

# Landskrona stad

## Årsredovisning

### 2021



# Innehåll

## Förvaltningsberättelse

|                                                          |    |
|----------------------------------------------------------|----|
| Översikt över verksamhetens utveckling                   | 4  |
| Några höjdpunkter under året                             | 6  |
| Den kommunala koncernen                                  | 10 |
| Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning | 16 |
| Händelser av väsentlig betydelse                         | 19 |
| Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten   | 20 |
| God ekonomisk hushållning                                | 22 |
| Prioriterade områden                                     | 23 |
| Resursmål                                                | 39 |
| Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning            | 46 |
| Balanskravsresultat                                      | 47 |
| Väsentliga personalförhållanden                          | 48 |
| Förväntad utveckling                                     | 49 |

|             |    |
|-------------|----|
| Räkenskaper | 50 |
|-------------|----|

|                       |    |
|-----------------------|----|
| Redovisningsprinciper | 54 |
|-----------------------|----|

|       |    |
|-------|----|
| Noter | 57 |
|-------|----|

|                   |    |
|-------------------|----|
| Driftsredovisning | 68 |
|-------------------|----|

|                         |    |
|-------------------------|----|
| Investeringsredovisning | 71 |
|-------------------------|----|

|           |    |
|-----------|----|
| Nämnderna | 74 |
|-----------|----|

|                 |    |
|-----------------|----|
| Kommunala bolag | 90 |
|-----------------|----|

|                     |    |
|---------------------|----|
| Revisionsberättelse | 94 |
|---------------------|----|

# Översikt över verksamhetens utveckling

## Fem år i sammandrag

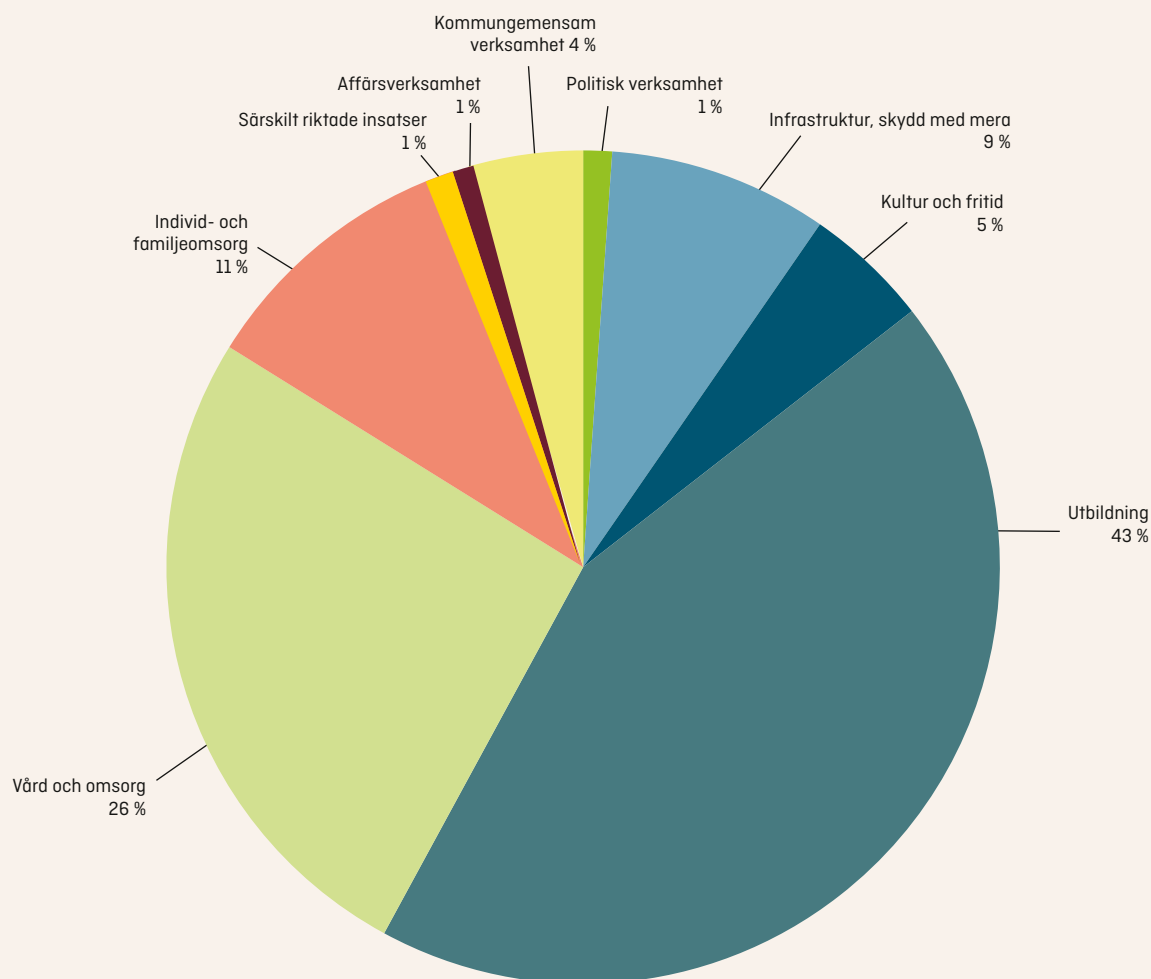
|                                                                       | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| <b>Invånare</b>                                                       |         |         |         |         |         |
| Folkmängd                                                             | 45 286  | 45 775  | 46 090  | 46 305  | 46 488  |
| <b>Skattesats</b>                                                     |         |         |         |         |         |
| Kommunen                                                              | 20,24   | 20,24   | 20,24   | 20,24   | 20,24   |
| Region Skåne                                                          | 10,69   | 10,69   | 11,18   | 11,18   | 11,18   |
| Totalt                                                                | 30,93   | 30,93   | 31,42   | 31,42   | 31,42   |
| <b>Ekonomi</b>                                                        |         |         |         |         |         |
| Årets resultat, mnkr                                                  | 382,0   | 27,9    | 266,1   | 275,8   | 450,6   |
| Årets resultat per invånare, kr                                       | 8 435   | 610     | 5 773   | 5 956   | 9 693   |
| Nettokostnader/skatteintäkter och statsbidrag (%)                     | 97,7    | 99,8    | 100,9   | 92,4    | 88,7    |
| Nettoinvesteringar, mnkr                                              | 337,1   | 438,7   | 409,5   | 450,1   | 469,0   |
| Självfinansiering av investeringar (%)                                | 63,4    | 42,2    | 42,8    | 98,3    | 114,0   |
| Långfristig låneskuld, mnkr                                           | 0       | 0       | 150,0   | 250,0   | 250,0   |
| Soliditet exkl. pensionsskuld (%)                                     | 84,1    | 81,9    | 79,7    | 79,9    | 68,0    |
| Soliditet inkl. pensionsskuld (%)                                     | 62,4    | 61,9    | 62,9    | 61,9    | 56,9    |
| <b>Skatteunderlag</b>                                                 |         |         |         |         |         |
| Kr per inv.                                                           | 173 183 | 179 293 | 184 382 | 190 298 | 195 308 |
| Förändring i % per inv.                                               | 3,0     | 3,5     | 2,8     | 3,2     | 2,6     |
| Skattekraft, andel av medelskattekraft i Sverige                      | 82,9    | 83,2    | 83,4    | 84,5    | 85,4    |
| <b>Medarbetare</b>                                                    |         |         |         |         |         |
| Antal tillsvidareanställda                                            | 3 014   | 3 014   | 2 916   | 2 924   | 2 944   |
| Sjukfrånvaro % av ordinarie arbetstid                                 | 6,5     | 6,2     | 6,2     | 7,8     | 7,3     |
| <b>Urval av indikatorer från stadens prioriterade områden</b>         |         |         |         |         |         |
| Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%) | 80,4    | 83,1    | 85,1    | 86,6    | 85,8    |
| Elever i åk 9, meritvärde, hemkommun, genomsnitt (17 ämnen)           | 227     | 229     | 236     | 234     | 237     |
| Andel förvärvsarbete (%)                                              | 70,2    | 71,2    | 72,7    | 73,3    | 73,5    |
| Svenskt Näringslivs rankning (ju lägre desto bättre)                  | 46      | 45      | 44      | 30      | 35      |
| Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn, andel (%)   | 84      | 82      | 76      | 76      | *       |
| Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – helhetssyn, andel (%)         | 84      | 82      | 79      | 81      | *       |
| Polisens trygghetsmätning                                             | 1,93    | 1,96    | 2,10    | 1,94    | 1,75    |
| Andel arbetslösa av den registerbaserade arbetskraften (%)            | 14,2    | 12,0    | 12,0    | 13,2    | 11,2    |

\* Socialstyrelsen har ej genomfört brukarundersökningen 2021

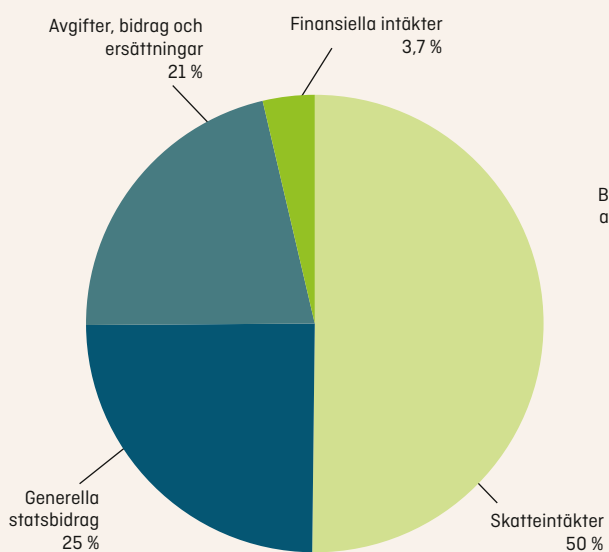
## Mandatfördelning i kommunfullmäktige

| Parti                             | Mandatfördelning<br>2014–2018 | Mandatfördelning<br>2019–2022 |
|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Arbetarpartiet Socialdemokraterna | 18                            | 14                            |
| Centerpartiet                     |                               | 1                             |
| Liberalerna                       | 14                            | 18                            |
| Miljöpartiet de gröna             | 2                             | 2                             |
| Moderaterna                       | 4                             | 4                             |
| Sverigedemokraterna               | 11                            | 10                            |
| Vänsterpartiet                    | 2                             | 2                             |
| <b>Totalt</b>                     | <b>51</b>                     | <b>51</b>                     |

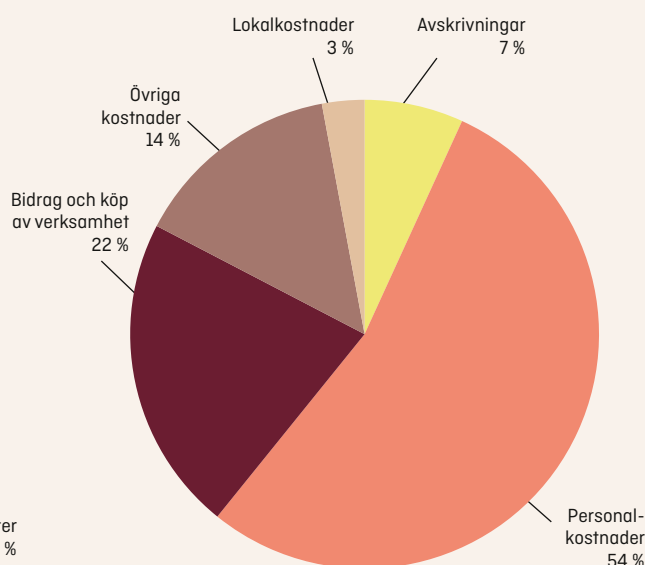
## Vad användes pengarna till?



## Var kom pengarna ifrån?



## Hur användes pengarna?



# Några höjdpunkter under året

## Januari

Vaccineringen mot covid-19 påbörjades på stadens äldreboenden. Den årliga digitala trygghetsvandringen inleddes och pågick i en månad.

## Februari

Landskrona tolkades av fyra internationella fotografer genom en fotoutställning på Järnvägsgatan. I samband med Alla hjärtans dag uppmanade åtta hållplatser längs strandpromenaden mellan Lagunen och Lill-Olas till kärleksfulla handlingar. Sommarjobbmässan arrangerades i digital form och flera hundra jobb fanns att söka.

## Mars

En digital konsert från Landskrona teater tog avstamp i det glada 1920-talet och visades bland annat på flera äldreboenden. Årets civilkuragestipendium gick till Johanna Norberg för hennes snabba agerande vid en brand. Tio nya pantrör sattes upp runt om i Landskrona och byarna för att minska nedskräpning och göra det lättare att återvinna burkar.



Foto: Oskar Fäldt

## April

Från den 1 april kunde Landskronaborna ansöka om bygglov helt digitalt. Landskrona fick sitt bästa betyg någonsin i service till företag. Coop, Spiggens Zoologiska och STC-gym slog upp sina dörrar i de nybyggda lokalerna i den nya stadsdelen Norra Borstahusen. För att rusta äldreomsorgen för framtiden fick 28 vårdbiträden chansen att utbilda sig till undersköterskor på betald arbetstid. Näringslivsgalan LA Business Awards live-sändes från Landskrona teater med många hundra digitala gäster. Valborgsfirandet blev också digitalt och programledaren Farah Abadi höll årets valborgstal.

## Maj

Landskrona stad nominerades till utmärkelsen Sveriges digitaliseringskommun. En stor satsning på undersköterskornas kompetens påbörjades för att öka de äldres livskvalitet. Företagsklimatet i Landskrona fortsatte att utvecklas positivt enligt Svenskt Näringslivs mätning. Bagerikoncernen Pågen meddelade sina planer att etablera ett nytt bageri öster om Landskrona station.

## Juni

Landskrona stads ledning hyllade sina elever genom att med cykel åka hem till de nominerade eleverna och dela ut stipendierna. Nationaldagen firades med en utomhus-turné som gjorde stopp i Asmundtorp, vid Citadellet och i Borstahusen. På Martinas Marknad kunde Landskronaborna köpa delikatesser av lokala producenter inom mat och dryck. Den 19 juni invigdes det nya naturreservat Saxtorpsskogen, som är ett av Landskronas mest välbesökta friluftsområden.

## Juli

Varje fredag förvandlades Rådhusorget i Landskronas stadskärna till ett stämningsfullt sommartorg med kvällskonserter för sittande publik. Fritidsbanken slog upp portarna på Puls arena och välkomnade alla att låna eller skänka sport- och fritidsutrustning. I Häljarp kunde hundar och hundägare glädjas åt en ny hundrastgård med cirkustema. Boulebanor och fransk musik i Slottsparken fick Landskronabor att samlas till både match och picknick.





# Och ännu fler höjdpunkter

## Augusti

Bygget av ett nytt LSS-boende i stadsdelen Norra Borstahuset inleddes. Slottsparkens scen väcktes till liv med stämningsfulla picknickkonserter med allt från visor, pop och argentinsk tango. Slottsparken gästades också av Cirkus I Love You med föreställningar och prova-på-cirkus för barn och unga. Besökarna under sommar-månaderna ökade jämfört med föregående år och båt-turismen har fördubblats de senaste två åren

## September

Landskrona teater fyllde 120 år. Den tyska livsmedels-distributören Nagel-Group etablerade sig i Logicens fastighet på Kronans företagsområde. Landskrona hamnade på topp tio över kommuner som är bäst på hållbara transporter. Landskronas och Vens första Vandrings-gille lockade 500 deltagare till vandring och guidade turer. Matintresserade skåningar samlades på Citadellet i Landskrona när Skånes matfestival gick av stapeln.

## Oktober

Förskolebarn tog det första spadtaget på den efter-längtade cykelvägen mellan Glumslöv och Ålabodarna. Staden presenterade sina planer på ett nytt kallbadhus intill vattentornet. Martinas Marknad anordnades på Rådhuset i Landskrona och torget fylldes av när-producerad mat och blomster. Polisens nationella operativa avdelning föreslog att Karlslund ska tas bort från listan med Sveriges 18 särskilt utsatta områden.



Foto: Hannele Piirainen

## November

En konsthantverkare, en gitarrist och en skribent blev årets kulturstipendiater. Den 5 november anordnade staden Kulturnatten samtidigt som Ljusevenemanget Lighthouse invigdes och lyste upp konsthallen under höstmörkret. Staden beviljades 3,6 miljoner kronor från Europeiska socialfonden för att stärka arbetet med att

minska ungdomsarbetslösheten. Årets lokala trygghets-mätning visade en positiv utveckling i Landskrona då färre hade utsatts för brott och fler kände sig trygga ute.



Foto: Hannele Piirainen

## December

Varje helg fram till jul lyste hundratals marschaller upp Landskronas stadskärna tack vare föreningslivet som hjälpte till med tändningen. Den 2 december invigdes bygget av Dagabs rikslager i Landskrona. Slottsparken fick ett magiskt sagoträd som kommer att spela upp 12 olika barnsagor under året. Cykelintresserade i Asmund-torp kunde glädjas över en ny pumptrack. Lekplatsen vid hamnen i Borstahuset blev klar och sysselsatte leksugna barn och deras föräldrar. På Landskrona teater avslutades året med en festlig nyårskonsert med Torsten Östergrens Wienerensemble.



Foto: Oskar Fäldt

# Den kommunala koncernen

Landskrona stad har kommunala åtaganden utanför den kommunala förvaltningsorganisationen.

För en samlad bild av kommunens åtaganden presenteras nedan ett organisationsschema över juridiska enheter där kommunen själv eller med stöd av andra koncernföretag har ett varaktigt, bestämmande eller betydande inflytande som ger möjlighet att påverka utformningen av koncernföretagets verksamhet, mål och strategier. Enheterna kan delas upp i koncernföretag och uppdragsföretag.

Koncernföretag är enheter där staden har ett bestämmande eller betydande inflytande, det vill säga där röstandelarna uppgår till 20 procent eller mer. Med *uppdragsföretag* (där kommunens röstandelar understiger 20 procent) menas andra samägda företag och kommunala entreprenader såsom Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp, AB Sydsvatten och Kommunassurans Syd AB.

Landskrona stad äger 3 kommunala bolag till 100 procent:

- Landskrona Stadshus AB
- Tillväxt Landskrona AB
- Utvecklingsstiftelsen

Landskrona Stadshus AB helägs av Landskrona stad och är moderbolag för merparten av alla hel- och delägda bolag. Styrelsen utses av Landskrona stads kommunfullmäktige.

Landskrona Stadshus AB verksamhetsföremål är att äga och förvalta aktier och andelar i Landskrona stads hel- och delägda aktiebolag samt svara för den strategiska styrningen av och företrädande av Landskrona stads intressen i dessa bolag. Bolaget ska se till att dotterbolagen drivs under affärsmässiga former och skälig effektivitetsnivå för att uppfylla de krav på avkastning som Landskrona stads fullmäktige ställer. Det ska också utveckla verksamheter av allmänt intresse som har anknytning till kommunens område eller dess invånare. Det kommunala ändamålet med verksamheten är, fullgöra kommunens ansvar som ägare av verksamheten enligt principerna i kommunallagen. Verksamheten ska också bidra till att uppfylla fullmäktiges beslutade -strategi- och målprogram genom att styra, leda och samordna stadens verksamheter i bolagsform mot målen.

Landskrona Stadshus AB äger andelar i åtta bolag.

Två av bolagen är utvecklingsbolag:

- Landskrona Stadsutveckling AB med ägarandel på 91,83 procent
- Hilleshøgs Företagspark med ägarandel på 100 procent

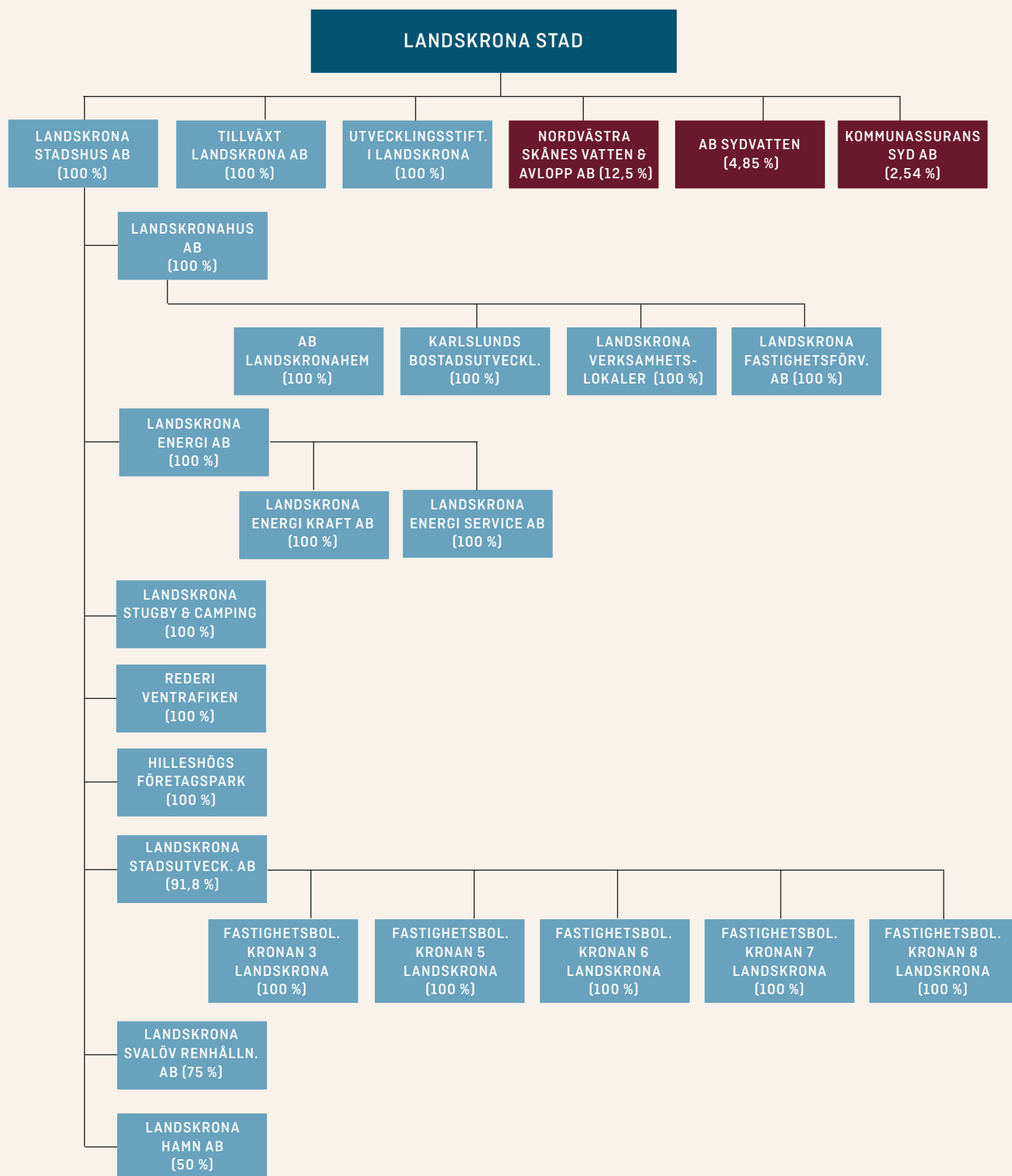
Sex av bolagen är affärsdrivande:

- Landskronahus AB med ägarandel 100 procent
- Landskrona Energi AB med ägarandel 100 procent
- Rederiaktiebolaget Ventrifiken med ägarandel 100 procent
- Landskrona stugby och camping AB ägarandel 100 procent
- LSR Landskrona-Svalövs Renhållnings AB ägarandel 75 procent
- Landskrona Hamn AB ägarandel 50 procent

Utöver Landskrona Stadshus AB:s ägarandel i Landskrona Stadsutveckling AB äger AB Landskronahem 0,96 procent. Koncernens ägarandel uppgår således till 92,79 procent.

| Resultat i kommunkoncernen, mnkr                | 2021  | 2020  |
|-------------------------------------------------|-------|-------|
| Landskrona stad inklusive stadens helägda bolag | 555,5 | 316,3 |

| Resultat i stadens helägda bolag, mnkr | 2021  | 2020 |
|----------------------------------------|-------|------|
| Landskrona Stadshus AB med dotterbolag | 111,8 | 70,9 |
| Tillväxt Landskrona AB                 | 0,1   | 4,5  |
| Utvecklingsstiftelsen                  | -0,3  | -0,1 |



## Privata utförare

Fullmäktige tog i enlighet med ny lagstiftning i juni 2006 beslut om ett program för mål och riktlinjer samt uppföljning och insyn av verksamhet som utförs av privata utförare. Privata utförare definieras i kommunallagen kapitel 10 paragraf 7 som "en juridisk person eller enskild individ som har hand om skötseln av en kommunal angelägenhet" och lagen säger vidare att "när skötseln av en kommunal angelägenhet genom avtal har lämnats över till en privat utförare ska kommunen kontrollera och följa upp verksamheten". I Landskrona innebär detta bland annat att berörda nämnder ska utarbeta anvisningar för uppföljningar av sådan verksamhet. Verksamhet som drivs genom avtal av privata utförare återfinns inom omsorg, LSS, gata och park och fritidsverksamheter. Många Landskrona-elever går i friskolor men dessa är inte upphandlade och friskolorna är egna huvudmän och omfattas inte av fullmäktiges program eller av denna rapportering.

Omsorgsnämnden har under 2021 följt upp avtalen med de privata utförarna genom regelbundna samrådsmöten, årlig kvalitets- och avtalsuppföljning, fördjupad granskning av dokumentation och oanmälda besök på någgra verksamheter. Uppdragsavdelningen genomförde sammanlagt 14 samrådsmöten, 4 kvalitets- och avtalsuppföljningar, 2 fördjupade granskningar på en av de privata hemvårdsutförarna, 2 oanmälda besök på äldreboende samt ett flertal fördjupade granskningar av dokumentation både utifrån SOL, LSS och HSL samt ett uppstartsmöte med ny LOV-utförare.

Vid samrådsmöten sker avstämning utifrån avtalet, förfrågningsunderlaget, anbud, föreskrifter, mål, riktlinjer och eventuella avvikelser. Om det vid samrådsmötet framkommer eventuella brister eller oklarheter begär uppdragsavdelningen in kompletteringar. Utifrån svaren sker sedan uppföljningar av olika slag relaterat till avtal. Uppföljning av kvalitet och avtal ska ske minst en gång per år eller vid behov. Underlaget för denna uppföljning byggs på avtal, förfrågningsunderlag, anbud samt utifrån underlaget från samrådsmötena. Vid behov begär uppdragsavdelningen in kompletteringar och i vissa fall även handlingsplaner för hur brister ska åtgärdas.

Särskilt fokus har under året varit på Attendos äldreboende Skiftesvägen, Förenade Cares äldreboende Kassakroken och Snödroppars hemtjänst. Hos samtliga har stort fokus över året legat på att förbättra de brister som funnits inom ledning och styrning, det systematiska kvalitetsarbetet och kompetensbrister hos viss personal. En handlingsplan som Skiftesvägen tog fram under hösten 2020 har uppdragsavdelningen noga följt under 2021.

Individ- och familjenämnden har en verksamhet som utförs av privat utförare och det är familjerådgivningen. Familjerådgivningen är en lagstadgad verksamhet och det anges därmed i lagen vad som är målsättningen för verksamheten. Familjerådgivningen får utföras enligt lag av en privat aktör och Landskrona stad har i många år anlitat privat upphandlad utförare.

I avtalet mellan nämnden och utföraren finns det reglerat att nämnden ska erhålla återkoppling kring utförarens genomförda uppdrag till Landskrona stad samt ge statistik på den genomförda verksamheten. Ett par gånger om året får förvaltningen en genomgång och uppföljning av verksamheten. Förvaltningen gör bedömningen att utföraren har genomfört tjänsten med god kvalitet samt i enlighet med upprättat avtal.

Teknik- och fritidsnämnden har inte handlat upp entreprenör för vinterväghållning i byarna förutom Glumslöv och Härslöv där nämnden sedan tidigare har haft upphandlad entreprenör. Till vinter 2022/2023 är målet att handla upp entreprenör för vinterväghållning i övriga byar. Eventuellt kan kommunala bolag som vill vara delaktiga i upphandlingen medverka. Övrig vinterväghållning har fungerat som den ska med upphandlad entreprenör. Maskinsopning och parkeringsbevakning är upphandlad och avstämning sker regelbundet. Inga anmärkningar under året.

Avtal med asfaltsentreprenör är utgången och ny upphandling pågår. När entreprenör är upphandlad har vi veckovis avstämning med entreprenör för beläggning asfalt.

Vardagsunderhåll för lokaler och anläggningar har enligt nämndens beslut getts i uppdrag till en del av föreningarna för att stärka deras verksamhet. Det har varit ett speciellt år med tanke på covid-19, men det har fortsatt skett fortlöpande kontroller och muntliga avstämmningar med aktuella föreningar.

Under 2021 hade Kulturnämnden 12 aktiva samverkansavtal. Inom samverkansavtalen ställs krav och mål som Kulturnämnden och samarbetsparterna behöver uppfylla och förhålla sig till. Samtliga krav och mål genomsyras av utveckling av kulturell och kreativ verksamhet, samverkan och generell utveckling av verksamheter. Under årets gång har förvaltningen på olika sätt varit i dialog med respektive samverkanspart. Till exempel har samtliga samverkansparter bjudits in till nätverksträffar gällande arbetet med kulturstrategin.

Rådhusets kreativa lokaler har hyrts ut till fullo där tre nya kulturutövare tillkommit. De kreativa verksamheterna har påverkats av den pågående pandemin, bland annat genom att alla inte har vistats i lokalerna i den utsträckning som de har velat. Trots utmaningarna har flera aktiviteter möjliggjorts där konstnärerna medverkat i gemensamma konstnärliga arrangemang (öppen ateljé och kulturnätter) i samarbete med andra aktörer. Både egna och gemensamma kreativa processer stärks av nätverket inom gruppen med DJ-projekt och gemensamma utställningar som resultat, som invånarna tar del av.

Samverkan har breddat såväl kontaktnät som den konstnärliga utvecklingen genom att de tar del av varandras tekniker och kunskapsutbyten. Utställningar har skett både i lokalerna, i andra sammanhang i staden och nationellt under året.



Foto: Yason Smadi

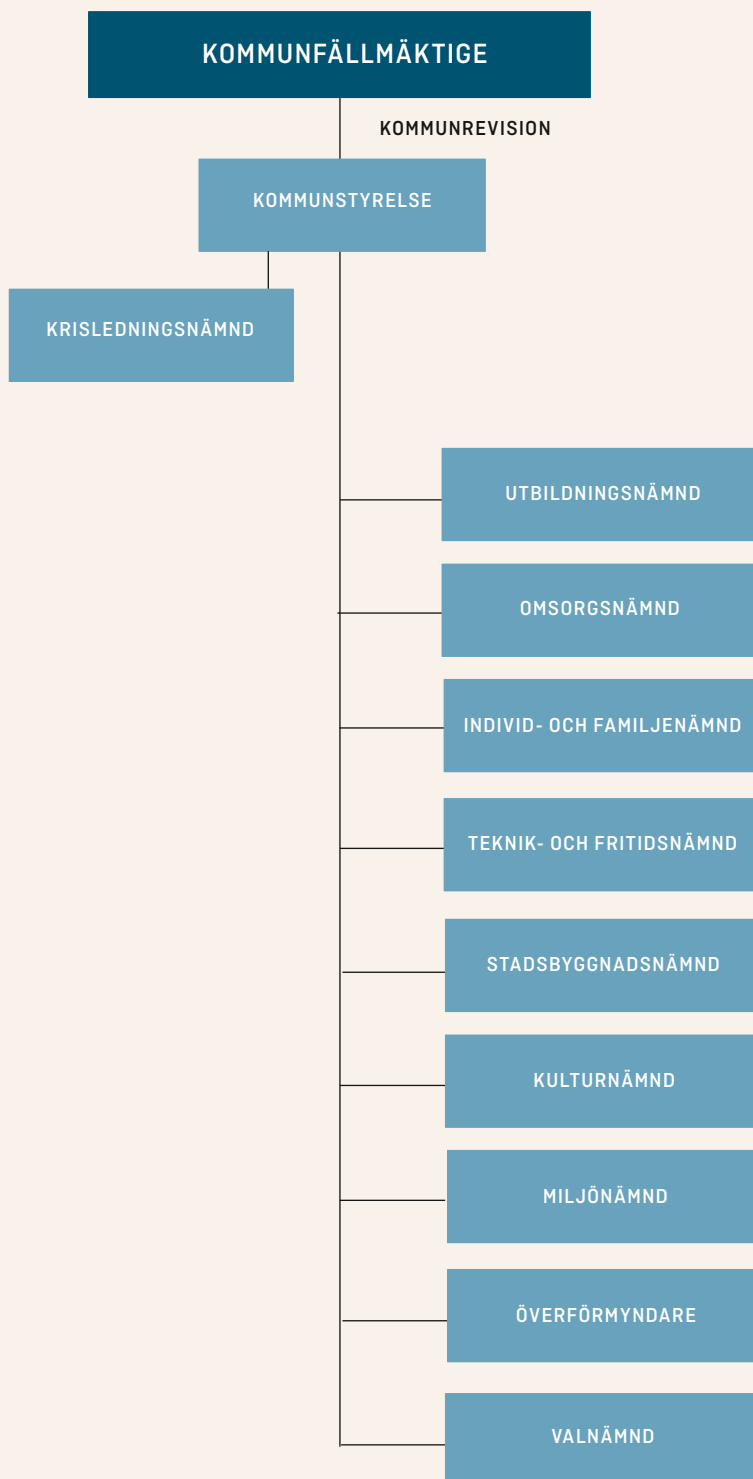
Flertalet av konstnärerna ser positivt på utvecklingen när restriktioner släpper med önskemål om kreativa verksamheter som kan involvera olika målgrupper både i mindre format och publika program. Samtliga upplever dessutom att kommunikationen och samverkan med kulturförvaltningen fungerar bra, särskilt kommunikationen med kontaktpersonen på förvaltningen.

Vad gäller de övriga kulturutövarna, till exempel HELA Ideella och Arbetarrörelsens arkiv upplever man att måluppfyllelsen under 2021 har varit bra, trots att året har präglats av restriktioner och begränsad verksamhet.

Man har sett möjligheter till utveckling och kunnat utveckla sina kontaktnät. Inför kommande år hoppas man kunna bedriva sin verksamhet utan några restriktioner och genomföra alla planerade aktiviteter.

Teaterföreningen och Matscenen har inte kunnat nås vid denna uppföljning, dock var förvaltningen i nära dialog med dessa i samband med avtalsförnyelse under hösten. Förvaltningen bedömde samverkan och samverkansparternas verksamhet som god.

# Organisationsschema





# Viktiga förhållande för resultat och ekonomisk ställning

## Samhällsekonomin

Pandemin är långt ifrån över och det är svårt att överblicka dess långsiktiga effekter. I Sverige och många andra OECD-länder, där vaccinationstäckningen nått långt, har de ekonomiska utsikterna på kort sikt stärkts rejält. I konjunkturprognosen som Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) har gjort i samband med ekonomirapporten från oktober 2021 prognostiseras en ihållande stark efterfrågetillväxt 2021–2022. Detta lyfter till slut Sverige ur lågkonjunkturen; SKR antar att normalkonjunktur nås under 2023. Sverige har genomgått en depression, men svensk BNP har snabbt studsat tillbaka igen. Pandemin kan dock ge varaktiga effekter på hushålls och företags förväntningar, beteenden och preferenser. Förändrade konsumtionsmönster och den typ av logistikproblem i det globala handelsutbytet som nu kan ses driva på en omallokering av resurser i ekonomin. Även sparande och kapitalbildning kan påverkas. Det är svårt att förutse effekterna i ett medelfristigt eller långsiktigt perspektiv. Men att ekonomin återgår till sitt gamla tillstånd bör man inte vänta sig.

SKR anger bland annat tre viktiga områden där staten tillsammans med kommuner och regioner kan genomföra stora satsningar för att klara kommande års utmaningar. Det är satsningar på att klimatanpassa samhället och vidta åtgärder för att minska klimatpåverkan. Det handlar om att ställa om välfärden med hjälp av modern teknik och det handlar om att genomföra insatser för att öka sysselsättningen i grupper som står långt från arbetsmarknaden och som annars riskerar att hamna i långvarig arbetslöshet.

## Arbetsmarknadsläget

Efter några år av nedgång, steg arbetslösheten i Landskrona under 2020, för att under 2021 åter börja sjunka. Enligt Arbetsförmedlingens statistik var arbetslösheten i december 2021 11,1 procent i Landskrona, vilket är 2,1 procentenheter lägre än vid motsvarande tid i fjol. I Skåne är arbetslösheten 9,9 procent och glappet mellan Landskronas och Skånes arbetslöshet är nu 1,8 procentenheter.

Skälen till att arbetslösheten åter vände ner under 2021 är:

- att konjunkturen som varit god i många år håller i sig och att det har skett flera nya företagsetableringar i staden.
- att den nationella arbetsmarknadspolitiken, som håller på att läggas om, börjar nå de som är anställningsbara.
- att Landskrona under 2021 återhämtade sig från de många pandemirelaterade varsel som skedde under 2020.
- att stadens matchande och rustande insatser fungerat väl. Exempel på dessa är Tillväxt Landskronas Matchningsresurs, stadens Enkla jobb samt vuxenutbildningen och individ- och familjeförvaltningens arbete.

Arbetslösheten för ungdomar är åter högre än skånegenomsnittet. Ungdomar är den grupp som lidit mest av pandemin och arbetsförmedlingens reformering. Inte minst pandemin har gjort att ungdomsarbetslösheten ökat kraftigt sedan rekordåret 2019 då ungdomsarbetslösheten i Landskrona var nere på 8,0 procent, för att vid 2021 års ingång ligga på 15,3 procent. I december var siffran 12,8 procent och det går att se en viss ljusning. Dock har Landskrona åter tappat i förhållande till skånegenomsnittet och ligger nu lite sämre till, då Skåne har en ungdomsarbetslöshet på 11 procent.

Lägre arbetslöshet för utrikesfödda än skånegenomsnittet  
Arbetslösheten bland utrikesfödda sjunker från 24,5 procent (25,1 procent i Skåne) i december 2020 till 20,6 procent i december 2021 (21,4 procent i Skåne). Även om utrikesfödda också lidit av pandemin och torde vara de som fått lämna en del arbeten ifrån sig syns en tydlig tendens att arbetslösheten minskar.

## Sveriges kommuners ekonomi

Enligt Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) ekonomirapport från oktober 2021 ser kommunernas ekonomiska förutsättningar förhållandevis goda ut de närmaste åren. En stark utveckling av skatteintäkterna enligt SKR:s senaste prognos gör att utsikterna är bättre än i vårens ekonomirapport. Lika stor betydelse för den sammantagna bilden har den förväntade kostnadsutvecklingen, som är klart lägre än i tidigare bedömning. Befolkningsprognosen som ligger till grund för dessa beräkningar visar på en svagare befolkningsökning än föregående prognos. Det gäller inte minst bland de yngsta, där skillnaderna är stora. De demografiska behovsförändringarna växlar därmed ner på en nivå som motsvarar utvecklingen under 2000-talets första årtionde, men är väsentligt lägre än under det andra årtiondet. Det är för tidigt att säga hur en långsammare tillväxt av befolkningen kommer att spegla av sig i kommunernas investeringsplaner. Stora behov av upprustning av befintliga anläggningar tillsammans med goda ekonomiska förutsättningar de närmaste åren gör att SKR tror på fortsatt höga investeringsutgifter.

## Pensionsförpliktelser

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta, eftersom skulden ska finansieras de kommande åren. Det totala pensionsåtagandet uppgick vid årsskiftet till 717,3 mnkr. Beloppet inkluderar särskild löneskatt om 140,0 mnkr. Landskrona stad följer rekommendationen och redovisar 36,0 mnkr, varav 7,0 mnkr i särskild löneskatt, i balansräkningen som en avsättning och 681,3 mnkr, varav 133,0 mnkr i särskild löneskatt, utanför balansräkningen som en ansvarsför-

bindelse i enlighet med blandmodellen. Ansvarsförbindelsen avser pensioner intjänade före 1998. För att minska risken försäkrade Landskrona stad bort större delen av sitt pensionsåtagande som är intjänat efter 1998. Den del av pensionsåtagandet som utgör ansvarsförbindelse har nått sin topp och har sedan 2020 minskat med 19,9 mnkr. För att möta kommande pensionsutbetalningar har staden avsatt medel i en kapitalförvaltning. Kapitalförvaltningens värde uppgår till 855,0 mnkr varav 652,2 mnkr avser avsatta pensionsmedel. I stadens placeringspolicy framgår att den del i kapitalförvaltningen som är avsedd för att trygga framtida åtaganden för pensionsförpliktelser aldrig bör understiga 70 procent av stadens ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998. Per 2021-12-31 uppgår denna del till 95,7 procent.

Se vidare avsnittet Värdepappersportfölj under rubrik Resursmål Ekonomi.

Stadshuskoncernen har avgiftsbestämda och förmånsbestämda pensionsplaner. Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period de anställda utför tjänster som ligger till grund för förpliktelsen. För förmånsbestämda pensionsplaner tillämpas det förenklingsregler som finns i BNFAR 2021:1. Pensionspremierna för de förmånsbestämda pensionsplanerna redovisas som avgiftsbestämda vilket innebär att avgifterna kostnadsförs i resultaträkningen.

Den totala pensionskostnaden för Stadshuskoncernen uppgick 2021 till 12,2 mnkr inklusive löneskatt.

## Befolkning

Landskrona stad fortsätter att växa och staden har nu ökat sitt invånarantal 23 år i rad. Landskrona stad hade vid årsskiftet 46 488 invånare. Kommunens befolkning har under året ökat med 183 personer. Det är den minsta ökningen sedan 2003. Ökningen beror till ungefär lika stora delar på födelseöverskott som flyttningsöverskott. Covid-19-pandemin har medfört en minskad flyttning och eftersom befolkningsökningen under senare år i huvudsak berott på ett invandringsöverskott förväntades det också en liten befolkningsökning.

### Befolkning

| År   | Befolkningsökning | Antal invånare |
|------|-------------------|----------------|
| 2010 | 521               | 41 724         |
| 2011 | 491               | 42 189         |
| 2012 | 374               | 42 560         |
| 2013 | 513               | 43 073         |
| 2014 | 501               | 43 574         |
| 2015 | 387               | 43 961         |
| 2016 | 650               | 44 611         |
| 2017 | 675               | 45 286         |
| 2018 | 489               | 45 775         |
| 2019 | 315               | 46 090         |
| 2020 | 215               | 46 305         |
| 2021 | 183               | 46 488         |



Foto: Oskar Fäldt



# Händelser av väsentlig betydelse

## Årets resultat

Resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 347,0 mnkr, vilket möjliggör en avsättning till resultatutjämningsreserven (RUR) med 138,5 mnkr.

## Rättstvister

Staden har inga pågående betydande rättstvister.

## Vägval 2020

Kommunfullmäktige beslutade 2020-11-30 att anta Landskronas vägval 2020. Programmet inkluderar bland annat ambitionen att lyfta folkhälsan i Landskrona genom att lyfta Karlslunds idrottsområde till att framöver omfatta både traditionellt föreningsliv och ett mer folkhälsobetonat arbetssätt. Lyftet av Karlslundsområdet är av extraordinär karaktär.

Projektet är komplext i så väl ekonomi, projektering som genomförande. Därför beslutade kommunfullmäktige att ge kommunstyrelsen i uppdrag att skapa en särskild projektorganisation för uppdraget. Kommunstyrelsen beslutade 2021-04-15 att godkänna en projektplan för Karlslunds idrottsområde och att inledande utredningskostnader är en del av Karlslundsprojektets kommande produktionskostnad. Man beslutade att utredningskostnaderna ska finansieras av Landskrona stads klimat- och strukturfond i enlighet med utskottet för klimat- och strukturfondens finansieringsbeslut. Karlslundsprojektets styrgrupp får i uppdrag att besluta om budget för

det inledande utredningsuppdraget som maximalt får uppgå till 4 procent av projektets totala uppskattade investeringsutgift. Hittills har styrgruppen beslutat om en budget på 22 mnkr för utredningsuppdraget.

Klimatförändringarna innebär redan höjda havsnivåer och ändrade väderförhållanden. För att bromsa denna utveckling måste utsläppen av växthusgaser minskas snabbt och mycket. Enligt FN:s klimatpanel innebär det att utsläppen av växthusgaser måste halveras till 2030 jämfört med 2010 års nivåer. Sverige har antagit utmaningen och skrivit under Parisavtalet – ett motsvarande åtagande finns i Landskrona stad.

I vägval 2020 beslutades att kommunstyrelsen, i samarbete med miljöförvaltningen och andra berörda förvaltningar, fick i uppdrag att ta fram förslag till etappindelade mål för sänkning av koldioxidutsläppen i Landskrona genom att ta fram en koldioxidbudget eller liknande. Det beslutades även att kommunstyrelsen, i samarbete med andra förvaltningar, fick i uppdrag att ta fram en plan för att öka ambitionen för det förnyelsebara inslaget i den energi som används, både av Landskrona stad och i Landskrona i stort.

Under 2021 har kommunstyrelsen beslutat att inrätta och finansiera en resurs som kan samordna stadens klimatanpassningsarbete, upphandla nödvändiga utredningar, projektleda konsulter, driva utredningar och åtgärdsarbete, prioritera insatser samt samverka med andra kommuner, myndigheter och medborgare.



# Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

En kommun styrs av politiker som valts direkt av medborgarna. Medborgarna väljer politiker till kommunfullmäktige som är det högst beslutade organet i Landskrona stad.

**Kommunfullmäktige antar årligen stadens Fullmäktigeplan och den innehåller bland annat:**

- prioriterade områden och fullmäktigemål
- budgetramar på nämndnivå
- resultatbudget
- driftsbudget
- balansräkning
- kassaflödesbudget
- investeringsbudget
- exploateringsbudget.

En planeringsprocess sträcker sig över fyra år. Fullmäktigeplanen innehåller stadens budget med mål och ramar för nästkommande år med en plan för två år. Fullmäktigeplanen bryts sedan ner till nämndplaner och bygger på den budgetram och de mål som beslutats i fullmäktigeplanen. Nämndplanen ska innehålla verksamhetsindeldad budget samt nämndmål med indikatorer. Nämndmålen är av två slag, dels sådana som ska utformas så att de bidrar till att uppfylla de fullmäktigemål som destinerats till nämnderna, dels sådana som nämnden behöver för att styra de delar av verksamheten som inte omfattas av fullmäktigemålen. Nämndplanerna ska ses som nämndens uppdrag till förvaltningschefen.

Den budget som fullmäktige (fullmäktigeplan) har antagit följs kontinuerligt upp under året. Uppföljningarnas omfång varierar under året från de enklaste månadsuppföljningarna till bokslut. Vid uppföljningstillfällena är det inte bara ekonomi som följs upp, utan det är en uppföljning av den budget och dess olika delar som fullmäktige har antagit såsom mål, uppdrag, nyckeltal och statistik.

Uppföljningarna görs efter månadens slut. Det vill säga att februari följs upp i början av mars månad. För delårsbokslut och bokslut skickas separata tidsplaner ut. Uppföljningarna görs i stadens styr- och ledningssystem Stratsys.

## Månadsuppföljning

Sex månadsuppföljningar gjordes under 2021 (februari, april, maj, juni, september och oktober). Månadsuppföljningarna fokuserar på det ekonomiska med uppföljning av drift- och investeringsbudget.

## Kvartalsuppföljning

Kvartalsuppföljningar gjordes en gång under 2021 (mars). Kvartalsuppföljningen innehåller förutom ekonomi även uppföljningen av beslutade uppdrag och verksamhetsstatistik.

## Delårsbokslut

Delårsbokslutet är en lagstadgad uppföljning och är en mindre omfattande version av bokslutet. Delårsbokslutet granskas av externa revisorer. Delårsbokslutet innehåller, förutom ekonomi, uppföljning av uppdrag, verksamhetsstatistik och uppföljning av de politiska målen. Delårsbokslutets uppföljning gjordes per den sista augusti.

## Årsbokslut

Bokslutet är en lagstadgad uppföljning och granskas av externa revisorer. Bokslutet innehåller liksom delårsbokslutet ekonomi, uppdrag, verksamhetsstatistik, uppföljning mål med mera. Bokslutets uppföljning görs per den 31 december men deadline för nämnderna brukar vara någon gång i februari.

## Intern kontroll

Internkontrollreglementet är fastställt av kommunfullmäktige. Reglementet reglerar bland annat att nämnderna årligen ska göra en samlad bedömning i form av en bruttolista av den interna kontrollen som värderas med hjälp av väsentlighets- och riskanalyser. Den interna kontrollen ingår i fullmäktigeplanen som är kommunens styrmodell.

## Bolagens styrning

Styrningen av bolagen i koncernen görs med hjälp av utformade ägardirektiv, bolagsordning samt andra lagar och policyer. I ägardirektivet fastställs att ägare, styrelse och vd har samma målbild, värderingar och förväntningar. Det är ett kortfattat gemensamt arbetsdokument som pekar ut företagets riktning och är ett verktyg för ägarstyrning. Bolagen ska följa upp ägardirektiven i samband med sina uppföljningar till staden. Bolagsordningen är ett aktiebolags regelverk, som tillsammans med lagstiftning anger ramarna för verksamheten.



Foto: Oskar Földt

### Intern kontroll 2021

Arbetet med intern kontroll är en viktig förutsättning för uppföljning samt utveckling av rutiner och processer. Intern-kontroll-reglementet, som är fastställt av kommunfullmäktige, reglerar bland annat att nämnderna årligen ska göra en samlad bedömning i form av en bruttolista av den interna kontrollen som värderas med hjälp av väsentlighets- och riskanalyser. Den interna kontrollen ingår i fullmäktigeplanen. Nämndernas planer inför kommande år och uppföljning av innevarande år ska vara nämndbehandlad i november månad. Därefter görs en sammanställning av alla nämnders uppföljning och planer till kommunstyrelsen och vidare till kommunfullmäktige. För 2021 har uppföljning gjorts i enlighet med reglementet och planer för 2022 är framtagna för respektive nämnd.

De kommunövergripande riskerna att regelverken för representation och attesträtt följs granskades av alla nämnder under 2021. Risken bestod av flera olika kontrollmoment.

Därutöver gör nämnderna granskning på nämndspecifika risker som ingår i den sammanställda rapporten till kommunstyrelsen.

### Fullmäktiges särskilda uppdrag till nämnderna

Fullmäktige har för budgetåret 2021 beslutat om 13 särskilda uppdrag till nämnderna. Nämnderna har kontinuerligt under året redovisat uppdragen i kvartals- och delårsrapporten. Samtliga nämnder har även följt upp och rapporterat uppdragen i sina nämndrapporter och denna rapportering finns i sin helhet som bilaga till årsredovisningen. Nämnderna har bedömt och beslutat att 8 av de särskilda uppdragen är genomförda, 3 uppdrag bedöms som pågående samt att 2 uppdrag inte är påbörjade utan påbörjas under 2022.

# God ekonomisk hushållning

Kommunallagen anger att kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Lagen tydliggör också att mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning ska anges för både verksamhet och ekonomi.

Kommunfullmäktige antar varje år en fullmäktigeplan för tre år med en budget för nästkommande år. I fullmäktigeplanen fastställer kommunfullmäktige i Landskrona stad finansiella mål och verksamhetsmål i form av prioriterade områden med kommunmål och indikatorer samt resursmål med indikatorer. Prioriterade områden och resursmål ligger till grund för uppföljning och utvärdering av god ekonomisk hushållning. God ekonomisk hushållning utvärderas på en övergripande nivå utifrån perspektivet verksamhet och ekonomi.

## Prioriterade områden:

- Skola för kunskap med arbetsro
- Tillväxt i Landskrona
- Leva och bo i Landskrona
- Hållbart samhälle
- Landskronaborna i fokus

## Resursmål:

- Personal
- Ekonomi

Stadens prioriterade områden och resursmål kan bedömas som uppfyllt, delvis uppfyllt och ej uppfyllt.

Kommunfullmäktiges mål kopplade till prioriterade områden och resursmål har ett antal indikatorer kopplade till sig med målvärden. Uppföljning av målen görs med hänsyn till de indikatorer som kommunfullmäktige beslutat om men också sett till nämndernas måluppfyllelse och annan relevant utveckling i staden kopplat till berörda mål.



Foto: David Elg, Moab

- Mål uppfyllt
- Mål delvis uppfyllt
- ▲ Mål ej uppfyllt

# Prioriterade områden

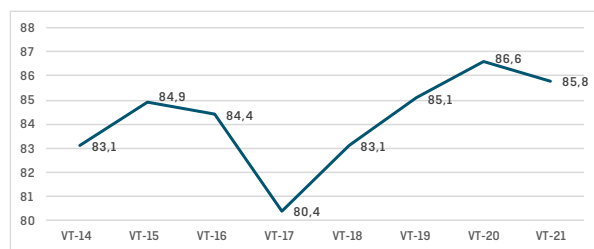
## Skola för kunskap med arbetsro

**Barn och unga ska nå skolans mål och få det stöd de behöver för att utveckla sin fulla potential.**

| Indikatorer                                                         | Utfall 2021 | Målvärde 2021 |
|---------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| Andel med godkänt betyg i alla ämnen åk 9, hemkommun                | 77 %        | 79 %          |
| Meritvärde åk 9, hemkommun, (17 ämnen)                              | 237         | minst 230     |
| Andel behöriga till gymnasiets yrkesprogram                         | 85,8 %      | 87,2 %        |
| Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning hemkommun, genomsnitt | 14          | minst 14,5    |

Kunskap är en viktig faktor för att stärka människors möjligheter i livet. Att komma in på gymnasiet och att klara sin gymnasieexamen är avgörande friskfaktorer. Andel elever i årskurs 9 i Landskrona som var behöriga till gymnasiet minskade något under 2021, från 86,6 procent 2020 till 85,8 procent 2021. Det är fortfarande ett historiskt bra resultat. Andelen behöriga till gymnasiet har endast varit högre under tre läsår sedan 1998.

**Andel behöriga till gymnasiets yrkesprogram, hemkommun (alla elever i Landskrona)**



Gymnasiebehörigheten (innan sommarskola) i Landskrona stads kommunala skolor minskade också marginellt 2021 jämfört med 2020. Det är Asmundtorp skola, Seminarieskolan och Resursskolan som har lägre resultat jämfört med föregående läsår. Resursskolan, där elever med stora behov av särskilt stöd går sin utbildning, har ett mycket litet elevantal vilket påverkar det sammantagna resultatet marginellt. Seminarieskolan har nästan sju procentenheter lägre gymnasiebehörighet jämfört med föregående år och Asmundtorp två procentenheter. Förklaringen ligger i att det är fler elever som inte har nått målen i svenska, engelska och matematik jämfört med föregående läsår. På Asmundtorps skola och Resursskolan är det fler som inte har nått målen i matematik och svenska A (i antingen ett av ämnena eller båda). Seminarieskolan har en ökad andel elever som antingen inte har nått målen i enbart matematik eller svenska A, i två av de tre kärnämnen (matematik, svenska A, engelska) eller i samtliga tre.

Sammantaget är en högre andel flickor behöriga till gymnasiet (86,3 procent) jämfört med pojkarna (81,2 procent) vilket ligger i linje med riket. På Sandåker-

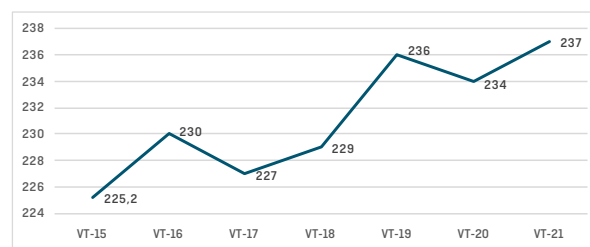
skolan, Resursskolan och Asmundtorps skola är det dock tvärtom; där har pojkarna högre resultat än flickorna. I utbildningsförvaltningens arbete med att erbjuda en likvärdig utbildning planeras kompetensutvecklingsinsatser med syfte att öka kunskapen om vad som påverkar elevers måluppfyllelse utifrån kön. Vidare pågår särskilt riktade insatser för att höja matematikresultaten genom TRR (Tänka räkna resonera-projektet) som är ett samarbete med Nationellt resurscentrum för matematikutveckling samt Singaporemodellen. Det pågår också ett arbete med språkutvecklande arbetssätt och utbildningsförvaltningen planerar satsningar kopplat till läsutveckling. Syftet är att fler ska nå målen i svenska men också övriga ämnen då metoden gynnar kunskapsutveckling generellt.

Andelen elever i den kommunala grundskolan som tagit gymnasieexamen (efter sommarundervisning) vid läsårsslutet 2021 fortsätter att öka. 82 procent av avgångseleverna tog examen jämfört med 78 procent föregående läsårsslut (2020). 100 procent av eleverna tog en gymnasieexamen eller klarade ett studiebevis vilket också är en ökning jämfört med föregående läsår då motsvarande siffra var 98 procent.

### Meritvärde och förädlingsvärde

Meritvärdet för de är elever som är folkbokförda i Landskrona stad (hemkommun) i årskurs 9 har ökat med 3 poäng till 237 jämfört med föregående läsår. Elevernas meritvärde har ökat i både de fristående och i de kommunala verksamheterna.

**Meritvärde för elever i årskurs 9 (17 ämnen), hemkommun**

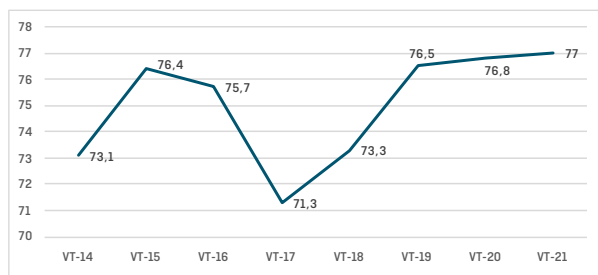


Eleverna i de kommunala verksamheterna hade vid läsårsslutet 2020/2021 ett genomsnittligt meritvärde på 231,71 och låg då bland de 25 procent bästa kommunerna i Sverige. Meritvärdet har ökat och bakomliggande data visar att meritvärdet ökar på samtliga enheter undantaget Seminarieskolan och Resursskolan. Förädlingsvärdet för avgångseleverna, det vill säga meritvärde vid gymnasieexamen jämfört med ingångsbetyget ger att elevernas meritvärde ökat med 9 procent (4 procent 2020).

## Kunskapsuppdraget

Barn och unga ska nå skolans mål och det nationella uppdraget innebär att eleverna ska klara kunskapskraven i samtliga ämnen. Andelen elever som når godkänt betyg i alla ämnen i årskurs 9 i hemkommunen, det vill säga elever som är folkbokförda i kommunen, ökar marginellt. Anledningen är en ökning av andelen elever med godkänt betyg i både kommunala och fristående verksamheter.

Andel med godkänt betyg i alla ämnen åk 9, hemkommun



Fler elever i årskurs 9 i de kommunala skolorna i Landskrona stad når samtliga mål (innan sommarskola) jämfört med föregående läsår och i linje med riket har flickorna (75,6 procent) högre resultat än pojkarna än pojkarna (72,9 procent).

Samtliga skolor förutom Asmundtorps skola, Seminarieskolan och Resursskolan har ett högre resultat jämfört med förra läsåret. Både Asmundtorps skola och Seminarieskolan har en ökad andel elever som inte når målen i endast ett ämne. En del i kvalitetsarbetet är att systematiskt följa upp resultaten och tidigt sätta in insatser för att stötta eleverna i deras kunskapsutveckling. Med syfte att förbättra resultaten och stötta rektor i detta arbete kommer huvudmannen, under kommande läsår, att öka frekvensen i sitt uppföljningsarbete.

Skolans lärmiljöer måste hela tiden anpassas till elevernas förutsättningar och behov för att ge eleverna rätt förutsättningar att nå målen. Det innebär fysiska, psykosociala och pedagogiska anpassningar. De senaste åren har flera förändringar skett i Landskrona med satsning på skolornas lärmiljöer ute och inne och detta arbete fortsätter genom det framtagna Lärmiljöprogrammet som är styrande i verksamheten. Som stöd i det systematiska arbetet kring tillgängliga och utmanande lärmiljöer i Landskrona stad, från förskola till vuxenutbildning, har Centralt verksamhetsstöd tagit fram ett stödmaterial, Handbok för tillgängliga och utmanande lärmiljöer.

## Digitalisering

Digitalisering har under en lång tid varit ett viktigt utvecklingsområde oavsett skolform. Pandemin hjälpte oss att snabbt ta nya kliv i utvecklingen för att kunna möta elevernas behov. Utbildningsförvaltningen har kunnat dra både organisatoriska och didaktiska lärdomar av denna process och behöver fortsätta göra det även efter pandemin. Eleverna måste i skolan möta en digital vardag som matchar arbetslivets krav den dagen de börjar jobba. För att klara det behöver arbetet med att lyfta den digitala nivån i den dagliga undervisningen erbjuda spets i form av exempelvis våra teknikverkstäder samt ha samverkan med arbetslivet för att erbjuda teknik som skolan inte har resurser till. Våra elever ska erbjudas kompetens inom det digitala området som gör dem framtidsberedda.

## Måltider och simundervisning

Teknik- och fritidsförvaltningens målsättningar för skolmaten grundar sig i forskning som visar att en bra skol-lunch som serveras i en trivsamt miljö vid en rimlig tidpunkt på dagen är viktiga faktorer för goda resultat samt ger energi till kreativitet. Maten och måltiden är en viktig del i våra liv som njutning, källa till glädje, mötesplats och kulturbärare. Våra matvanor grundläggs redan i unga år och ska sedan främja god folkhälsa och ge förutsättningar för ett gott liv. Köken arbetar riktat med en god flexibilitet och servicekänsla och resultatet vid senaste mätningen visar att andelen barn och elever som är nöjda med maten har ökat.

När stadens barn går i årskurs 2 får samtliga simundervisning av Teknik- och fritidsförvaltningens personal på badanläggningen. Vid läsårsslutet hade 65 procent av eleverna klarat uppsatta mål vilket är en minskning jämfört med föregående läsår (73 procent). Förklaringen till minskningen ligger i en mycket lägre elevnärvaro på grund av rådande pandemi. Andelen elever som är aktiva inom Cityidrott har glädjande nog ökat. Även antalet medlemmar har stigit.

Sammanfattningsvis bedöms målet som **delvis uppfyllt**.





## Framtid

### Framtidens organisation och uppdrag

För att möta de stora utmaningarna de kommande åren har ett arbete påbörjats på utbildningsförvaltningen med att hitta effektivare arbetssätt och säkerställa att tillgängliga resurser läggs på rätt saker. För att fortsätta den utvecklingsresa som verksamheterna befunnit sig på under det senaste decenniet, och för att möjliggöra ytterligare kvalitetshöjning, behöver arbetet med att förändra vårt sätt att organisera internt fortsätta i oförändrad takt. Vi behöver fortsätta det påbörjade arbetet med att samverka på nya sätt med andra förvaltningar, civilsamhälle och näringsliv. Det leder till samverkansformer som skapar mervärde för medborgare och därmed en ökad effektivitet.

Utveckling tar tid och uppdraget är långsiktigt. Det krävs mod, handlingskraft och uthållighet. Det är av stor vikt att de målområden som prioriteras är stabila över tid samtidigt som det systematiska kvalitetsarbetet hela tiden säkerställer att det är rätt prioriteringar och förbättringar som görs. Långsiktigheten gäller både verksamhetsmässig och ekonomisk utveckling, att hela tiden arbeta med ständiga förbättringar och se den totala effekten över tid.

Med de utmaningar som vi står inför ur både ekonomiskt och organisatoriskt perspektiv är det viktigt med en tydlig och öppen kommunikation som fokuserar på möjligheterna att testa nya och effektiva arbetssätt. Det är en utvecklingsresa både ekonomiskt, verksamhetsmässigt och kulturmässigt – i förvaltning och i stad. Det innebär även att de ekonomiska investeringar vi genomför i staden måste få effekt på flera perspektiv eller nivåer.

Framtidens organisation ställer nya och tydligare krav på ledarskap på alla nivåer. Det krävs en flexibilitet i organisationen med rörlighet över tid. Att analysera och följa upp arbetet är viktigt för att se effekterna av de insatser som görs och för att ständigt öka kvaliteten i våra verksamheter. Att vara en attraktiv arbetsgivare är avgörande, liksom att erbjuda medarbetare och elever en förmåga att leva, verka och frodas i en snabbväxande framtid.

### Tillgängliga och inkluderande lärmiljöer

Lärmiljöprogrammet ligger till grund för vilka framtida prioriteringar som behöver göras. Det särskilda stödmaterial i form av en handbok som tagits fram behöver implementeras väl i verksamheten.

Arbetet fortsätter med att se till att den tekniska infrastrukturen på alla enheter håller en hög klass som möjliggör fullt nyttjande av de lärverktyg och lärvägar som finns i verksamheterna idag och som kommer att finnas framöver.

Skolans lärmiljöer måste hela tiden anpassas till elevernas förutsättningar och behov för att ge eleverna rätt förutsättningar att nå målen. Det innebär fysiska, psykosociala och pedagogiska anpassningar.

### Digitalisering i skolans omvärld

Hela samhället digitaliseras. Utvecklingen i omvärlden och de digitala miljöerna förändras i snabb takt. Skolan har ett tydligt uppdrag att rusta eleverna för att bli digitala medborgare. Den digitala utvecklingen i omvärlden och skolan innebär att kraven på vår personal förändras. Det krävs ständig kompetensutveckling och att alla tar ansvar för sin egen utveckling. Situationen som uppstod genom pandemin, med krav på fjärr- och distanslärande, hjälpte verksamheterna och staden att ta större kliv i digitaliseringsarbetet. Denna progression behöver fortsätta.

### Datadriven analys

För att skapa möjligheter till en väl underbyggd analys krävs tillräckliga och lättillgängliga data. Vi behöver kunna prioritera analys, inte bearbetning eller framtagning av underlag. För att skapa förutsättningar för våra chefer och medarbetare behöver vi se över och integrera de data som finns med de system som används för analys, både i verksamheten och i staden. Inom området behövs ett samarbete mellan stadsledning och utbildningsförvaltning för att skapa ett helhetstänk där skolans behov och perspektiv finns med.

### Matematikundervisning och språk-utvecklande arbetssätt för hållbar inlärnin.

Matematik och svenska är två av tre ämnen förutom engelska som är en del i vad som krävs för att vara behörig till gymnasiet. I Landskrona stads kommunala grundskolor når 83,8 procent av eleverna i årskurs 6 kunskapskraven i matematik och 79,3 procent når dem i svenska. I årskurs 9 når 85,6 procent av eleverna kunskapskraven i matematik och 90,4 procent når dem i svenska.

En viktig friskfaktor är gymnasiebehörighet och sedan en gymnasieexamen. För att bli behörig till gymnasiet måste eleven uppnå kunskapskraven i matematik och svenska i årskurs 9. För att rusta Landskrona stads elever för en framtid som konstruktiva, engagerade och reflekterande medborgare är matematiken och svenskan grundläggande. Utbildningsförvaltningen har påbörjat en riktad insats med syfte att höja kunskapsresultaten i matematik i tidig ålder, ett arbete som börjar redan i förskolan. Detta arbete kommer fortsätta. Med syfte att höja resultaten i svenska pågår en satsning på språkutvecklande arbetssätt. Denna satsning kommer breddas och insatser för att främja läsutveckling kommer införas kommande läsår.





## Hållbart samhälle

**Landskrona stad har ett effektivt resurs-  
utnyttjande som främjar social, ekologisk  
och ekonomisk hållbarhet**

| Indikatorer                                                        | Utfall 2021 | Målvärde 2021 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| Gymnasielever med examen eller studiebevis inom fyra år, hemkommun | 76,3 %      | 75 %          |
| Kostnad utbetalt ekonomiskt bistånd kr/invånare                    | 1 272       | högst 1 390   |
| Andel arbetslösa av den registerbaserade arbetskraften             | 11,1 %      | högst 10 %    |
| Installerad solcellseffekt, kW                                     | 3 920       | minst 1 000   |
| Andel förvärvsarbete                                               | 73,5 %      | 73,3 %        |
| Skattekraft inkomstår                                              | 85 %        | 85 %          |
| Växthusgasutsläpp i ton CO <sub>2</sub> e/invånare                 | 4,3         | minst 4,7     |

Landskronas mål att få ner arbetslösheten bygger på att maximalt nyttja den nationella arbetsmarknadspolitiken samt att se till att resurser avsedda för Landskrona också används här. Efter några år av nedgång, steg arbetslösheten under 2020, för att under 2021 åter börja sjunka. Enligt Arbetsförmedlingens statistik var arbetslösheten i december 2021 11,1 procent i Landskrona, vilket är 2,1 procentenheter lägre än vid motsvarande tid i fjol. I Skåne är arbetslösheten 9,9 procent och glappet mellan Landskronas och Skånes arbetslöshet är nu 1,8 procentenheter. Skälen till att arbetslösheten åter vände ner under 2021 är att:

- konjunkturen som varit god i många år håller i sig och att det har skett flera nya företagsetableringar i staden
- den nationella arbetsmarknadspolitiken, som håller på att läggas om, börjar nå de som är anställningsbara
- Landskrona under 2021 återhämtade sig från de många pandemirelaterade varsel som skedde under 2020
- stadens matchande och rustande insatser fungerat väl. Exempel på dessa är Tillväxt Landskronas matchningsresurs, stadens Enkla jobb samt vuxenutbildningen och individ- och familjeförvaltningens arbete.

### Arbetslösheten för ungdomar åter högre än Skånegenomsnittet.

Ungdomar är den grupp som lidit mest av pandemin och arbetsförmedlingens reformering. Inte minst pandemin har gjort att ungdomsarbetslösheten ökat kraftigt sedan rekordåret 2019 då ungdomsarbetslösheten i Landskrona var nere på 8,0 procent, för att vid 2021 års ingång ligga på 15,3 procent. I december var siffran 12,8 procent och det går att se en viss ljusning. Dock har Landskrona åter tappat i förhållande till Skånegenomsnittet och ligger nu lite sämre till, då Skåne har en ungdomsarbetslöshet på 11 procent.

### Lägre arbetslöshet för utrikesfödda än Skånegenomsnittet

Arbetslösheten bland utrikesfödda sjunker från 24,5 procent (25,1 procent i Skåne) i december 2020 till 20,6 procent i december 2021 (21,4 procent i Skåne). Även om utrikesfödda också lidit av pandemin och torde vara de som fått lämna en del arbeten ifrån sig syns en tydlig tendens att arbetslösheten minskar.

### Högt antal deltagare i arbetsmarknadsinsatser

Även om den nationellt förda arbetsmarknadspolitiken gjort att Arbetsförmedlingen haft svårt att hinna ta beslut och haft svårigheter med medel till lönesubventioner har staden fortsatt arbetet med att maximalt nyttja de möjligheter som finns och att se till att resurser avsedda för Landskrona också används i Landskrona. Satsningen på Enkla jobb har fortsatt under 2021 och för närvarande finns 141 personer i anställning i stadens förvaltningar. Tillväxt Landskrona AB har dessutom under halvåret matchat ett femtiotal individer till näringslivet. Sedan 2017 då Arbetsmarknad Landskrona initierades har Landskrona stad totalt medverkat till omkring 900 anställningar, varav drygt 300 resursjobb.

ESF-projektet Unga Vidare för målgruppen 16–24 år startade under mars månad 2020 och fram till januari 2022 har 166 ungdomar deltagit. Av dessa har 148 avslutats, varav 59 gått ut i arbete, 38 till studier, 9 mot praktik. Det innebär att 71,6 procent har avslutats mot ett lyckat resultat. Projektet pågår till halvårsskiftet 2022.

## Egen kraft

Alla som ansöker om försörjningsstöd ingår i insatsen Egen kraft. Egen kraft hålls som ett antal workshoppar där man deltar under tiden ansökan behandlas, cirka 10 dagar. Syftet är att invånaren ska vara delaktig och tillgänglig under hela utredningsprocessen. Materialet som används informerar invånaren om bland annat digitala samhällsfunktioner, ekonomi, budget, skatter, arbetsmarknad, myndigheter och utbildning. De som är berättigade till försörjningsstöd anvisas efter Egen kraft vidare till rustande arbetsmarknadsinsatser kopplade till individens behov. Insatserna består av workshoppar som rustar invånarna i arbetsmarknadskunskap samt motiverar till studier och hälsa. Under 2021 deltog 199 personer i de olika insatserna.

## Minskat antal hushåll med försörjningsstöd

Under 2021 minskade antal hushåll med behov av försörjningsstöd, från 599 i januari 2021 till 565 i december 2021. Dock varierar antalet mycket från månad till månad men har minskat över tid från strax under 1 000 hushåll 2013. Under 2021 låg det utbetalda biståndet på cirka 5 miljoner per månad, vilket är lägre än 2020. Trots att antal hushåll minskar ökar det utbetalda biståndet per hushåll och detta förklaras med att man 2020 räknade upp samtliga poster i riksnormen. Landskrona stads totala kostnader för försörjningsstödet fortsätter dock att minska och var lägre 2021 än 2020.

Att det totala försörjningsstödet minskar beror på att arbetsmarknaden fortsatt är relativt god, trots pågående pandemi, och att arbetslöshetskassorna under pandemin har lägre trösklar som gällde hela 2021. Fler arbetslösa fångas därmed upp i a-kassornas skyddsnät. Att försörjningsstödet minskar beror också på stadens intensiva arbete mot att fler ska kunna försörja sig av egen kraft. Stadens arbetsmarknadsinsatser i och med Enkla jobb och rustande workshoppar intensiva samtal samt kopplingar mot studier, arbete eller annan huvudman leder till att fler invånare kan leva ett självständigt liv. Aktiva arbetsmarknadsåtgärder bidrar också till att fler invånare är i aktivitet och då öppnas också nya vägar till nya jobb som fler arbetslösa är kvalificerade för. Fler arbetslösa väljer dessutom att studera för att kunna möta arbetsmarknadens krav.

## Ökad andel med gymnasieexamen

Att komma in på gymnasiet är en avgörande friskfaktor och en avklarad gymnasieexamen är ett centralt steg för att komma in på dagens arbetsmarknad och kunna försörja sig. Andelen elever som tog gymnasieexamen i Landskronas kommunala gymnasium, Öresundsgymnasiet, har läsåret 2020/2021 ökat från 78 procent föregående läsår till 82 procent. Andelen gymnasieelever i hela kommunen som tar examen eller studiebevis efter fyra år från att de började gymnasiet har också ökat, från 73,7 procent till 76,3 procent.

Gällande statistik det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) hade Landskrona stad i september 2020 238 ungdomar på sin lista. Det är alltså ungdomar som borde gå i gymnasiet men inte gör det. Arbetet med KAA-ung-

domarna har alltid som huvudfokus att få dem att göra gymnasieval eller andra studieval och av totalt 230 avslut (listan uppdateras löpande) har 42 procent återgått i eller påbörjat studier, vilket får betraktas som ett gott resultat. Av ungdomarna som fanns på ursprungslistan i september 2020 har man kommit i kontakt med samtliga, förutom 9.

## Ekologisk hållbarhet

Under 2021 har staden genomfört flera miljösatningar. Bland annat har det bedrivits ett projekt för att installera laddinfrastruktur i egna fastigheter där god elförsörjning finns kombinerat med att fastigheten utgör napparkering för verksamhetsfordon. Installation av laddinfrastruktur i egna fastigheter med utrymme för nappaddning ger god ekonomisk hushållning och möjliggör för omställning till elfordon. Sedan 2018 har staden haft ett tydligt miljöfokus vid inköp av fordon åt stadens verksamheter och omställningen till miljöfordon har gått snabbare än planerat. Ökningen av andelen miljöbilar härleds till genomförandet av laddinfrastrukturprojektet.

Livsmedelsproduktion har en stor miljöpåverkan globalt sett. Måltidsavdelningen arbetar aktivt med menplaneringen för att uppnå miljömål kombinerat med att ha nöjda gäster och minimera matsvinn. Vid all menplanering är det ett tydligt fokus på att andelen ekologiskt ska öka för att nå uppsatt mål.

Sammanfattningsvis bedöms målet som **delvis uppfyllt** då målet om en arbetslöshet i nivå med Skånegenomsnittet ännu inte är uppfyllt.

## Framtid

Förutom att pandemin påverkar arbetet med arbetsökande är det fortfarande så att många invånare står långt från arbetsmarknaden. Samtidigt pågår en genomgripande reformering av Arbetsförmedlingen, som ska vara klar 2023. Roller och ansvar diskuteras i olika sammanhang inom arbetsmarknads- och utbildningspolitiken.

Reformeringen av Arbetsförmedlingen och förändringar av roller och ansvar riskerar att väsentligt försämra möjligheterna för dem som står långt från arbetsmarknaden, ofta de som uppbär försörjningsstöd. Det syns i att långtidsarbetslösheten ökar, trots att den totala arbetslösheten sjunker. För dessa grupper krävs ofta samordnade parallella insatser där arbetsmarknadsinsatser kombineras med SFI, annan kommunal vuxenutbildning och andra rustande verksamheter. Just nu är dessa insatser svåra att få på plats. Vidare kommer avskaffandet av anställningsformen extratjänster, som skedde i och med ändringsbudgeten i november 2021, med stor sannolikhet påverka stadens möjligheter att bemanna enkla jobb under 2022.

När resurserna minskar och Arbetsförmedlingens uppdrag drastiskt ändrats har arbetsmarknadsavdelningen anpassats efter nya förutsättningar. Den organisationsförändring som beslutades under 2020 är sedan årsskiftet i drift. Det operativa arbetsmarknadsarbetet med



arbetssökande med försörjningsstöd ska organiseras av individ- och familjeförvaltningen och det operativa arbetet med ungdomar organiseras av utbildningsförvaltningen. Arbetsmarknadsavdelningen ansvarar för det strategiska och arbetet fortsatt satsning på Enkla jobb samt leder utvecklingen av nya insatser.

Kommunernas framtida roll i arbetsmarknadspolitiken är fortfarande mycket osäker och 2022 kommer som 2019, 2020 och 2021 också att bli ett osäkert år avseende gränssnitt mellan Arbetsförmedlingen, kommunerna och nya fristående aktörer.

**Märkbara effekter av Arbetsförmedlingens reformering är bland annat:**

- att beslut avseende individer dröjer
- att långtidsarbetslösheten ökar
- att ESF-projekt, som tidigare använts för arbetssökande i rustande och matchande insatser, inte längre kan användas som verktyg
- att kommunerna bortprioriteras - istället ska så kallade fristående aktörer prioriteras
- att samverkan minskar i omfattning
- att fler och fler individer faller mellan stolarna, dvs. de som behöver mest stöd.

Oavsett vad kommunernas roll i arbetsmarknadspolitiken blir framöver står det helt klart att de målgrupper kommunen redan har ansvar för, det vill säga ungdomar utan fullföljt gymnasium, nyanlända och de med försörjningsstöd, är grupper där det fortsatt måste fokuseras.

Sedan projektstarten för Arbetsmarknad Landskrona 2017 är den stora gemensamma utmaningen att motivera invånarna att utbilda sig och söka sig till de jobb som finns. Trots pågående pandemi visar såväl Tillväxt Landskronas som Arbetsförmedlingens prognoser att näringslivet i Landskrona och i Skåne har stora rekryteringsbehov. Detta bör framhållas i alla sammanhang.

Att fortfarande alltför många står långt från arbetsmarknaden är ställt utom allt tvivel. Det finns en stor del av målgruppen som inte är redo för arbetsmarknaden, utan behöver andra rustande insatser. Här behövs det en ständig utveckling av insatser för att bli bättre kunna anvisa till rätt huvudman och till riktade insatser. Individ- och familjeförvaltningen erbjuder sådana insatser för individer med försörjningsstöd.

Digital självförsörjning, för att förebygga digitalt utanförskap för arbetssökande, är en insats som pågår i samverkan med sju andra kommuner i nordvästra Skåne. Utvecklingen är helt nödvändig, dels för de arbetssökande, dels för den personal som arbetar med målgruppen.

Att skolan lyckas är fortsatt viktigaste för att minska inflödet till arbetslöshet. Om ungdomar kan ta sig igenom gymnasiet och göra kloka och väl underbyggda yrkesval är mycket vunnet. Utan fullföljd gymnasieutbildning är arbetsmarknaden svår att ta sig in på. Det behövs attraktiva insatser som kan få ungdomarna att återgå till skolan. Unga Vidare, stadens EU-finansierade ungdomssatsning är en del av lösningen. Ett utvecklat arbete med den grupp som är i KAA (det kommunala aktivitetsansvaret), som är under 20 år och inte fullföljt en gymnasieutbildning, är en annan del av lösningen.



Foto: David Elg, Moab

## Tillväxt i Landskrona

**Landskronas näringsliv ska präglas av tillväxt och fler nyetableringar**

| Indikatorer                                                 | Utfall 2021 | Målvärde 2021 |
|-------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| Antal anställda i Landskrona                                | 18 360      | minst 17 600  |
| Antal arbetsställen i Landskrona                            | 4 039       | minst 4 040   |
| NKI insikt, företagsklimat                                  | 79          | minst 78      |
| Svenskt näringslivs ranking om lokalt företagsklimat, plats | 35          | högst 30      |
| Antal nystartade företag                                    | 275         | 246           |
| Antal anställda i privata sektorn                           | 12 098      | 11 342        |

### Ett flertal nya etableringar i näringslivet

2021 har varit ännu ett år som präglats av tillväxt i Landskrona. Vid årets slut fanns 3 913 registrerade företag i Landskrona vilket är en ökning med 149 företag sedan förra årsskiftet. Antalet anställda i det privata näringslivet uppgår till 12 098 vilket är 115 fler än vid förra årsskiftet.

Trots en stark tillväxt har handeln och besöksnäringen haft det tufft under delar av året till följd av den pågående pandemins olika faser. Ett flertal utbildningsinsatser har genomförts under året för att stötta handeln och besöksnäringen.

Verksamhetsområdet Kronan har nu en mycket begränsad markreserv att erbjuda och staden får allt svårare att möta den stora efterfrågan på mark för nya etableringar. De största etableringarna som blivit beslutade under 2021 är bagerikoncernen Pågens, Dagab inom Axfood-koncernen som etablerar ett nytt rikslager för frukt- och grönt, Sydgrönt, Nagel-Group, Folktandvärden, Jordbruksverket samt Coop i Norra Borstahusen.

I stadskärnan har bland annat Pinchos, Restaurant de la Gare, Ellas Fantasiatårter och restaurangkedjan Blackstone Steakhouse etablerat sig. Landskrona Padel har öppnat i Fabriken (tidigare Ljuspunkten) och är den första av en rad etableringar i byggnaden som ska bli ett aktivitetshus med bland annat lekland och gym. Denna typ av verksamhet bidrar till ett ännu större flöde av besökare till stadskärnan. Intresset för restaurangetableringar i Landskrona är fortsatt högt.

### LA Drive – ett kluster för autonoma fordon

På fordonsindustrins önskan har Landskrona stad har initierat ett projekt avseende kluster och testbädd för autonoma fordon - LA Drive. Med Landskronas starka fordonsindustri som bas och en närhet till högskolor och universitet finns en potential att samla olika aktörer med koppling till autonoma fordon. Målsättningen är att Linc ska utvecklas till en accelerator för startupföretag inom branschen.

### Företagsklimatet fortsätter att utvecklas positivt

Företagsklimatet är fortsatt starkt i Landskrona enligt de mätningar som genomförs årligen. I SKR:s (Sveriges Kommuner och Regioners) mätning Insikt, som visar servicen inom tillståndsmyndigheterna, fick Landskrona det höga indexet 79 (avseende 2020 års ärenden). Detta var ytterligare en ökning av de två föregående årens goda betyg på 76.

I Svenskt Näringslivs mätning Lokalt Företagsklimat har det sammanfattande omdömet ökat något. Detta till trots har Landskrona tappat 5 placeringar i rankingen och ligger nu på plats 35 av 290 kommuner. Detta beror på att snittet för Sveriges kommuner har ökat mer och visar på vikten av att ständigt prioritera frågor som rör det lokala företagsklimatet.

### Kraftiga svängningar inom besöksnäringen

Besöksnäringen har påverkats påtagligt av pandemin och de första tre månaderna under 2021 minskade antalet gästnätter kraftigt på grund av restriktioner och minskat antal utländska gäster. Vändningen kom under april - maj då det var en kraftig ökning jämfört med föregående år. Totalt för perioden januari till oktober (helårsstatistik finns ännu inte tillgänglig) ligger antalet gästnätter på 159 000 vilket är samma nivå som för 2020. På Skåne- och Sverigenivå har det varit en stor ökning av antalet gästnätter under 2021 jämfört med 2020, vilket till stor del beror på att storstäderna återhämtat sig i stor utsträckning.

Utöver antalet gästnätter har Landskrona haft många dagsbesökare. Bland annat har ett stort utbud av guide-turer genomförts i syfte att öka kännedomen, bidra till inflyttning och att skapa fler ambassadörer bland Landskronaborna. Ett brett program av mindre sommarevenemang har också lockat många besökare på ett tryggt och smittsäkert sätt.

Arbetet med att utveckla Landskrona som destination har fortsatt med fokus på fritidsaktiviteter såsom vandring, cykling och fiske. Ett exempel är Landskrona vandringssgille, ett nytt evenemang som även ska genomföras 2022.

## Inflyttning - attraktion

Platsvarumärket Landskrona&Ven fortsätter att stärkas och attraktionen för besök, inflyttning och etablering fortsätter att öka. Medelvärdet de tre senaste månaderna för sålda villor har ökat med 1,3 procent jämfört med samma period föregående år. Ökningen innebär att medelvärdet i Landskrona är högre än Skånes under perioden och Landskrona har under perioden inte påverkats av den avmattning som skett på bostadsmarknaden i Skåne och riket.

Medelvärdet för sålda bostadsrätter de senaste tre månaderna har minskat med 6,7 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Det är framför allt bostadsrättspriserna i Malmö och Stockholm som håller uppe medelvärdena i Sverige som i övrigt varit ganska stillastående. Sett över en längre tid har priserna i Landskrona ökat kraftigt, men det förekommer dock fluktuationer beroende på vilka objekt som kommer ut på marknaden.

Målet bedöms som **delvis uppfyllt**.

## Framtid

Arbetet inom det prioriterade området Tillväxt drivs inom ramen för de strategier som satts upp i dokumentet Tillväxtstrategi för Landskrona stad 2021–2026. Tillväxtstrategin pekar ut fyra områden: tillväxt i näringslivet, tillväxt genom turism, tillväxt genom inflyttning och tillväxt genom att stärka Landskronas platsvarumärke. Inom var och ett av dessa fyra områdena finns det specificerade strategier för att uppnå områdenas mål. Tillväxt i näringslivet innefattar bland annat att skapa fysiska förutsättningar för ökad tillväxt och att attrahera ännu fler företagsetableringar. För området tillväxt genom turism listas bland annat att fokusera på få men tydliga teman och att satsa på närmarknaderna. Hållbar destinationsutveckling har fått ett större fokus. Inom området tillväxt genom inflyttning är strategierna att Landskrona stad ska planera bostadsutbudet och erbjuda unika bostäder, att vi ska se besökare som potentiella inflyttare, att vi ska ta plats i regionen och att Landskrona stad ska kommunicera strategiskt från kännedom till inflyttning. De strategier som ryms inom området ”stärka Landskronas platsvarumärke” är bland annat att fokusera närheten till havet, i högre grad målgruppsanpassa budskapen och att balansera vilka kanaler staden kommunicerar genom.



Foto: Oskar Fålt

## Leva och bo i Landskrona

**Landskrona är en trygg växande stad som erbjuder goda livs- och boendemiljöer**

| Indikatorer                                         | Utfall 2021 | Målvärde 2021 |
|-----------------------------------------------------|-------------|---------------|
| Andel bostadsrätter av totalt antal bostäder        | 51,3 %      | 51,5 %        |
| Polisens trygghetsmätning                           | 1,75        | högst 1,85    |
| Antal slutbesked för enbostadshus                   | 67          |               |
| Antal slutbesked, antal lägenheter i flerbostadshus | 141         |               |

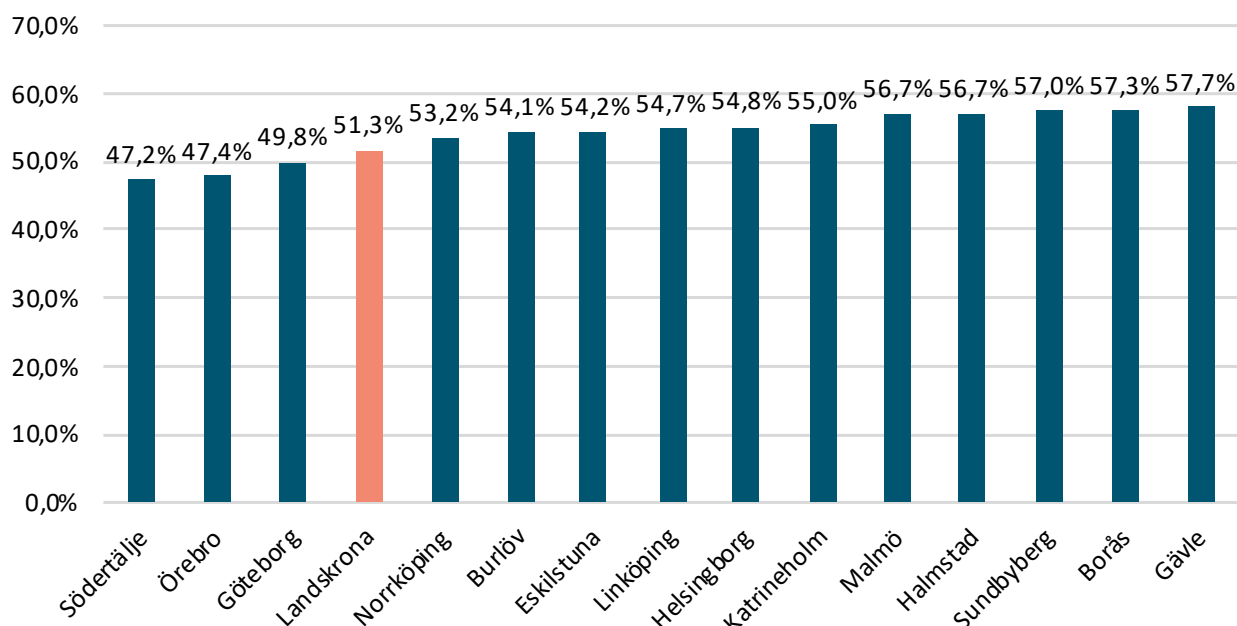
För att nå målet att Landskrona ska vara en trygg växande stad som erbjuder goda livs- och boendemiljöer bedrivs en medveten och offensiv bostadspolitik i ett förvaltningsövergripande samarbete. Den fördjupade översiktsplanen för staden antogs 2014 och realiserar nu, vilket påverkar samtliga förvaltningars verksamheter. Den kommundäckande översiktsplanen antogs 2016 och ett reviderat mark- och boendeprogram i augusti 2017. Dessa styrdokument tillsammans med Vägval 2020 och mandatperiodsprogrammet "Fokus Landskrona 2019" ligger nu till grund för stadens strategiska utveckling. Planerna kommer på sikt att resultera i många nya bostäder med möjligheter för både ägande-, bostads- och hyresrätter, med ett tydligt fokus på äganderätt och bostadsrätt.

Under första halvan av 2021 har staden fortsatt att fokusera stadsbyggnadsprocesserna till stadens fyra fokusområden: Borstahusen, Karlslund, Centrum/Öster och Weibullsholm/Kronan. Stora delar av verksamhetsområdet Kronan är sålt till olika aktörer som nu uppför anläggningar som genererar arbetstillfällen till staden. Nya bostäder växer fram i både Norra Borstahusen,

Karlslund och Häljarp. Totalt har det fram till den sista september 2021 färdigställts 83 nya bostäder, vilket är något färre än under första halvåret 2020 då det färdigställdes 111 bostäder.

Den önskade balansen på bostadsmarknaden i fördelningen mellan olika upplåtelseformer har utvecklats i linje med det uppsatta målet. Förändring sker i önskad riktning, om än långsamt. Bostadsrätter och äganderätter stod 2020 (senaste siffran) för 51,3 procent av det totala bostadsbeståndet exklusive specialbostäder och övriga hus. Det är en ökning med 0,2 procentenheter från 2019. Jämfört med andra kommuner är detta lågt. Det är enbart Örebro, Södertälje och Göteborg som har en lägre andel bostads- och äganderätter av sitt totala bostadsbestånd.

De femton kommuner i riket som har lägst andel äganderätter och bostadsrätter av det totala bostadsbeståndet 2020. Övriga hus och specialbostäder exkluderade.



## Trygghetsskapande åtgärder

En förutsättning för en positiv utveckling på bostadsmarknaden är en trygg stad. Stadens digitala trygghetsvandring som genomfördes under 2021 resulterade i åtgärder på flera platser i kommunen, bland annat dessa:

- I Häljarp har skymmande buskage tagits bort.
- I Larvi koloniområde kommer det under 2022 installeras belysning längs med områdets huvudstråk.
- I Karlslund mellan Pilängen och Silvergården tas skymmande växtlighet ner och belysningen förbättras. Det görs dessutom en fördjupad trygghetsanalys för hela Karlslund.
- I Sandvången planeras belysningsåtgärder och upprustning av grönytor i samarbete med fastighetsägaren Stena fastigheter.
- På Öster kommer rutinerna för gatustädning ses över för att minska nedskräpning i området.

Under hösten 2021 genomfördes polisens trygghetsmätning. Den visade att under 2021 minskade andelen personer som uppgav att de utsatts för skadegörelse, stöld eller mängdbrott. Trygghetsmätningen visade vidare att kommunens övergripande problemnivå hösten 2021 var 1,75, vilket översätts till *inte särskilt påtagliga problem*. För enstaka stadsdelar uppfattas otryggheten som högre och det är framför allt stadsdelarna Centrum/Öster och Karlslund som uppfattas som minst trygga. Nedbrutet på typ av problem är det utemiljö, utomhusstörningar och konkret känsla av otrygghet som har högst problemnivå. På framför allt Centrum och Öster ligger nivåerna mellan *ganska påtagligt problem* och *påtagligt problem*.

Ett problemindeks på 1,75 gör att Landskronabornas uppfattning av stadens trygghet för första gången ligger under genomsnittsvärdet för övriga kommuner i Polisregion Syd (1,81) samt under genomsnittet i Skåne Nordväst (2,03).

Under året har samverkan mellan staden, polis, räddningstjänst och fastighetsägare stärkts i syfte att snabbare och riktat kunna sätta in åtgärder i områden eller på platser som upplevs otrygga eller drabbas av skadegörelse. Samverkan bedöms ha en positiv effekt i trygghetsarbetet. Stadens fältgrupp, nattvandrare och andra aktörer från civilsamhället utgör en viktig roll i det förebyggande och trygghetsskapande arbetet. Föreningar nattvandrare exempelvis på fredagar och lördagar i centrum, Karlslundsområdet samt i andra områden där det finns behov.

Den höga tillväxten i näringslivet och ökad turism skapar goda förutsättningar för efterfrågan på handel, service och nöjesutbud. Samarbete med stadens mäklare, byggtöror och fastighetsägare kring marknadsföring har fördjupats. Regelbundna träffar har också resulterat i en större kunskap och matchning mellan målgrupp och produkt i kommande projekt. Kännedomen om Landskrona som attraktiv bostadsort är dock fortfarande relativt låg och fortsatta marknadsföringsinsatser regionalt och nationellt är av stor betydelse.

Sammantaget bedöms målet som **delvis uppfyllt**. Målsättningen kring andelen bostadsrätter och äganderätter har inte helt uppfyllts under 2021.

## Framtid

Tillväxten är avgörande för att Landskrona ska säkra möjligheterna för en stark framtid. Landskrona är inne i en expansiv stadsutvecklingsperiod och intresset för staden är fortsatt stort från byggföretag och exploatörer. Landskrona stad kommer att fortsätta hålla en hög planberedskap både för verksamhetsetableringar och för boende. Planberedskapen ger en stor möjlighet för Landskrona stad att styra mot en långsiktig och hållbar utveckling. I Landskrona är många bostadsprojekt igångsatta och har mött marknaden väl trots pandemin. Staden har svårt att påverka marknaden och konjunkturen, men kan vara mer förberedd genom en god omvärldsbevakning. För staden är det då viktigt att fortsätta arbeta med en hög planberedskap och strategiska markköp för att på längre sikt kunna erbjuda bra utbyggnadsområden som på grund av sin attraktivitet och sitt innehåll har förutsättningar att gå bra även när marknaden är vikande. Fokus framöver blir att genomföra stadsdelsförnyelsearbetet i Karlslund och färdigställa Norra Borstahusens utbyggnad. Bygget av kvarteret Jäntan har startat, vilket kommer ge nya och attraktiva bostäder centralt i staden. Fokus kommer även riktas mot kringliggande byar som ska växa och utvecklas. Framöver kommer åtgärderna att konkretiseras. Förändringsarbetet i stadsmiljön fortsätter med ambitionen att göra staden mer attraktiv och trygg för invånare och besökare. På kortare sikt är det viktigt att göra inspel, påverka och anpassa projekt och produkter till det som efterfrågas på marknaden. Stadens stora fördel jämfört med många andra städer är det strategiska läget och det stora markinnehavet. Staden kan vara en aktör som styr och påverkar byggandet och utvecklingen i staden, bland annat genom att använda planläggning och markanvisningar på ett genomtänkt sätt och fördela mark i mindre tilldelningar, kombinerat med krav om åtagande av mark till exploatörer.

## Landskronaborna i fokus

- Våra verksamheter levererar service med hög kvalitet, bra bemötande och goda resultat till landskronaborna.

| Indikatorer                                | Utfall 2021 | Målvärde 2021 |
|--------------------------------------------|-------------|---------------|
| NKI, insikt Miljö- och hälsoskydd          | 78          | minst 74      |
| NKI, insikt bemötande                      | 84          | minst 82      |
| Andel nöjda kunder vid bygglovsansökan (%) | 97 %        | 98 %          |

### Utbildningsförvaltningen

Under 2021 har personalen i förskolan arbetat med uppsökande verksamhet för de barn som är fyllda 3 år och folkbokförda i Landskrona men som inte går i förskola. Syftet med arbetet har varit att barn som är fyllda 3 år ska nyttja sin rätt att gå i allmän förskola och därmed också delta i det otroligt viktiga första steget på sin utbildning. Arbetet har lett till fler barn som deltar i förskolans utbildning.

Med målet att öka andelen barn och unga som känner sig trygga i skolan har det arbete som innebär samverkan mellan skola, socialtjänst och polisen fortsatt. Ett fungerande samarbete mellan socialtjänst, skola och polis är ett viktigt komplement till skolans kärnuppdrag för fullgjord skolgång. En gemensam plattform där insatser på ett systematiskt sätt planeras och följs upp genom tvärsektoriella trygghetsteam som kopplas till skolorna, ökar förutsättningarna för att tidigt fånga upp barn och unga med många riskfaktorer runt sig, exempelvis hög frånvaro, sviktande föräldraomsorg eller negativa umgängeskretsar.

På grund av rådande omständigheter med en ökande långtidsarbetslöshet blir det livslånga lärandet, exempelvis vidareutbildningar i vuxen ålder, extra viktigt för att matcha medborgare mot ny anställning. Därför har vuxenutbildningen under 2021 startat fler utbildningar samt utökat antalet platser på befintliga.

### Omsorgsförvaltningen

Ett mål för omsorgsförvaltningen i relation till att sätta Landskronaborna i fokus är att utföra insatser med hög kvalitet med brukaren i fokus. Målet bedöms som delvis uppnått under 2021 genom resultatet från brukarundersökningen för daglig verksamhet. För övriga verksamheter finns inget resultat att tillgå då brukarundersökningar inte genomfördes för dessa under 2021. Brukarundersökningen inom daglig verksamhet visar att 87 procent av brukarna trivs i verksamheterna och att 84 procent känner sig trygga. Förvaltningens arbete med att uppnå en hög kvalitet i verksamheten har fortgått under året. Bland annat har man satsat stort på kompetensutveckling genom Silvificering av medarbetare inom särskilt boende samt Stjärnmärkning inom hemvården.

Det andra målet omsorgsförvaltningen har inom det prioriterade området Landskronaborna i fokus är att den kommunala hälso- och sjukvården ska vara fortsatt effektiv och leverera hög kvalitet genom nära vård med

individens behov och delaktighet i fokus. Detta mål anses uppfyllt då antalet brukare som har en aktuellt samordnad individuell plan ökade markant inom såväl hemvård som särskilt boende under det sista kvartalet 2021 samt att samtliga brukare med individuella rehabiliteringsinsatser upplever en förbättrad rörelseförmåga vid avslutad insats.

Ett tredje mål för omsorgsförvaltningen är att kvalitets-säkra medarbetarnas kompetens och säkerställa rätt kompetens på rätt plats och därigenom höja kvaliteten för vård- och omsorgen för brukarna. Ett led i detta har under 2021 varit att höja och kvalitetssäkra medarbetarnas kompetens samt höja kvaliteten på insatserna som utförs hos brukarna. För att nå detta har bland annat hemsjukvården utökats med handledningssjuksköterskor i syfte att öka undersköterskornas kunskap och säkra kvalitén i omvårdnadsarbete samt betona vikten av preventivt arbete.

Det fjärde målet inom det prioriterade området Landskronaborna i fokus för omsorgsförvaltningen är att välfärdsteknik ska användas för att utveckla och effektivisera samt skapa förutsättningar för omsorgsförvaltningens målgrupper att bibehålla eller öka trygghet, delaktighet och självständighet. Detta bedöms uppfyllt under 2021 genom att ett flertal brukare tar del av distans- och påminnelsestöd genom appar i sina smarta telefoner, till exempel i form av checklistor för vardagsaktiviteter, tidshjälpsmedel med mera. Vidare har den allmänna kunskapen och användningen av digital teknik ökat under 2021. Rollen teknikcoach inom välfärdsteknik har implementerats i verksamheterna och tillsammans med Landskrona stads vuxenutbildning har en YH-kurs genomförts i välfärdsteknik inom vård och omsorg. Inom äldreomsorgen har antalet digitala nycklar ökat under året och uppgår till 1 151 inom ordinärt boende samt att antalet med digital tillsyn ökat till 43.

### Individ- och familjeförvaltningen

För att kommuninvånarna ska ha förtroende för och känna tillit till den kommunala socialtjänsten ska verksamheten präglas av en hög rättssäkerhet och hålla hög kvalitet. Individ- och familjeförvaltningens verksamhet utgör till stora delar en myndighetsutövande verksamhet vilkas beslut har en direkt påverkan på invånarnas liv och vardag. Korrekta beslut och bedömningar utgör grunden för detta arbete.

Samtliga myndighetsutövande verksamheter inom Individ- och familjeförvaltningen håller en hög rättssäkerhet i uppdragen. Andelen domar i enlighet med nämndens beslut överskrider målvärdena för 2021 inom samtliga verksamhetsområden.

Inom Individ- och familjeförvaltningens ansvar fattas årligen drygt 32 000 beslut. Huvuddelen av dessa rör ekonomiskt bistånd. Under 2021 har individ- och familjeförvaltningens beslut fastställts i alla av de ärenden som rör vuxna medan motsvarande siffra i ärenden som rör barn och unga är 86 procent. Båda dessa utfall överstiger målsättningarna. För ekonomiskt bistånd ligger utfallet för 2021 på 93 procent vilket är högre än målvärdet på 90 procent.

## Teknik- och fritidsförvaltningen

Teknik- och fritidsförvaltningen har ett felanmälnings-system för att kunna hantera ärenden. Underhåll och skötsel av belysning, gatuunderhåll, grönområden och parker är viktigt för Landskronaborna och ärenden ska registreras, hanteras och svaras på, på det sätt den anmälände önskar. Vissa ärenden avslutas med hänvisning till annan organisation, vissa kräver ingen åtgärd och andra planeras in till framtida planering. Att andel avslutade felanmälningsärenden är förhållandevis lågt beror på att tekniska avdelningen under våren 2021 fått in en del nya chefer som behöver komma in i arbetsgången. Samtidigt har det varit semestertider och överlämningarna ligger något efter. De flesta ärenden är åtgärdade då fokus har legat på detta, men behöver återkopplas till insändare innan de kan avslutas.

Nöjdhet med stadens idrotts- och motionsanläggningar har följts upp i SCB:s medborgarundersökning under hösten. Den visar att 77 procent av de tillfrågade är nöjda med möjligheterna att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar.

Reinvesteringsbehovet för stadens gator och gång- och cykelvägar fortsatte att sjunka under 2021 efterhand som underhåll har gjorts. Under 2021 var det 27 procent av gatorna och gång- och cykelvägarna som hade behov av reinvesteringar att jämföra med målet på max 30 procent.

## Stadsbyggnadsförvaltningen

Målsättningarna för stadsbyggnadsförvaltningen är att deras kunder ska vara nöjda med det bemötande man får när man kontaktar förvaltningen. Detta mäts genom SKR:s insiktsmätning som bland annat mäter hur företag uppfattar kommunens service i förhållande till ansökan av bygglov. Resultatet för första halvåret 2021 var index 80. Det resultatet gav Landskrona en sextonde plats bland Sveriges kommuner och en femteplats bland de skånska kommunerna.

Utöver detta mäter även stadsbyggnadsförvaltningen hur privatpersoner uppfattar bygglovshandlingen. Detta görs genom stadsbyggnadsförvaltningens egna bygglovsenkät. Enkäten visade att det under 2021 var hela 97 procent av de svarande som var nöjda med stadsarkitektavdelningens personal och deras hantering av ärenden. Detta är i linje med målet på minst 98 procent nöjda kunder.

## Kulturförvaltningen

De mål som finns för kulturförvaltningen inom det prioriterade området Landskronaborna i fokus är att det ska genomföras ett antal dialoger med civilsamhället i samband med verksamhetsutveckling samt att förvaltningens nöjd-inflytande-index ska vara över 45. Resultatet för 2021 års nöjd-inflytande-index var 50 och målet anses därmed uppfyllt.

Fram till och med augusti 2021 genomfördes 20 dialoger med civilsammanslagda aktörer. Syftet med dialogerna har mestadels varit att diskutera utveckling, behov och samarbeten. Pandemin har dock påverkat möjligheten till fysiska möten negativt men även det faktum att mycket verksamhet legat nere i föreningar har gjort att det inte varit aktuellt med dialoger.

## Stadsledningsförvaltningen

Under 2021 har arbetet med att transformera dagens reception till ett kontaktcenter kommit igång. Genom att skapa ett kontaktcenter ska Landskrona stad öka tillgängligheten genom att möta invånarna på fler målgruppsanpassade kontaktytor och även utveckla servicen med fler svar i första kontakten. Utöver att förenkla för invånarna ska detta ge en effektivisering och avlastning för förvaltningarna. I projektet ingår byte av telefoni och växelsystem, införande av en kontaktcenter-lösning som stödjer ärenden via flera kanaler som synpunkt, chatt, sociala medier, kompetensomställning för befintlig personal och förbättring av den fysiska miljön.

Sammantaget bedöms målet som **uppfyllt** under 2021.

## Framtid

Dialog, samverkan, brukarundersökningar med mera fördjupar redan etablerade vägar för Landskronabornas röster att komma fram i samhället. Att skapa flera vägar för enkel kommunikation med Landskronaborna kommer att vara en framgångsfaktor då de kommunala resurserna minskar. Det är och kommer bli allt viktigare att fokus riktas mot de aspekter som är av vikt för stadens invånare. Staden behöver fortsätta vidareutveckla och ifrågasätta etablerade strukturer som organisationen använder sig av för att möta medborgare, besökare och företag på ett enkelt sätt. I detta arbete kan nya metoder och arbetssätt för att fånga Landskronabornas synpunkter och skapa förutsättning för en god service och tillgängligheten till Landskronaborna behövas.

Den digitala trygghetsvandringen och sättet måltidsenheten arbetar med att kontinuerligt mäta hur deras kunder uppfattar dess service och produkter är goda exempel på hur staden kan använda digitala hjälpmedel för att interagera med sina invånare och därigenom skapa efterfrågade och så välanpassade tjänster som möjligt. Kommande år kommer staden fortsätta utforska vilka fler möjligheter digitaliseringen kan erbjuda i syfte att ge Landskronaborna god service med hög kvalitet. Arbetet med att utveckla dagens reception till ett kontaktcenter för ökad tillgänglighet och service för kommuninvånarna är påbörjat och förväntas ge resultat framöver.

# Resursmål

## Personal

▲ Landskrona stads varumärke som attraktiv arbetsgivare ska stärkas.

|                   | Utfall 2021 | Mål 2021  |
|-------------------|-------------|-----------|
| Ledarskapsindex   | 81,1        | 82        |
| Sjukfrånvaro      | 7,26        | högst 6,2 |
| <b>Totalt HME</b> | <b>81.3</b> | <b>85</b> |

### Bakgrund

Landskrona stads verksamhet skapas av medarbetarna! Landskrona stad som arbetsgivare ska säkra att Landskronaborna får den service de ska ha varpå medarbetarna måste ha den kompetens som behövs för att bedriva rätt verksamhet på rätt sätt. Flertalet av våra kommunala verksamheter arbetar brukarnära och behovsanpassat och måste kunna anpassa sin verksamhet utifrån den demografiska utvecklingen i kommunen. Staden står inför en stor kompetensförsörjningsutmaning när antalet barn och äldre ökar betydligt mer än de i arbetsför ålder. Staden växer och andelen som nyttjar välfärdens tjänster växer samtidigt som konkurrensen om arbetskraften ökar. Stadens arbetsgivarpolitiska målsättning är att skapa ett gott arbetsklimat som gör att medarbetare vill stanna och utvecklas hos oss.



Foto: Oskar Földt

| Anställningsform | 2021         | 2020         |
|------------------|--------------|--------------|
| Tillsvidare      | 2 944        | 2 924        |
| Visstid          | 309          | 311          |
| Timavlönade      | 1132         | 1173         |
| <b>Totalt</b>    | <b>4 385</b> | <b>4 408</b> |

### Arbetsmiljö och hälsa

Det totala antalet anställda i Landskrona per 31 december 2021 var 4 385 personer

Antalet anställda har minskat från 2020 med 23 personer. Det är framför allt antalet timanställda som har minskat.

Året har präglats av den fortsatt rådande situationen utifrån covid-19. Verksamheten har fått ställas om för att kunna bedrivas i digital form och på distans och arbetsätten har utvecklats.

Den totala sjukfrånvaron har totalt för året landat på 7,26 procent vilket är en minskning jämfört med föregående år och period med 0,6 procentenheter. Minskning av sjukfrånvaron under året kan antas bero på lägre smittspridning i samhället under hösten samt att riktlinjer och skyddsföreskrifter på arbetsplatserna har medverkat till en något lägre andel sjukfrånvaro jämfört med 2020. Landskrona stad har följt myndigheternas rekommendationer och riktlinjer vilket har inneburit en stor omställning med att arbeta på distans hemifrån, medarbetare har gått in från olika förvaltningar för att stötta upp och bidra i framför allt vård- och omsorgsförvaltningen.

### Personalomsättning

Personalomsättningen är en beräkning på de medarbetare och chefer i Landskrona stad som slutar på egen begäran. Personalomsättningen under helår 2021 uppgick till 7,3 procent jämfört med 7,2 procent under 2020. Bland chefer uppgick personalomsättningen till 8,3 procent vilket är en ökning med 1,6 procentenheter jämfört med samma period 2020 då siffran låg på 6,7 procent. Personalomsättningen bland övriga medarbetare uppgick till 7,2 procent för både helår 2021 och helår 2020.

Landskrona stads personalomsättning kan anses vara rimlig i förhållande till det allmänt goda arbetsmarknadsläget för utbildad personal och det faktum att kommunerna står för en stor del av efterfrågan inom en rad olika bristyrken.

Den vanligaste anledningen till att medarbetare lämnar sin tjänst i Landskrona stad är på "egen begäran".

Under 2021 valde 216 tillsvidareanställda medarbetare och chefer att på egen begäran avsluta sin anställning. Därutöver gick 57 medarbetare i pension under året. Det är en ökning av antalet tillsvidareanställda som väljer att avsluta sin anställning på egen begäran med 5 personer jämfört med 2020.

### Medarbetarindex och ledarskapsindex

Medarbetarundersökningen genomfördes hösten 2021 och hade en svarsfrekvens på 81 procent, vilket är något högre än tidigare genomförda medarbetarundersökningar. Stadens resultat förbättrades på samtliga värden förutom arbetsrelaterad utmattning som försämrades något. Bedömningen är att arbetsbelastningen har ökat på grund av pandemin. Glädjande är att ledarskapsindex har ökat utifrån en tuff situation för stadens chefer att leda under pandemin med alla dess konsekvenser. Resultatet för stadens hållbara medarbetarengagemang (HME) var 81,3 vilket gav ett Ledarskapsindex på 81,1. Detta innebär en förbättring från föregående år men att vi inte nådde den uppställda målsättningen 2021.

Under 2022 kommer ny leverantör av medarbetarundersökningen upphandlas. En ny medarbetarundersökning kommer genomföras när denna upphandling är klar.

### Landskrona stads varumärke som attraktiv arbetsgivare ska stärkas

Under året har centraliseringen av HR-arbetet genomförts. Arbetet med att förändra arbetssätt och ge ett likvärdigt HR-stöd i staden pågår och kommer att pågå under de kommande åren.

De indikatorer som satts för målet att Landskrona stads varumärke som attraktiv arbetsgivare ska stärkas har inte nåtts och målet bedöms därför som **ej uppfyllt**. Detta går till stor del att härleda till den pågående pandemin och dess konsekvenser på sjukfrånvaro och välbefinnande på jobbet.

### FRAMTID

Under 2022 kommer arbetet att fortsatt präglas av pandemin och dess konsekvenser.

En ny medarbetarundersökning kommer att genomföras under hösten 2022 och ställning kommer tas under året till hur medarbetarundersökningar kommer att kunna genomföras regelbundet framöver.

## Ekonomi

- Landskrona stad ska ha en ekonomi i enlighet med riktlinjerna för god ekonomisk hushållning

| Indikatorer                                        | Utfall 2021 | Målvärde 2021 |
|----------------------------------------------------|-------------|---------------|
| Landskrona stads resultat                          | 11,8 %      | 0,4 %         |
| Egenfinansieringsgraden av kommunens investeringar | 114 %       | 50 %          |
| Soliditeten för kommunkoncernen                    | 55,3 %      | 50 %          |

Resursmålet för ekonomi, att Landskrona stad ska ha en ekonomi i enlighet med riktlinjer för god ekonomisk hushållning, bedöms **vara uppfyllt**.

Landskrona stad antog 2020 nya riktlinjer för god ekonomisk hushållning. Riktlinjerna anger ett långsiktigt och strategiskt perspektiv på verksamhet och ekonomi som sträcker sig längre än budgetperspektivet på ett eller tre år. Principen för det finansiella perspektivet är att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation har förbrukat.

Uttolkning av god ekonomisk hushållning sker utifrån ett antal inriktningar med långsiktiga målvärden:

Finansiella inriktningar kommunkoncernen (staden och de kommunala bolagen)

- Soliditet ska uppgå till minst 40 procent.

Finansiella inriktningar kommunen

- Resultatet ska uppgå till minst 2 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning över en rullande 10-årsperiod (exklusive exploateringsintäkter men inklusive utdelning från de kommunala bolagen enligt ägardirektiven).
- Egenfinansieringsgraden av investeringar ska över en rullande 10-årsperiod uppgå till minst 60 procent.

Fullmäktige har för 2021 beslutat om målvärde för tre indikatorer: resultat, soliditet och egen finansiering av investeringar. Dessa bygger på riktlinjerna för god ekonomisk hushållning.

- Resultatet ska vara 0,4 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.
- Egenfinansieringen av investeringar ska uppgå till 50 procent.
- Soliditeten för kommunkoncernen ska uppgå till minst 50 procent.

Soliditeten för kommunkoncernen uppgår till 55,3 procent 2021. Sedan 2020 har soliditeten minskat med 0,1 procentenheter. Men soliditeten hade varit 57,7 procent om inte en förändrad redovisning av finansiella leasingavtal hade införts. Om man exkluderar finansiell leasing hade det inneburit en ökning av soliditeten med 2,3 procentenheter. Kommunkoncernen gör ett resultat på 555,5 mnkr. Landskrona stadshuskoncernen som

äger merparten av de kommunala bolagen redovisar ett resultat på 111,8 mnkr. Landskrona stads soliditet uppgår till 68 procent; om man bortser från förändrade redovisningsprinciper hade stadens soliditet ökat från 79,9 procent till 82 procent.

En grundläggande förutsättning för att uppnå och vidmakthålla en god ekonomisk hushållning är att balansen mellan löpande intäkter och kostnader är god. Ett mått på balansen mellan de löpande kostnaderna och intäkterna är resultat före extraordinära poster.

Landskrona har de senaste tio åren haft resultat som kraftigt överstiger ett resultat på minst 2 procent av skatter och generella statsbidrag. Årets resultat motsvarar 11,8 procent av skatteintäkterna och de generella statsbidragen exklusive exploateringsintäkter, vilket är det resultat som målsättningen följs upp mot. Om man utgår från balanskravsresultatet på 347,0 mnkr där reavinster och värdeuppgång i kapitalförvaltningen exkluderas från resultatet och dessutom exkluderar exploateringsintäkterna så motsvarar resultatet istället 8,2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Med denna resultatnivå bidrar stadens resultat till den starka soliditeten i kommunkoncernen

Egenfinansieringen av de skattefinansierade investeringarna har under tioårs-perioden varit klart över det finansiella målet. Årets egenfinansiering av de skattefinansierade investeringarna uppgår till 114 procent om man bortser från exploateringsintäkter, exploateringsinvesteringar och realiserade vinster. Det är framförallt det goda resultatet som bidrar till den höga egenfinansieringsgraden.

Engångseffekter och god budgetföljsamhet bidrar till det goda resultatet. I kommande avsnitt i årsredovisningen beskrivs detta närmare.

Landskrona har fortsatt en stark balansräkning men för att bibehålla detta måste man se över verksamheterna så att god ekonomisk hushållning kan uppnås framöver då det finns demografiska utmaningar.

Utöver god soliditet har staden även god kassalikviditet vilket innebär att staden även har god betalningsberedskap på kort sikt.

## Årets resultat

Landskrona stad redovisar för 2021 ett resultat på 450,6 mnkr.

Resultatet efter balanskravsjusteringar uppgår till 347,0 mnkr, vilket möjliggör en avsättning till resultatutjämningsreserven (RUR) med 138,5 mnkr. Enligt riktlinjerna för RUR får den endast uppgå till 10 procent av skatteintäkterna och generella statsbidragen vilket den gör med denna avsättning.

Högre skatteintäkter och generella statsbidrag, god budgetföljsamhet av nämnder, försäljning av anläggningstillgångar och lägre pensionspremier än budgeterat är anledningar till det positiva resultatet. Dessutom har centralt budgeterade anslag inte behövts fördelas ut till nämnder och en tidigare uppbokad löneskatt har juste-

rats vilket påverkat resultatet positivt. Dessa poster uppgår till 254,4 mnkr bättre än budget.

Under året har skatteintäkterna varit 81,1 mnkr högre än budgeterat. De budgeterade skatteintäkterna och de generella statsbidragen baseras på SKR:s oktoberprognos 2020. Utvecklingen 2021 är uppreviderad till följd av att utvecklingen på arbetsmarknaden ser ut att bli starkare än tidigare beräknat. Skatteunderlaget ökar långsammare 2022. Rekyl på arbetsmarknaden och den positiva effekten på lönesumman kom tidigare än förväntat.

Stadens nämnder har under året haft en god budgetföljsamhet. Stadens nämnder och kommunstyrelsens förvaltning har en positiv budgetavvikelse motsvarande 90,1 mnkr. Det beror till stor del på högre riktade statsbidrag, färre brukare inom äldreomsorgen, färre barn inom förskoleverksamheten och svårigheter att planera på grund av covid-19 pandemin.

Landskrona stad har under året haft reavinster på försäljning av anläggningstillgångar i form av mark, byggnader och anläggningar med 32,3 mnkr. Det är främst tomtträtter som har sålts (26,0 mnkr).

Under 2020 blev det ett budgetöverskott med 16 mnkr avseende pensionskostnaderna. Premierna för den förmånsbestämda ålderspensionen hade då gått ner sedan 2019. Budgeten för 2021 ligger på samma nivå som för 2020. Premierna för 2021 ligger fortsatt kvar på en lägre nivå än 2019 och för 2021 innebär det ett budgetöverskott med 17,6 mnkr. 2021 års premier för den förmånsbestämda ålderspensionen är 12,3 mnkr lägre än premierna 2019.

Under året har centralt budgeterade anslag inte fördelats ut till nämnderna då behov inte uppstått. En annan förklaring till överskottet är att investeringar har flyttats fram och inte aktiverats som budgeterat. Totalt uppgår dessa anslag till 21,3 mnkr.

I samband med upprättandet av delårsrapporten upptäcktes det att staden under ett antal år haft en för hög upplupen löneskatt uppbokad som nu har korrigerats. Det innebär en positiv resultateffekt med 14,0 mnkr.

Utöver ovannämnda poster är det framförallt exploateringsintäkter och marknadsvärdering av kapitalförvaltning som bidrar till det positiva resultatet. Dessa poster beror på förändrade redovisningsprinciper från och med 2020. Landskrona stad ändrade 2020 redovisningsprincipen för exploateringsverksamheten och redovisar enligt RKR:s (Rådet för kommunal redovisning) rekommendationer. Redovisningsprincipen innebär att en inkomst ska redovisas som en intäkt när försäljningen är gjord och som utgift när den uppstått eller beräknas uppstå till följd av försäljningen. Tidigare har staden redovisat intäkten när projekten avslutats och redovisat som en nettointäkt inklusive samtliga utgifter för projektet. Enligt nu gällande regelverk delas utgifterna upp i omsättningstillgångar och anläggningstillgångar. Anläggningstillgångarna består av t.ex. gator och belysning och redovisas som kostnader i form av avskrivningar under deras livslängd. De utgifter som tillhör tomterna som ska säljas redovisas som omsättningstillgångar och blir kostnader i samband med försäljningstillfället.

Under året har staden haft 200,1 mnkr i exploateringsinkomster och totalt 130,0 mnkr i utgifter, varav 114,7 mnkr är anläggningstillgångar som kommer generera framtida avskrivningar och 15,3 mnkr är omsättningstillgångar. Under året har 143,3 mnkr intäktsförts och 29,5 mnkr har kostnadsförts vilket innebär en netto-intäkt på 113,7 mnkr som påverkar 2021 års resultat.

Denna förändrade redovisningsprincip har staden tagit hänsyn till då de finansiella målen har uppdaterats i riktlinjerna för god ekonomisk hushållning. Där framgår det att stadens resultat ska uppgå till minst 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag över en rullande tio-års period exklusive exploateringsintäkter. Anledningen till att exploateringsintäkterna inte räknas in i det finansiella målet är att dels ska intäkterna även finansiera de anläggningstillgångar som staden har investerat i på grund av exploateringen, dels är det viktigt att inte bygga upp en verksamhet som finansieras av tillfälliga intäkter.

Landskrona stad redovisar sedan 2019 placerade tillgångar till marknadsvärdet enligt gällande redovisningsrekommendationer. Det innebär att värdeuppgången för de placerade medlen tillförs årets resultat. För 2021 genererar kapitalförvaltningen en finansiell intäkt på 103,8 mnkr vilket är 83,0 mnkr bättre än budget.

## Verksamheternas ekonomi

Majoriteten av nämnderna har en positiv budgetavvikelse. För att staden ska kunna uppnå goda resultat i framtiden är det nödvändigt att nämnderna kan hålla sina budgetar. Läs vidare om nämndernas ekonomi och verksamhet i kapitlet Nämnderna.

## Bolagens ekonomi

| Mnkr                                   | Utfall 2021 | Utfall 2020 |
|----------------------------------------|-------------|-------------|
| Landskrona Stadshus AB med dotterbolag | 111,8       | 70,9        |
| Tillväxt Landskrona AB                 | 0,1         | 4,5         |
| Utvecklingsstiftelsen                  | -0,3        | -0,1        |

Landskrona Stadshus AB är ett helägt dotterbolag till Landskrona stad och äger andelar i 8 bolag.

Landskrona Stadshus AB utgör moderbolag till Landskronahus AB (100 procent), Landskrona Energi AB (100 procent), Rederi AB Ventrafiken (100 procent), LSR AB (75 procent), Landskrona Hamn AB (50 procent), Landskrona Stadsutveckling AB (91,8 procent), Landskrona Stugby och Camping AB (100 procent) samt Hilleshög's Företagspark AB (100 procent). Landskrona Stadshus AB inklusive bolagen redovisar ett resultat för året med 111,8 mnkr

Övriga helägda kommunala bolag är Utvecklingsstiftelsen (100 procent) samt Tillväxt Landskrona AB (100 procent).

Tillväxt Landskrona AB gör ett positivt resultat 2021 med 0,1 mnkr. Under året har det beslutats att Utvecklingsstiftelsen ska avvecklas. Årets resultat för utvecklingsstiftelsen är -0,3 mnkr.

## Soliditet

| Soliditet, %                                                 | 2021 | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------------------------------|------|------|------|
| Soliditet enligt balansräkning                               | 68,0 | 79,9 | 79,7 |
| Soliditet inkl. samtliga pensionsförpliktelser och löneskatt | 56,9 | 64,9 | 62,9 |
| Soliditet kommunkoncernen                                    | 55,3 | 55,4 | 54,4 |

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme och visar i vilken utsträckning stadens tillgångar har finansierats med eget kapital. I och med stadens resultat har stadens långsiktiga handlingsutrymme stärkts under 2021.

Stadens soliditet har dock minskat 2021 på grund av förändrad redovisningsprincip och uppgår till 68,0 procent. Landskrona stad redovisar från och med 2021 en del externa hyreskontrakt som finansiell leasing enligt rekommendationer från kommunala redovisningsrådet RKR. Det innebär att staden har en tillgång och en motsvarande skuld på 604,6 mnkr i balansräkningen. En annan förändring är att de kommunala bolagens likviditet på stadens koncernkonto redovisas som både en tillgång och skuld för kommunen, denna uppgår till 443,8 mnkr.

Nyckeltalen för 2020 och 2019 i tabellen ovan är inte omräknade enligt denna redovisning. Om staden inte förändrat sin redovisning hade soliditeten ökat från 79,9 procent till 82 procent 2021. Hade 2020 års nyckeltal varit enligt nuvarande redovisning hade soliditeten varit 67,3 procent 2020. Om alla pensionsåtaganden inkluderas uppgår Landskrona stads soliditet till 56,9 procent. Om nyckeltalet 2020 beräknats på samma sätt hade soliditeten inklusive samtliga pensionsåtaganden uppgått till 52,5 procent.

Kommunkoncernens soliditet uppgår till 55,3 procent. För 2020 uppgick soliditeten till 55,4 procent. Om inte den förändrade redovisningsprincipen av finansiell leasing införts hade soliditeten i kommunkoncernen uppgått till 57,7 procent vilket främst beror på kommunkoncernens goda resultat där staden står för den största delen av det goda resultatet men där även Landskrona Stadshuskoncernen bidrar med ett positivt resultat på 111,8 mnkr.

## Pensionsförpliktelser

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta, eftersom skulden ska finansieras de kommande åren. Det totala pensionsåtagandet uppgick vid årsskiftet till 717,3 mnkr. Landskrona stad följer rekommendationen och redovisar 36,0 mnkr i balansräkningen som en avsättning och 681,3 mnkr utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse i enlighet med blandmodellen. Ansvarsförbindelsen avser pensioner intjänade före 1998. För att minska risken försäkrade Landskrona stad bort större delen av sitt pensionsåtagande som är intjänat efter 1998. Den del av pensionsåtagandet som utgör ansvarsförbindelse har nått sin topp och har sedan 2020 minskat med 19,9 mnkr. För

att möta kommande pensionsutbetalningar har staden avsatta medel i en kapitalförvaltning. Kapitalförvaltningens värde uppgår till 855,0 mnkr varav 652,2 mnkr avser avsatta pensionsmedel.

I stadens placeringspolicy framgår att den del i kapitalförvaltningen som är avsedd för att trygga framtida åtaganden för pensionsförpliktelser aldrig bör understiga 70 procent av stadens ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998. Per 2021-12-31 uppgår denna del till 95,7 procent.

### Värdepappersportfölj

År 2003, i samband med försäljningen av aktier i AB Sydkraft, investerade Landskrona stad 800 mnkr i en värdepappersportfölj. Förvaltning av kapitalet regleras genom stadens placeringspolicy som är antagen av kommunfullmäktige och som ställer krav på långsiktig god avkastning, tillfredsställande riskspridning samt betryggande säkerhet. Målsättningen är att de placerade medlen ska nå en avkastning på 1,5 procent real avkastning per år, efter avgifter genomsnittligt över rullande femårsperioder. Sedan 2016 har avkastningen uppgått till 6,6 procent årligen.

Under 2018 tillfördes ytterligare 150 mnkr till kapitalförvaltningen som är avsedda till en struktur- och klimatfond.

Marknadsvärdet av placerade medel uppgick per 2021-12-31 till 855,0 mnkr. Avkastningen under året har varit 13,1 procent.

Marknadsvärdet har under året minskat med 50 mnkr som avser försäljning av värdepapper. Utöver försäljningen har värdet ökat med 103,7 mnkr. Det innebär att marknadsvärdet per 2021-12-31 är 53,7 mnkr högre än vid årsskiftet 2020.

Av marknadsvärdet är 652,2 mnkr pensionsmedel och 202,8 mnkr avser struktur- och klimatfond.

Totalt har det gjorts insättningar i förvaltningen med 950 mnkr, sedan 2003 har det gjorts uttag med 1 096 mnkr och värdeuppgången har varit 1 001 mnkr vilket innebär att marknadsvärdet per 2021-12-31 uppgår till 855 mnkr.

### Skattesats

Skattesatsen har i Landskrona stad varit oförändrad i många år och uppgår till 20,24 procent. Genomsnittet i Skåne uppgår till 20,66 procent.

Skattekraften i Landskrona har ökat även jämfört med riket. Enligt taxeringsåret 2021 (inkomståret 2020) uppgår nu Landskronas skattekraft till 195 308 kr per invånare; rikets skattekraft uppgår till 228 785 kr per invånare. Det innebär att Landskronas skattekraft motsvarar 85,4 procent av rikets. Det är en ökning jämfört med taxeringsåret 2020 då Landskronas skattekraft var 190 298 kr per invånare och rikets var 225 194 kr per invånare, vilket innebär att Landskronas skattekraft motsvarade 84,5 procent av rikets skattekraft.

Landskronas skattekraft har ökat med 2,6 procent och rikets med 1,6 procent. Jämfört med Skåne har Landskrona en skattekraft som motsvarar 92,1 procent; taxeringsåret 2020 var den 91,7 procent. Senast Landskronas skattekraft var på den nivån jämfört med riket var taxeringsåret 2009 (inkomståret 2008) då skattekraften var 85,3 procent i förhållande till rikets skattekraft.

### Borgensåtagande

Landskrona stad tecknar borgen för Landskrona Stadshus AB:s lån. Landskrona Stadshus AB sköter numera upplåningen till övriga bolag som ingår i koncernen men det finns även borgensåtaganden till delägda bolag och externa verksamheter. Landskrona stads totala borgensåtagande exklusive en solidarisk borgen i Kommuninvest var 2 377,1 mnkr per 2021-12-31. Av stadens borgensåtaganden är 2 248,1 mnkr till Landskrona Stadshus AB och 107,6 mnkr till det delägda bolaget Sydvatten AB. Övriga borgensåtaganden uppgår till 21,4 mnkr.

Stadens borgensåtagande har totalt ökat med 71,9 mnkr under året. Landskrona Stadshus låneskuld har ökat med 66,7 mnkr. Borgen till Sydvatten har ökat med 6,1 mnkr och övriga borgensåtaganden har minskat med 0,9 mnkr.



Foto: Oskar Földt

## Samarbeten

### EU-samarbeten

Landskrona stad har sedan antagandet av Landskrona stads EU-strategi 2015 i högre grad fokuserat på att delta i EU-projekt som ligger i linje med stadens utvecklingsarbete. Under 2021 har ett antal projekt pågått och Landskrona stad har även ansökt om nya projekt och medverkat i processer kring ansökningar längre fram. Nedan redovisas de EU-projekt som pågått 2021.

### Greater Copenhagen & Skåne Committee

Greater Copenhagen är en samarbetsorganisation för tillväxt och utveckling i Nordens största metropolregion med 4,3 miljoner invånare i Sydsverige och Östdanmark. Region Skåne, Region Halland, Region Hovedstaden, Region Sjælland och Öresundsregionens 85 kommuner är medlemmar i Greater Copenhagen.

Ambitionen är att Greater Copenhagen ska vara ett globalt center för tillväxt, hållbara lösningar och innovation. Genom samarbeten, allianser och pilotprojekt bygger Greater Copenhagen fundamentet för framtidens tillväxt och välfärd. Greater Copenhagen's insats är riktad mot fem nyckelområden, som var och ett har avgörande betydelse för ramarna för vår framtida tillväxt och välfärd: Grön omställning, arbetsmarknad, infrastruktur, digitalisering och life science.

Landskrona är aktiv i arbetet med att bidra till tillväxt och utveckling i Greater Copenhagen. Landskrona driver

bland annat frågan om Europaspåret – en järnvägs- och bilförbindelse mellan Landskrona och Köpenhamn. Europaspåret skapar ny kapacitet och redundans för både gods- och fjärrtåg. Tillsammans med kommande Fehmarn Bält-förbindelse mellan Danmark och Tyskland skapar Europaspåret därmed helt nya möjligheter att flytta långväga transporter från väg till järnväg och knyta ihop Skandinavien med övriga Europa. Europaspåret minskar också restiderna inom hela Greater Copenhagen vilket skulle bidra till en effektiv och förstord arbetsmarknadsregion.

### Familjen Helsingborg

Familjen Helsingborg är ett samarbete mellan de elva kommunerna Bjuv, Båstad Helsingborg, Höganäs, Klippan, Landskrona, Perstorp, Svalöv, Åstorp, Ängelholm och Örkelljunga med syftet att på bästa effektiva sätt utveckla och stärka regionen. Samarbetet inom Familjen Helsingborg sker främst inom näringsliv, turism, infrastruktur, kollektivtrafik, samhällsplanering, utbildning, boende, trygghetsfrågor, kultur, bibliotek, räddningsverksamhet och personalutveckling.

Samarbetet inom Familjen Helsingborg sker på såväl ett politiskt plan som på tjänstemannaplan genom styrelsen som består av politiska representanter från de elva kommunerna samt kommundirektörsgruppen där samtliga kommunchefer samverkar. Till hjälp finns sekretariatet Familjen Helsingborg som ansvarar för koordination och administration av styrelsens och de olika samverkansprojektens arbete.

### Projekt med EU-finansiering 2021

| Projektnamn                                             | Projektägare                                | Projektets syfte, kort beskrivning                                                                                                               | EU-fond                       | Projektperiod                       |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| Mobilitet yrkesutbildning med VET mobility charter 2018 | Landskrona stad, Utbildningsförvaltningen   | Utlandspraktik inom EU för skolans yrkesprogram                                                                                                  | Erasmus+                      | 1 juli 2018 – 30 juni 2021          |
| Parallel European Photo Based Platform                  | Landskrona Foto, Kulturförvaltningen        | Samlar kreativa organisationer som arbetar för att främja tvärkulturella utbyten och mentorskap för att stärka kvalitén inom samtida fotografi.  | Kreativa Europa               | 1 augusti 2017 – 1 november 2021    |
| Pilotkommun Landskrona 21–27                            | Landskrona stad, stadsledningsförvaltningen | Förstudie med fokus på Landskronas arbete med arbetsmarknadsfrågor åren 2021–2027                                                                | Europeiska Socialfonden (ESF) | 1 april 2021 – 31 dec 2021          |
| Mobilitet yrkesutbildning med VET mobility charter 2020 | Landskrona stad, Utbildningsförvaltningen   | Utlandspraktik inom EU för skolans yrkesprogram                                                                                                  | Erasmus+                      | 1 juli 2020 – 30 juni 2023          |
| Digips                                                  | Landskrona stad, stadsledningsförvaltningen | Tillsammans med 7 andra kommuner i nordvästra Skåne utveckla en virtuell arbetsmarknadsenhet samt arbeta med begreppet digital självförsörjning. | Europeiska Socialfonden (ESF) | 1 september 2020 – 31 februari 2023 |
| Unga vidare                                             | Landskrona stad, Utbildningsförvaltningen   | Målgruppen ungdomar 16–25 år som är i eller riskerar arbetslöshet ska rustas för att komma vidare till arbete eller utbildning.                  | Europeiska Socialfonden (ESF) | 2 januari 2020 – 30 juni 2022       |



# Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Enligt lagen om kommunal redovisning ska förvaltningsberättelsen innehålla en utvärdering av målen och riktlinjerna för god ekonomisk hushållning.

För 2021 bedöms fullmäktigemålen kopplade till det prioriterade området Landskronaborna i fokus som uppfyllt. Skola för kunskap och arbetsro, Tillväxt i Landskrona, Leva och bo i Landskrona och Hållbart samhälle anses delvis uppfyllda. Det innebär att flera av de mål som satts upp i förhållande till indikatorerna under respektive prioriterat område har uppnåtts, men inte alla.

Resursmålet Personal anses som ej uppfyllt. Detta går till stor del att härleda till pandemin och dess konsekvenser på sjukfrånvaro och välbefinnande på jobbet.

Sammanfattningsvis betraktas **verksamhetsperspektivet inom begreppet god ekonomisk hushållning som delvis uppfyllt.**

Staden uppfyller alla tre finansiella indikatorer som fullmäktige beslutade om i budget 2021. Dessutom uppfyller staden de långsiktiga målvärdena.

Landskrona har fortsatt en stark balansräkning. För att bibehålla detta behöver verksamheterna säkerställa att god ekonomisk hushållning kan uppnås framöver då det finns demografiska utmaningar. Staden har god betalningsberedskap på både kort och lång sikt.

Sammanfattningsvis betraktas det finansiella **begreppet inom god ekonomisk hushållning som uppfyllt.**



Foto: Oskar Fäldt

# Balanskravsresultat

## Balanskravs resultat

Balanskravet är ett lagstadgat krav som kommunen måste uppfylla enligt kommunallagen och det utgör en undre gräns för vilket resultat som är tillåtet att budgetera och redovisa. Vid negativt resultat i bokslutet är huvudprincipen att underskottet ska kompenseras med motsvarande överskott inom tre år.

Sedan 2013 är det möjligt för kommuner och landsting att tillämpa resultatutjämningsreserv (RUR) och under vissa förutsättningar föra medel mellan olika år. Tanken är att överskott ska kunna reserveras i RUR under finansiellt goda tider, för att sedan användas för att täcka hela eller delar av underskott under svagare tider. RUR ska därigenom bidra med att skapa stabilare planeringsförutsättningar för kommuner och landsting. Kommunfullmäktige i Landskrona stad antog 2013 riktlinjer för en resultatutjämningsreserv och beslöt sig för att sätta av 45 mnkr från tidigare års goda resultat. Riktlinjerna har reviderats under 2020.

Reservering till en resultatutjämningsreserv får antingen göras på årets resultat eller årets resultat efter balanskravsjusteringar. Reserveringen ska baseras på det resultat som är lägst mellan de båda resultaten.

Den maximala årliga reserveringen har följande begränsningar:

- Den del av resultatet som överstiger två procent av summan av skatteintäkter, generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning får avsättas. I samband med avsättning ska det beaktas att det finansiella målet med ett resultat på minst 2 procent av skatter och kommunalekonomisk utjämning över en rullande 10-årsperiod uppfylls.
- De balanskravsjusteringar som är gjorda är reavinster för anläggningstillgångar med 35,2 mnkr. Undantagsmöjligheter för realisationsvinster innefattar försäljning av tomträtter med 26,0 mnkr. Sedan är de realiserade vinsterna i kapitalförvaltningen med 103,8 mnkr justerade från årets resultat och tidigare realiserade vinster som nu är realiserade med 9,4 mnkr är återförda. Det ger ett resultat före balanskravsjusteringar på 347,0 mnkr. Mellanskillnaden mellan det resultatet och 2 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag motsvarar 289,9 mnkr. I avsättningen till RUR beaktas dock inte exploateringsintäkterna på 113,7 mnkr då exploateringsintäkter exkluderas i stadens finansiella mål. Då återstår 176,2 mnkr men RUR får maximalt uppgå till 10 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket för 2021 motsvarar 285 mnkr. Det innebär att den föreslagna avsättningen till RUR uppgår till 138,5 mnkr.

## Balanskravsutredning

| Avstämning mot balanskravet, mnkr                           | 2021         | 2020         |
|-------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Årets resultat                                              | 450,6        | 275,8        |
| Reducering av samtliga realisationsvinster                  | -35,2        | -28,4        |
| Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter       | 26,0         | 13,5         |
| Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter     |              |              |
| Orealiserade vinster/ förluster i värdepapper               | -103,8       | -47,6        |
| Återföring av orealiserade vinster/ förluster i värdepapper | 9,4          |              |
| <b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>          | <b>347,0</b> | <b>213,3</b> |
| Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)             | -138,5       | -73,3        |
| Disponering från resultatutjämningsreserv (RUR)             |              |              |
| <b>Balanskravsresultat</b>                                  | <b>208,5</b> | <b>140,0</b> |

| Resultatutjämningsreserv, mnkr | 2021         | 2020         | 2019        |
|--------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Ingående värde                 | 146,5        | 73,2         | 73,2        |
| Reservering till RUR           | 138,5        | 73,3         | -           |
| Disponering av RUR             | -            | -            | -           |
| <b>Utgående värde</b>          | <b>285,0</b> | <b>146,5</b> | <b>73,2</b> |

# Väsentliga personalförhållanden

Den totala sjukfrånvaron har totalt för 2021 landat på 7,26 procent vilket är en minskning jämfört med föregående år och period med 0,6 procentenheter. Målvärdet för sjukfrånvaron 2021 låg på 6,2 procent.

Sjukfrånvarostatistiken indelad efter åldersgrupper visar att sjukfrånvaron har minskat något i alla grupper jämfört med föregående år. Den ökning som är väsentlig att följa upp är långtidssjukfrånvaron som har ökat från 39 procent av den totala andelen till 45 procent.

Minskningen av sjukfrånvaron under året kan antas bero på bättre smittskydd, fler som har arbetat på distans samt en lägre smittspridning under delar av 2021. Landskrona stad har följt myndigheternas rekommendationer och riktlinjer vilket har inneburit en stor omställning med att arbeta på distans hemifrån. Medarbetare har tillfälligt bytt arbetsuppgifter och förvaltning för att stötta upp och bidra i framför allt vård- och omsorgsförvaltningen.

De medarbetare som har haft möjlighet har arbetat hemma men för de flesta har arbetet bedrivits från arbetsplatsen för att kunna upprätthålla stadens service till medborgarna, inte minst arbetet inom vård- och omsorg samt för- och grundskola. Verksamheter har fortsatt att efter behov ställa om utifrån myndigheternas rekommendationer och riktlinjer. Medarbetarnas engagemang, kompetens och professionalitet har gjort det möjligt att bedriva verksamheten vidare under stora påfrestningar.

Arbetsmiljön är viktig och har en stor betydelse för möjligheten att rekrytera, utveckla och behålla den kompetens som behövs till stadens verksamheter, både ledare och medarbetare.

Landskrona stads arbetsplatser ska ha en god arbetsmiljö och vara en hälsofrämjande arbetsplats. Stadens arbetsmiljöpolicy beskriver hur våra arbetsplatser ska vara och hur stadens medarbetare ska vara mot varandra för att en tillfredsställande arbetsmiljö ska uppnås.

Landskrona stad har sagt upp stadens samverkansavtal per den 23 november 2021. Detta gjordes för att skapa tydligare struktur i relation till arbetsrättsliga frågor i staden, men också för att skapa större delaktighet och samverkan nära verksamheten, ute på arbetsplatserna.



Foto: Oskar Fäldt

Detta innebär att samspelet mellan arbetsgivare och fackliga organisationer från och med den 23 februari 2022 regleras endast genom lagen om medbestämmande, MBL och inte genom en kombination av MBL tillsammans med det reviderade lokala avtal om samverkan som gällt sedan den 20 augusti 2020.

Sedan september 2020 har HR-arbetet centraliserats för att skapa ett likvärdigt stöd för stadens chefer. Samtliga HR-medarbetare är organiserade under den centrala HR-avdelningen och avdelningen har under 2021 fortsatt arbetat med att finna sina former för att arbetet ska bli framgångsrikt. HR ska vara ett stöd för chefer som leder och utvecklar sina verksamheter utifrån ett stort mått av delaktighet från medarbetarna i arbetet med att förverkliga stadens vision och uppsatta mål. HR ska vara ett stöd genom att bistå, lära och vara med och utveckla stadens alla verksamheter.

| Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro %           | 2021 | 2020 |
|------------------------------------------------------|------|------|
| Total sjukfrånvarotid i % av ordinarie arbetstid     | 7,26 | 7,84 |
| Långtidssjukfrånvaro i % av total sjukfrånvaro       | 45,0 | 38,9 |
| Sjukfrånvarotid i % av ordinarie arbetstid, kvinnor  | 7,96 | 8,5  |
| Sjukfrånvarotid i % av ordinarie arbetstid, män      | 4,92 | 5,5  |
| Sjukfrånvarotid i % av ordinarie arbetstid, <29 år   | 8,0  | 8,0  |
| Sjukfrånvarotid i % av ordinarie arbetstid, 30-49 år | 6,6  | 7,2  |
| Sjukfrånvarotid i % av ordinarie arbetstid, <50 år   | 8,1  | 8,8  |

# Förväntad utveckling

## Framtid

För att finansiera en verksamhet över tid krävs normalt sett mer än ett nollresultat. En tumregel är att resultatet bör ligga runt av 2 procent av skatter och generella statsbidrag. För att möta de ekonomiska utmaningarna där skatteintäkternas ökningstakt minskar och för att i framtiden kunna finansiera investeringsbehoven är det angeläget att ständigt arbeta för en hög resultatnivå. Effektiviseringsmöjligheter och snabb omställning i verksamheterna ska ständigt beaktas och nämnderna måste arbeta för en god budgetföljsamhet.

För de kommande åren visar de senaste prognoserna på en svag utveckling av skatteunderlaget. Det beror på den långsiktiga demografiska utvecklingen i kombina-

tion med att konjunkturen nu har vänt med en betydligt svagare utveckling av antalet arbetade timmar. Utifrån nuvarande ekonomiska förutsättningar är utrymmet för kostnadsökningar de kommande åren begränsat och nämnderna kommer att behöva vidta åtgärder för att anpassa kostnaderna.

I jämförelse både över tid och med andra kommuner har Landskrona stad en stark finansiell ställning med god betalningsförmåga på både lång och kort sikt.

Nedan visas stadens resultatbudget för 2022 med ekonomisk flerårsplan (EFP) för 2023-2024.

| Resultatbudget                              | Budget 2022 | EFP 2023 | EFP 2024 |
|---------------------------------------------|-------------|----------|----------|
| Verksamhetens intäkter                      | 840,0       | 856,8    | 873,9    |
| Verksamhetens kostnader                     | -3 546,4    | -3 558,1 | -3 657,6 |
| Beräknad verksamhetsförändring              | 0,0         | -82,4    | -117,9   |
| Avskrivningar                               | -189,4      | -199,4   | -204,4   |
| Verksamhetens nettokostnader                | -2 895,8    | -2 983,1 | -3 106,0 |
| Skatteintäkter                              | 1 989,9     | 2 065,1  | 2 126,9  |
| Generella statsbidrag och kostnadsutjämning | 908,5       | 902,6    | 930,6    |
| Finansnetto                                 | 53,6        | 53,6     | 53,6     |
| Resultat före extraordinära poster          | 56,2        | 38,2     | 5,0      |
| Extraordinära poster                        | 0,0         | 0,0      | 0,0      |
| Årets resultat                              | 56,2        | 38,2     | 5,0      |

## Investeringsbudget

Investeringsbudgeten för 2022 uppgår till 497,0 mnkr inklusive vatten- och avloppsverksamhetens budget på 155,1 mnkr. Investeringsnivån i planen för 2023 - 2024 uppgår till 504,2 mnkr respektive 415,2 mnkr inklusive vatten- och avloppsverksamhetens budget.

Nämndernas re- och nyinvesteringsanslag har blivit uppräknat med 2 procent. Nedan visas investeringsbudgeten 2022 samt plan för 2023-2024.

| Investeringsbudget                         | Budget 2022 | EFP 2023 | EFP 2024 |
|--------------------------------------------|-------------|----------|----------|
| Investeringar skattefinansierad verksamhet | -341,8      | -316,2   | -262,1   |
| Investeringar affärsdrivande verksamhet    | -155,1      | -194,0   | -153,1   |
| Summa investeringar                        | -497,0      | -504,2   | -415,2   |

# Räkenskaper

## Resultaträkning

| Mnkr                                | Not      | Kommun          |                 | Sammanställd redovisning |                 |
|-------------------------------------|----------|-----------------|-----------------|--------------------------|-----------------|
|                                     |          | 2021            | 2020            | 2021                     | 2020            |
| Verksamhetens intäkter              | 1,7      | 814,9           | 785,3           | 1 548,6                  | 1 466,8         |
| Verksamhetens kostnader             | 2,7      | -3 112,8        | -3 086,4        | -3 592,4                 | -3 532,9        |
| Avskrivningar                       | 9        | -231,1          | -214,2          | -341,5                   | -369,9          |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b> |          | <b>-2 528,9</b> | <b>-2 515,3</b> | <b>-2 385,3</b>          | <b>-2 436,0</b> |
| Skatteintäkter                      | 3        | 1 911,1         | 1 768,2         | 1 911,1                  | 1 768,2         |
| Generella statsbidrag och utjämning | 4        | 941,5           | 949,6           | 941,5                    | 949,6           |
| <b>Verksamhetens resultat</b>       |          | <b>323,6</b>    | <b>202,5</b>    | <b>467,3</b>             | <b>281,8</b>    |
| Finansiella intäkter                | 5,7      | 139,6           | 87,7            | 108,8                    | 71,4            |
| Finansiella kostnader               | 6        | -12,6           | -14,4           | -20,6                    | -36,9           |
| Resultat efter finansiella poster   |          | 450,6           | 275,8           | 555,5                    | 316,3           |
| Extraordnåra poster (netto)         |          | -               | -               | -                        | -               |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>               | <b>8</b> | <b>450,6</b>    | <b>275,8</b>    | <b>555,5</b>             | <b>316,3</b>    |

## Balansräkning

| Mnkr                                                                          | Not      | Kommun<br>2021 | Kommun<br>2020 | Sammanställd<br>redovisning<br>2021 | Sammanställd<br>redovisning<br>2020 |
|-------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------|----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>                                                  |          |                |                |                                     |                                     |
| <b>IMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>                                      |          |                |                |                                     |                                     |
| Ledningsrätt                                                                  |          | -              | -              | 0,6                                 | 0,6                                 |
| Nyttjanderätt till programvaror och utsläppsrätter                            |          | -              | -              | 9,0                                 | 8,9                                 |
| <b>Summa immateriella anläggningstillgångar</b>                               |          | -              | -              | <b>9,6</b>                          | <b>9,5</b>                          |
| <b>MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>                                       |          |                |                |                                     |                                     |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar                                     | 9        | 3 532,6        | 3 184,9        | 5 223,1                             | 5 580,4                             |
| Maskiner och inventarier                                                      | 9        | 214,0          | 210,0          | 1 200,0                             | 327,8                               |
| <b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>                                 |          | <b>3 746,5</b> | <b>3 394,9</b> | <b>6 423,1</b>                      | <b>5 908,2</b>                      |
| <b>FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>                                      |          |                |                |                                     |                                     |
| Värdepapper och andelar                                                       | 10       | 471,5          | 476,1          | 197,9                               | 198,1                               |
| Långfristig utlåning                                                          | 11       | 2,8            | 3,3            | 35,5                                | 3,3                                 |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>                                |          | <b>474,3</b>   | <b>479,4</b>   | <b>233,4</b>                        | <b>201,4</b>                        |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>                                            |          | <b>4 220,9</b> | <b>3 874,3</b> | <b>6 666,1</b>                      | <b>6 119,1</b>                      |
| <b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>                                                  |          |                |                |                                     |                                     |
| Lager                                                                         | 12       | 18,7           | 91,7           | 31,6                                | 101,8                               |
| Fordringar                                                                    | 13,14    | 335,0          | 251,8          | 475,1                               | 444,2                               |
| Placeringar                                                                   | 15       | 855,0          | 801,3          | 861,0                               | 807,2                               |
| Likvida medel                                                                 | 15       | 712,8          | 736,2          | 812,2                               | 820,6                               |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>                                            |          | <b>1 921,4</b> | <b>1 881,0</b> | <b>2 179,9</b>                      | <b>2 173,8</b>                      |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                                                       |          | <b>6 142,3</b> | <b>5 755,2</b> | <b>8 846,0</b>                      | <b>8 292,9</b>                      |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>                                 |          |                |                |                                     |                                     |
| <b>EGET KAPITAL</b>                                                           |          |                |                |                                     |                                     |
| Årets resultat                                                                |          | 450,6          | 275,8          | 555,5                               | 316,3                               |
| Resultatutjämningsreserv                                                      |          | 146,5          | 73,2           |                                     |                                     |
| Övrigt eget kapital                                                           |          | 3 578,6        | 3 376,1        | 4 339,2                             | 4 055,4                             |
| <b>Summa eget kapital</b>                                                     |          | <b>4 175,7</b> | <b>3 725,1</b> | <b>4 894,7</b>                      | <b>4 371,7</b>                      |
| <b>INNEHAV UTAN BESTÄMMANDE INFLYTANDE</b>                                    |          |                |                |                                     |                                     |
| Innehav utan bestämmande inflytande                                           |          |                |                | 30,6                                | 25,8                                |
| <b>Summa eget kapital hänförligt till innehav utan bestämmande inflytande</b> |          |                |                | <b>30,6</b>                         | <b>25,8</b>                         |
| <b>AVSÄTTNINGAR</b>                                                           |          |                |                |                                     |                                     |
| Avsättning till pensioner och liknande förpliktelser                          | 17       | 36,0           | 33,7           | 36,0                                | 33,7                                |
| Övriga avsättningar                                                           | 18       | 14,4           | 9,6            | 200,0                               | 187,9                               |
| <b>Summa avsättningar</b>                                                     |          | <b>50,4</b>    | <b>43,3</b>    | <b>236,0</b>                        | <b>221,6</b>                        |
| <b>SKULDER</b>                                                                |          |                |                |                                     |                                     |
| Långfristiga skulder                                                          | 19,20,21 | 898,5          | 954,2          | 2 624,6                             | 2 357,5                             |
| Kortfristiga skulder                                                          | 21,22,23 | 1 017,7        | 1 032,6        | 1 060,1                             | 1 316,3                             |
| <b>Summa skulder</b>                                                          |          | <b>1 916,2</b> | <b>1 986,8</b> | <b>3 684,7</b>                      | <b>3 673,8</b>                      |
| <b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>                                         |          | <b>6 142,3</b> | <b>5 755,2</b> | <b>8 846,0</b>                      | <b>8 292,9</b>                      |
| <b>ANSVARSFÖRBINDELSER</b>                                                    |          |                |                |                                     |                                     |
| Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättning       | 17,24    | 681,3          | 701,2          | 681,3                               | 701,2                               |
| Övriga säkerheter och ansvarsförbindelser                                     | 24       | 2 377,1        | 2 305,2        | 129,0                               | 123,8                               |

## Kassaflödesanalys

| Mnkr                                                               | Not       | Kommunen      |               | Sammanställd redovisning |               |
|--------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|---------------|--------------------------|---------------|
|                                                                    |           | 2021          | 2020          | 2021                     | 2020          |
| DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN                                           |           |               |               |                          |               |
| Årets resultat                                                     |           | 450,6         | 275,8         | 555,5                    | 316,3         |
| Justering för av- och nedskrivningar                               |           | 231,1         | 214,2         | 341,5                    | 369,9         |
| Ökning (+) / minskning (-) av avsättningar                         |           | 7,1           | 3,2           | 14,4                     | 7,2           |
| Justering övriga ej likviditetspåverkande poster                   |           | -3,1          | -3,2          | 10,5                     | 26,5          |
| <b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet</b> |           | <b>685,7</b>  | <b>490,0</b>  | <b>921,9</b>             | <b>719,9</b>  |
| Ökning (-) / minskning (+) av placerade medel                      |           | -53,7         | 3,2           | -53,8                    | 3,2           |
| Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar              |           | -83,2         | 54,9          | -30,9                    | 133,5         |
| Ökning (-) / minskning (+) av lager                                |           | 73,0          | -6,5          | 70,2                     | 76,6          |
| Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder                 |           | -14,9         | 380,4         | -256,2                   | -216,9        |
| <b>Medel från den löpande verksamheten</b>                         | <b>25</b> | <b>606,9</b>  | <b>922,0</b>  | <b>651,2</b>             | <b>716,3</b>  |
| INVESTERINGSVERKSAMHETEN                                           |           |               |               |                          |               |
| Förvärv av immateriella anläggningstillgångar                      |           | 0             | 0             | -1,2                     | -3,8          |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar                        |           | -583,0        | -642,1        | -881,1                   | -787,9        |
| Bidrag till förvärv av materiella anläggningstillgångar            |           | 3,5           | 1,4           | 3,5                      | 1,4           |
| Försäljning av anläggningstillgångar                               |           | -0,1          | 29,4          | 26,2                     | 33,2          |
| Ökning av finansiella anläggningstillgångar                        |           | 0             | -4,9          | 0                        | 0             |
| Minskning av finansiella anläggningstillgångar                     |           | 4,5           | 0             | 0                        | 12,6          |
| <b>Medel från investeringsverksamheten</b>                         |           | <b>-575,1</b> | <b>-616,2</b> | <b>-852,6</b>            | <b>-744,5</b> |
| FINANSIERINGSVERKSAMHETEN                                          |           |               |               |                          |               |
| Nyupptagna lån                                                     |           | 0             | 100           | 304,8                    | 207,8         |
| Amortering av lån                                                  |           | 0             | 0             | 0                        | -4,1          |
| Amortering av skulder för finansiell leasing                       |           | -63,2         | -61,9         | -42,1                    | -41,5         |
| Minskning av övriga långfristiga skulder                           |           | 0             | 0             | -37,7                    | 0             |
| Ökning av övriga långfristiga skulder                              |           | 7,5           | 93,7          | 0                        | 151,2         |
| Minskning långfristiga fordringar                                  |           | 0,5           | 2,1           | 0                        | 2,1           |
| Ökning långfristiga fordringar                                     |           | 0             | 0             | -32                      | 0             |
| <b>Medel från finansieringsverksamheten</b>                        |           | <b>-55,2</b>  | <b>133,9</b>  | <b>193,0</b>             | <b>315,5</b>  |
| ÅRETS KASSAFLÖDE                                                   |           |               |               |                          |               |
| Likvida medel vid årets början                                     |           | 736,2         | 296,5         | 820,6                    | 533,3         |
| Förändring av årets kassaflöde                                     |           | -23,4         | 439,7         | -8,4                     | 287,3         |
| <b>Likvida medel vid årets slut</b>                                |           | <b>712,8</b>  | <b>736,2</b>  | <b>812,2</b>             | <b>820,6</b>  |



# Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Detta innebär bland annat att intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Kundfordringar äldre än 90 dagar betraktas som osäkra. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Kommunen har avsatt överskottsmedel från VA-verksamheterna till framtida nyinvesteringar, Vattentornet och vattenledningar på Ven enligt fastställd plan.

## Värdering och upplysningar om pensionsförpliktelser

Lagen om kommunal bokföring och redovisning anger att pensionsåtaganden ska redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Detta innebär att pensionsförmåner som intjänats före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförmåner intjänade från och med 1998, särskild ålderspension enligt särskilt beslut eller särskild avtalspension enligt överenskommelse och visstidspension, redovisas i balansräkningen som avsättning för pensioner och liknande förpliktelser. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt de förenklingsregler som finns i BFNAR 2012:1. Den särskilda löneskatten på samtliga pensionskostnader uppgår till 24,26 %, vilken i enlighet med RKR R10 har periodiserats och redovisas tillsammans med övriga pensionsavsättningar.

## Redovisning av extraordinära poster och upplysningar för jämförelseändamål

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen. Som jämförelsestörande post betraktas poster som sällan förekommer och uppgår till ett väsentligt belopp. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar samt kostnader och intäkter för tomtförsäljning i samband med markexploatering som jämförelsestörande.

## Redovisning av skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s (Sveriges Kommuner och Regioner) decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR R2.

## Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund som kommunen har minst 20 % inflytande i. Vid upprättande av den sammanställda redovisningen tillämpas förvärvsmetod med proportionell konsolidering, vilket innebär att det egna kapitalet i redovisningen ingår endast i så stor del av företagets resultat- och balansräkning som svarar mot kommunens ägarandel.

Enligt de redovisningsprinciper som gäller koncernföretagen ska anläggningstillgångarnas anskaffningsvärden minskas med eventuella investeringsbidrag före beräkning av avskrivningar. Denna redovisningsprincip skiljer sig från vad som gäller för kommunen där investeringsbidrag ska tas upp som förutbetalda intäkt och redovisas bland långfristiga skulder. Om koncernföretagens redovisningsprinciper avviker från kommunens ska de enligt RKR R16 Sammanställd redovisning justeras före konsolidering. Någon sådan justering har inte gjorts med motivering till beloppets ringa storlek i förhållande till den totala omslutningen. Arbetsinsatsen för en sådan justering kan inte motiveras med informationsvärdet för bedömning av kommunkoncernens resultat och ställning eftersom skillnaden har en marginell påverkan.

Från och med 2021 redovisas koncernbolagens mellanhavande hos bank som likvida medel i kommunen och som en kortfristig skuld till koncernföretag. Samtliga jämförelsetal har justerats i 2020 års räkenskaper motsvarande effekten av koncerninterna bankmellanhavanden som staden hade redovisat om principen tillämpats 2020, se vidare nedan.

## Materiella anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt basbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas från och med 2010 upp som en förutbetalda intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod. Tidigare redovisades dessa så att de reducerade det bokförda värdet. Dock redovisas projekt som har påbörjats före 2010 på samma sätt som tidigare. Anslutningsavgifter har sedan tidigare redovisats enligt rekommendation som gäller från 2010.

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark och på-



Foto: Niclas Lundblad

gående arbeten görs emellertid inga avskrivningar. Följande avskrivningstider tillämpas normalt i Landskrona stad: 50 år, 33 år, 20 år, 15 år, 10 år, 5 år och 3 år. En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden. Avskrivning beräknas och bokförs från och med att tillgången tas i bruk.

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (till exempel verksamhetsförändringar, teknikskiften, organisationsförändringar).

### Redovisning av hyres- och leasingavtal

Genom en externt inköpt tjänst håller Landskrona stad reda på sina leasingavtal. Avtalen gällande leasing av fordon är på 36 månader. Enligt RKR R5 ska leasingavtal klassificeras som operationella om de är att betrakta som korttidsinventarier.

Landskrona stad har under 2021 inventerat och klassificerat samtliga hyresavtal och börjat tillämpa RKR R5 Leasing. Därmed har Landskrona stad ändrat redovisningsprincip för de hyresavtal som klassas som finansiell leasing. Samtliga jämförelsetal har justerats i 2020 års räkenskaper motsvarande effekten av finansiell leasing som staden hade redovisat om principen tillämpats 2020, se vidare nedan.

### Redovisning av kassaflöde

Betalningsflödespåverkande händelser som avviker från det normala flödet för året har ej noterats.

### Redovisning av finansiella tillgångar och finansiella skulder

Landskrona stads kapitalförvaltning av medel avsedda för pensionsförpliktelser är klassificerad som omsättningstillgång. Förvaltningen regleras i av fullmäktige antagen placeringspolicy KF § 180/2013.

Landskrona stad redovisar finansiella instrument till verkligt värde enligt RKR R7.

### Kommunal markexploatering

Landskrona stad redovisar kommunal markexploatering enligt RKR:s idéskrift om redovisning av kommunal markexploatering och tillämpar succesiv vinstavräkning.

### Redovisningsprinciper i driftredovisningen

Löner har belastats med ett personalomkostnadspålägg på 41,66% som inkluderar sociala avgifter, avtalsförsäkringar och pensionskostnader. Materiella och immateriella anläggningstillgångar belastas med verklig avskrivningskostnad samt en kalkylränta på 3% för årets genomsnittliga kapitalbindning. Internhyror för lokaler debiteras respektive verksamhet med självkostnad, värme, vatten, el och vaktmästeri debiteras utifrån verklig förbrukning/nyttjande. Kostnader för IT interndebiteras utifrån självkostnad och verkligt nyttjande. Gemensam central administration som ekonomi, personal och upphandling fördelas inte ut på de olika verksamheterna.

## Justering av kommunens jämförelsetal 2020

| Resultaträkning                     | Enligt ÅR 2020 | Justering<br>Finansiell leasing | Justering<br>koncernkonto | Enligt ÅR 2021 |
|-------------------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------|----------------|
| Verksamhetens intäkter              | 785,3          | -                               | -                         | 785,3          |
| Verksamhetens kostnader             | -3 156,1       | 69,7                            | -                         | -3 086,4       |
| Avskrivningar                       | -152,3         | -61,9                           | -                         | -214,2         |
| Verksamhetens nettokostnader        | -2 523,1       |                                 | -                         | -2 515,3       |
| Skatteintäkter                      | 1 768,2        | -                               | -                         | 1 768,2        |
| Generella stadsbidrag och utjämning | 949,6          | -                               | -                         | 949,6          |
| Verksamhetens resultat              | 194,8          |                                 | -                         | 202,5          |
| Finansiella poster                  | 81             | -7,8                            | -                         | 73,3           |
| <b>Årets resultat</b>               | <b>275,8</b>   | <b>0</b>                        | <b>-</b>                  | <b>275,8</b>   |

| Balansräkning                             | Enligt ÅR 2020 | Justering<br>Finansiell leasing | Justering<br>koncernkonto | Enligt ÅR 2021 |
|-------------------------------------------|----------------|---------------------------------|---------------------------|----------------|
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 2 517,1        | 667,8                           | -                         | 3 184,9        |
| Maskiner och inventarier                  | 210            | -                               | -                         | 210            |
| Finansiella anläggningstillgångar         | 479,4          | -                               | -                         | 479,4          |
| Summa anläggningstillgångar               | 3 206,5        | 667,8                           | -                         | 3 874,3        |
| Lager                                     | 91,7           | -                               | -                         | 91,7           |
| Fordringar                                | 251,8          | -                               | -                         | 251,8          |
| Placeringar                               | 801,3          | -                               | -                         | 801,3          |
| Likvida medel                             | 310,1          | -                               | 426,1                     | 736,2          |
| Summa omsättningstillgångar               | 1 454,9        | 667,8                           | 426,1                     | 1 881,0        |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                   | <b>4 661,3</b> | <b>667,8</b>                    | <b>426,1</b>              | <b>5 755,3</b> |

|                                       |                |              |              |                |
|---------------------------------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| Eget kapital                          | 3 725,1        | -            | -            | 3 725,1        |
| Avsättningar                          | 43,3           | -            | -            | 43,3           |
| Långfristiga skulder                  | 349,6          | 604,6        | -            | 954,2          |
| Kortfristiga skulder                  | 543,3          | 63,2         | 426,1        | 1 032,6        |
| Summa skulder                         | 892,9          | 667,8        | 426,1        | 1 986,8        |
| <b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b> | <b>4 661,3</b> | <b>667,8</b> | <b>426,1</b> | <b>5 755,3</b> |

# Noter

## Not 1 Verksamhetens intäkter

| Noter                                                                                                                                                  | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                                                                                                                   | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Försäljningsintäkter                                                                                                                                   | 8,9          | 22,5         | 414,1                    | 407,9                    |
| Taxor och avgifter                                                                                                                                     | 251,5        | 232,2        | 251,5                    | 232,2                    |
| Hyror och arrende                                                                                                                                      | 65,9         | 64,9         | 305,3                    | 269,9                    |
| Bidrag                                                                                                                                                 | 279,6        | 309,8        | 293,1                    | 329,0                    |
| Försäljning av verksamhet och konsulttjänster                                                                                                          | 45,5         | 36,4         | 45,5                     | 36,4                     |
| Realisationsvinster                                                                                                                                    | 32,9         | 26,0         | 32,9                     | 26,2                     |
| Exploateringsintäkter                                                                                                                                  | 130,5        | 93,5         | 130,5                    | 93,5                     |
| Övriga intäkter                                                                                                                                        | 0            | 0            | 75,6                     | 71,7                     |
| <b>Summa intäkter</b>                                                                                                                                  | <b>814,9</b> | <b>785,3</b> | <b>1 548,6</b>           | <b>1 466,8</b>           |
| <b>Summa externa intäkter</b>                                                                                                                          | <b>814,9</b> | <b>785,3</b> | <b>1 548,6</b>           | <b>1 466,8</b>           |
| Interna transaktioner mellan nämnder har under året uppgått till 1 975,1 mnkr.<br>I beloppet ingår jämförelsestörande poster med 146,6 mnkr. Se not 7. | 1 975,1      | 1 893,6      |                          |                          |

## Not 2 Verksamhetens kostnader

|                                                                                                                                                       | Kommun          | Kommun          | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                                                                                                                  | 2021            | 2020            | 2021                     | 2020                     |
| Löner                                                                                                                                                 | -1 274,5        | -1 255,6        | -1 385,4                 | -1 362,8                 |
| Sociala avgifter                                                                                                                                      | -387,5          | -394,0          | -425,8                   | -438,1                   |
| Pensionskostnader inkl löneskatt                                                                                                                      | -162,3          | -152,8          | -174,5                   | -166,4                   |
| Bränsle, energi och vatten                                                                                                                            | -50,2           | -48,3           | -50,2                    | -48,3                    |
| Lokal och markarrenden                                                                                                                                | -49,3           | -45,9           | -49,3                    | -45,9                    |
| Bidrag och transfereringar                                                                                                                            | -112,9          | -114,4          | -112,9                   | -114,4                   |
| Entreprenad, köp av verksamhet och konsulter                                                                                                          | -612,3          | -660,2          | -612,3                   | -660,2                   |
| Material, tjänster och övriga verksamhetskostnader                                                                                                    | -463,7          | -415,1          | -766,2                   | -689,3                   |
| Revisionskostnader för räkenskapsgranskning                                                                                                           | -0,1            | -0,1            | -1,3                     | -1,5                     |
| Bolagsskatt                                                                                                                                           | 0               | 0               | -14,5                    | -6,0                     |
| <b>Summa kostnader</b>                                                                                                                                | <b>-3 112,8</b> | <b>-3 086,4</b> | <b>-3 592,4</b>          | <b>-3 532,9</b>          |
| <b>Summa externa kostnader</b>                                                                                                                        | <b>-3 112,8</b> | <b>-3 086,4</b> | <b>-3 592,4</b>          | <b>-3 532,9</b>          |
| Interna transaktioner mellan nämnder har under året uppgått till 1 975,1 mnkr.<br>I beloppet ingår jämförelsestörande poster med 14,5 mnkr. Se not 7. | 1 975,1         | 1 893,6         |                          |                          |

## Not 3 Skatteintäkter

|                                         | Kommun         | Kommun         | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|-----------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                    | 2021           | 2020           | 2021                     | 2020                     |
| Kommunalskatt                           | 1 850,6        | 1 812,2        | 1 850,6                  | 1 812,2                  |
| Preliminär slutavräkning innevarande år | 52,9           | -32,9          | 52,9                     | -32,9                    |
| Slutavräkning, föregående år            | 7,6            | -11,1          | 7,6                      | -11,1                    |
| <b>Summa kommunalskatteintäkter</b>     | <b>1 911,1</b> | <b>1 768,2</b> | <b>1 911,1</b>           | <b>1 768,2</b>           |

## Not 4 Generella statsbidrag

|                                                         | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|---------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                    | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Inkomstutjämningsbidrag                                 | 650,0        | 659,6        | 650,0                    | 659,6                    |
| Kostnadsutjämningsbidrag                                | 64,3         | 84           | 64,3                     | 84,0                     |
| Avgift för LSS-utjämning                                | -18,7        | -19,4        | -18,7                    | -19,4                    |
| Bidrag flyktingmedel                                    | 0            | 11,7         | 0                        | 11,7                     |
| Kommunal fastighetsavgift                               | 84,5         | 80,3         | 84,5                     | 80,3                     |
| Statsbidrag Stärka välfärden                            | 0            | 86,4         | 0                        | 86,4                     |
| Regleringsbidrag                                        | 137,7        | 47,1         | 137,7                    | 47,1                     |
| Statsbidrag Skolmiljarden                               | 5,7          | 0            | 5,7                      | 0                        |
| Statsbidrag Säkerställa en god vård och omsorg om äldre | 18,0         | 0            | 18,0                     | 0                        |
| <b>Summa generella statsbidrag</b>                      | <b>941,5</b> | <b>949,6</b> | <b>941,5</b>             | <b>949,6</b>             |

## Not 5 Finansiella intäkter

|                                                | Kommun       | Kommun      | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|------------------------------------------------|--------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                           | 2021         | 2020        | 2021                     | 2020                     |
| Reavinst placeringar                           | 0            | 0           | 0                        | 0,1                      |
| Ränta på likvida medel                         | 0,4          | 0,3         | 1,2                      | 0,7                      |
| Utdelning aktier Landskrona Stadshus           | 15,7         | 17,8        | 0                        | 0                        |
| Utdelning aktier Tillväxt Landskrona AB        | 4,0          | 0           | 0                        | 0                        |
| Utdelning aktier övriga                        | 1,1          | 6,2         | 1,1                      | 2,6                      |
| Värdeökning placeringar                        | 102,1        | 46,9        | 102,1                    | 46,9                     |
| Fondrabatt                                     | 1,7          | 0,7         | 1,7                      | 0,7                      |
| Borgenavgifter                                 | 12,3         | 13,1        | 0                        | 13,1                     |
| Vinst vid försäljning av omsättningstillgångar | 0            | 0,3         | 0                        | 0,3                      |
| Reavinst finansiellaanläggningstillgångar      | 2,3          | 2,4         | 2,7                      | 7,0                      |
| <b>Summa finansiella intäkter</b>              | <b>139,6</b> | <b>87,7</b> | <b>108,8</b>             | <b>71,4</b>              |

I beloppet ingår jämförelsestörande poster med 106,1 mnkr. Se not 7.

## Not 6 Finansiella kostnader

|                                                     | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Räntekostnader                                      | -7,9         | -8,9         | -15,9                    | -31,3                    |
| Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar   | -4,5         | 0            | -4,5                     | 0                        |
| Förlust avyttring finansiella omsättningstillgångar | -0,1         | -1,1         | -0,1                     | -1,1                     |
| Aktieägartillskott Tillväxt Landskrona AB           | 0            | -4,3         | 0                        | -4,3                     |
| Övriga finansiella kostnader                        | -0,1         | -0,1         | -0,1                     | -0,1                     |
| <b>Summa finansiella kostnader</b>                  | <b>-12,6</b> | <b>-14,4</b> | <b>-20,6</b>             | <b>-36,9</b>             |

## Not 7 Jämförelsestörande poster &amp; Extra ordinära poster

|                                                                           | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                                      | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Reavinster vid försäljning av anläggningstillgångar                       | 35,2         | 28,4         | 40,5                     | 31,0                     |
| Förlust vid avyttring och utrangering av materiella anläggningstillgångar | -0,1         | -2,0         | -0,1                     | 0                        |
| Försäkringersättning Slottscaféet                                         | 0            | 2,9          | 0                        | 2,9                      |
| Resultateffekt av exploateringstillgångar                                 | 113,7        | 85,7         | 113,7                    | 85,7                     |
| Korrigerig från tidigare år avseende upplupen löneskatt                   | -14,4        | 0            | -14,4                    | 0                        |
| Värdeökning placeringar                                                   | 103,8        | 47,6         | 103,8                    | 47,6                     |
| <b>Summa jämförelsestörande poster</b>                                    | <b>238,2</b> | <b>162,6</b> | <b>243,5</b>             | <b>167,2</b>             |

## Not 8 Årets resultat

|                              | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                         | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Skattefinansierad verksamhet | 450,6        | 275,8        | 450,6                    | 275,8                    |
| Koncernbolag                 | 0            | 0            | 111,6                    | 75,3                     |
| Elimineringar                | 0            | 0            | -6,7                     | -34,8                    |
| <b>Summa årets resultat</b>  | <b>450,6</b> | <b>275,8</b> | <b>555,5</b>             | <b>316,3</b>             |

## Not 9 Materiella anläggningstillgångar

|                                                                       | Kommun         | Kommun         | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                                  | 2021           | 2020           | 2021                     | 2020                     |
| <b>Mark, byggnader, tekniska anläggningar</b>                         |                |                |                          |                          |
| Ingående bokfört värde                                                | 2 517,1        | 2 252,9        | 5 168,1                  | 3 878,8                  |
| Ingående bokfört värde finansiell leasing                             | 667,8          | 580,9          | 412,3                    | 452,2                    |
| Investeringar                                                         | 530,4          | 413,0          | 795,9                    | 451,8                    |
| Investering av finansiell leasing                                     | 0              | 148,8          | 0                        | 1,6                      |
| Redovisat värde av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar | 0              | -28,6          | -20,5                    | -60,9                    |
| Återförda avskrivningar                                               | 0              | 0              | 0                        | 0,4                      |
| Omklassificeringar                                                    | 0              | -10,8          | -926,7                   | 1 121,1                  |
| Uppskrivningar                                                        | 0              | 0              | 0                        | 2,0                      |
| Avskrivningar, plan                                                   | -119,6         | -109,4         | -163,8                   | -225,1                   |
| Avskrivningar, finansiell leasing                                     | -63,2          | -61,9          | -42,3                    | -41,5                    |
| <b>Summa mark, byggnader tekniska anläggningar</b>                    | <b>3 532,6</b> | <b>3 184,9</b> | <b>5 223,1</b>           | <b>5 580,4</b>           |

Genomsnittlig nyttjandeperiod 24 år  
(ingen mark är medräknad)

|                                                                       |              |              |                |              |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| <b>Maskiner och inventarier</b>                                       |              |              | ,              |              |
| Ingående bokfört värde                                                | 210,0        | 160,6        | 327,8          | 1 172,0      |
| Investeringar                                                         | 52,3         | 80,2         | 85,2           | 334,6        |
| Redovisat värde av avyttringar och uttrangerade anläggningstillgångar | -0,1         | -0,7         | -5,7           | -2,3         |
| Omklassificeringar                                                    | 0            | 10,8         | 926,7          | -1 121,1     |
| Avskrivningar, plan                                                   | -48,2        | -40,9        | -134,0         | -55,4        |
| <b>Summa maskiner och inventarier</b>                                 | <b>214,0</b> | <b>210,0</b> | <b>1 200,0</b> | <b>327,8</b> |

Genomsnittlig nyttjandeperiod 7 år

## Not 10 Värdepapper och andelar

|                                      | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                 | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Landskrona Stadshus                  | 415,0        | 415,0        | 0                        | 0                        |
| AB Sydvaatten                        | 20,4         | 20,4         | 20,4                     | 20,4                     |
| Kommuninvest                         | 26,8         | 26,8         | 26,8                     | 26,8                     |
| NSVA                                 | 1,0          | 1,0          | 1,0                      | 1,0                      |
| Tillväxt Landskrona                  | 1,0          | 5,5          | 0                        | 0                        |
| Kommunass Syd Försäkring AB          | 1,8          | 1,8          | 1,8                      | 1,8                      |
| Kommuninvest insatsmedel             | 4,9          | 4,9          | 4,9                      | 4,9                      |
| Övriga aktier och andelar            | 0,5          | 0,5          | 142,9                    | 143,0                    |
| <b>Summa värdepapper och andelar</b> | <b>471,5</b> | <b>476,1</b> | <b>197,9</b>             | <b>198,1</b>             |

## Not 11 Långfristiga fordringar

|                                       | Kommun     | Kommun     | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|---------------------------------------|------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                  | 2021       | 2020       | 2021                     | 2020                     |
| IF Lejonet                            | 0,4        | 0,5        | 0,4                      | 0,5                      |
| Löddes Handelshus AB                  | 2,3        | 2,8        | 2,3                      | 2,8                      |
| Övrig långfristig utlåning            | 0          | 0          | 32,7                     | 0                        |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b> | <b>2,8</b> | <b>3,3</b> | <b>35,5</b>              | <b>3,3</b>               |

## Not 12 Lager

|                                       | Kommun      | Kommun      | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|---------------------------------------|-------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                  | 2021        | 2020        | 2021                     | 2020                     |
| Förrådet, Stadsbyggnadsnämnd          | 0,9         | 2,1         | 0,9                      | 2,1                      |
| Övrigt                                | 3,2         | 2,6         | 16,1                     | 12,7                     |
| Lager för beredskap                   | 6,0         | 7,2         | 6,0                      | 7,2                      |
| Exploateringar                        | 8,7         | 79,8        | 8,7                      | 79,8                     |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b> | <b>18,7</b> | <b>91,7</b> | <b>31,6</b>              | <b>101,8</b>             |

## Not 13 Fordringar

|                                                   | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|---------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                              | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Kundfordringar, diverse                           | 75,6         | 83,2         | 137,9                    | 155,2                    |
| Momsfordran, Ludvika                              | 64,4         | 30,6         | 64,4                     | 30,6                     |
| Staten                                            | 15,8         | 15,2         | 15,8                     | 15,2                     |
| Likvid vid försäljning av finansiella placeringar | 50,0         | 0            | 50,0                     | 0                        |
| Övrigt                                            | 3,0          | 3,5          | 11,4                     | 43,0                     |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>             | <b>208,8</b> | <b>132,5</b> | <b>279,5</b>             | <b>243,9</b>             |

## Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

|                                                     | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|-----------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Övriga förutbetalda hyror /avgifter                 | 60,4         | 60,1         | 60,4                     | 60,1                     |
| Migrationsverket                                    | 0,1          | 1,7          | 0,1                      | 1,7                      |
| Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 65,6         | 57,5         | 135,0                    | 138,5                    |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b>               | <b>126,1</b> | <b>119,3</b> | <b>195,5</b>             | <b>200,3</b>             |

## Not 15 Likvida/placerade medel

|                                       | Kommun         | Kommun         | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                  | 2021           | 2020           | 2021                     | 2020                     |
| Kassa, bank, plusgiro                 | 269,0          | 310,1          | 812,2                    | 820,6                    |
| Koncernkonto Stadshus AB              | 443,8          | 426,1          | 0                        | 0                        |
| Placerade medel                       | 855,0          | 801,3          | 861,0                    | 807,2                    |
| <b>Redovisat värde vid årets slut</b> | <b>1 567,8</b> | <b>1 537,5</b> | <b>1 229,4</b>           | <b>1 201,7</b>           |

|                             | Marknadsvärde | Marknadsvärde | Andelen av totalen | Andelen av totalen |
|-----------------------------|---------------|---------------|--------------------|--------------------|
| Mnkr                        | 2021          | 2020          | 2021               | 2020               |
| Totalportföljen             | 855,0         | 801,3         | 100,0              | 100,0              |
| <b>Svenska aktier</b>       |               |               |                    |                    |
| Agentia                     | 62,3          | 46,2          | 7,3                | 5,8                |
| SPP Sverige Plus A          | 110,7         | 81,6          | 13,0               | 10,2               |
| <b>Summa svenska aktier</b> | <b>173,1</b>  | <b>127,8</b>  | <b>20,3</b>        | <b>16,0</b>        |

|                             |              |              |             |             |
|-----------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>Globala aktier</b>       |              |              |             |             |
| SPP Aktiefond Global A      | 248,9        | 189,7        | 29,1        | 23,7        |
| <b>Summa globala aktier</b> | <b>248,9</b> | <b>189,7</b> | <b>29,1</b> | <b>23,7</b> |

|                            |             |              |            |             |
|----------------------------|-------------|--------------|------------|-------------|
| <b>Övriga räntor</b>       |             |              |            |             |
| SEB Realräntefond SEK-LUX  | 79,1        | 182,3        | 9,3        | 22,7        |
| <b>Summa övriga räntor</b> | <b>79,1</b> | <b>182,3</b> | <b>9,3</b> | <b>22,7</b> |

|                                                      |              |              |             |             |
|------------------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| <b>Svenska räntebärande med låg kreditrisk</b>       |              |              |             |             |
| SEB Företagsobligationsfond Hållbar A                | 106,4        | 106,9        | 12,4        | 9,5         |
| SEB Obligationsfond                                  | 181,5        | 75,9         | 21,2        | 13,3        |
| <b>Summa svenska räntebärande med låg kreditrisk</b> | <b>287,9</b> | <b>182,9</b> | <b>33,6</b> | <b>22,8</b> |

|                                        |             |              |            |             |
|----------------------------------------|-------------|--------------|------------|-------------|
| <b>Alternativa tillgångsslag</b>       |             |              |            |             |
| Brummer Multi Strategy                 | 66,1        | 118,6        | 7,7        | 14,8        |
| <b>Summa alternativa tillgångsslag</b> | <b>66,1</b> | <b>118,6</b> | <b>7,7</b> | <b>14,8</b> |

## Not 16 Förändring eget kapital

| Förändring eget kapital                        | Årets resultat | Resultat-utjämningsreserv | Övrigt eget kapital | Summa eget kapital |
|------------------------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------|--------------------|
| Utgående balans enligt 2020 års årsredovisning | 275,8          | 73,2                      | 3 302,9             | 3 725,1            |
| <b>Ingående eget kapital</b>                   |                |                           |                     | <b>3 725,1</b>     |
| Periodens resultat                             | 450,6          |                           |                     | 450,6              |
| <b>Eget kapital 2021-12-31</b>                 |                |                           |                     | <b>4 175,7</b>     |

## Not 17 Avsättning till pensioner

|                                                                                 | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                                            | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Avsättning pensioner exklusive ÖK-SAP                                           | 29,0         | 27,1         | 29,0                     | 27,1                     |
| Särskild löneskatt på avsättning pensioner                                      | 7,0          | 6,6          | 7,0                      | 6,6                      |
| <b>Summa avsättning till pensioner</b>                                          | <b>36,0</b>  | <b>33,7</b>  | <b>36,0</b>              | <b>33,7</b>              |
| <b>Avsatt till pensioner</b>                                                    |              |              |                          |                          |
| Särskild avtals/ålderspension                                                   | 19,1         | 17,8         | 19,1                     | 17,8                     |
| Förmånsbestämd/kompl pension                                                    | 1,3          | 1,3          | 1,3                      | 1,3                      |
| Ålderspension                                                                   | 8,5          | 8,0          | 8,5                      | 8,0                      |
| Pension till efterlevande                                                       | 0            | 0            | 0                        | 0                        |
| <b>Summa pensioner</b>                                                          | <b>29,0</b>  | <b>27,1</b>  | <b>29,0</b>              | <b>27,1</b>              |
| Löneskatt                                                                       | 7,0          | 6,6          | 7,0                      | 6,6                      |
| <b>Summa avsatt till pensioner</b>                                              | <b>36,0</b>  | <b>33,7</b>  | <b>36,0</b>              | <b>33,7</b>              |
| <b>Samlad redovisning över Landskrona stads pensionsmedelsförvaltning</b>       |              |              |                          |                          |
| Avsättning pensioner och liknande förpliktelser                                 | 36,0         | 33,7         | 36,0                     | 33,7                     |
| Ansvarsförbindelser                                                             | 681,3        | 701,2        | 681,3                    | 701,2                    |
| <b>Summa pensionsförpliktelser</b>                                              | <b>717,3</b> | <b>734,9</b> | <b>717,3</b>             | <b>734,9</b>             |
| Finansiella placeringar, bokfört värde                                          | 855,0        | 801,3        | 855,0                    | 801,3                    |
| Finansiella placeringar, skillnad bokfört värde och totala förpliktelser        | 137,7        | 66,4         | 137,7                    | 66,4                     |
| Finansiella placeringar, marknadsvärde                                          | 855,0        | 801,3        | 855,0                    | 801,3                    |
| Skillnad marknadsvärde ./ bokfört värde                                         | 0            | 0            | 0                        | 0                        |
| <b>Finansiella placeringar, skillnad marknadsvärde och totala förpliktelser</b> | <b>137,7</b> | <b>66,4</b>  | <b>137,7</b>             | <b>66,4</b>              |

## Not 18 Övriga avsättningar

|                                  | Kommun      | Kommun     | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|----------------------------------|-------------|------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                             | 2021        | 2020       | 2021                     | 2020                     |
| Återställningskostnader deponin  | 0           | 0          | 125,8                    | 123,7                    |
| Försäkringsärenden               | 0,8         | 0,8        | 0,8                      | 0,8                      |
| Uppskjuten skatt                 | 0           | 0          | 59,8                     | 50,9                     |
| Övriga avsättningar              | 13,6        | 8,9        | 13,6                     | 12,5                     |
| <b>Summa övriga avsättningar</b> | <b>14,4</b> | <b>9,6</b> | <b>200,0</b>             | <b>187,9</b>             |

## Not 19 Långfristiga lån

|                               | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|-------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                          | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Ingående skuld                | 250,0        | 150,0        | 1868,5                   | 1540,0                   |
| Nya lån (+) amorteringar (-)  | 0,0          | 100,0        | 304,8                    | 328,5                    |
| <b>Summa långfristiga lån</b> | <b>250,0</b> | <b>250,0</b> | <b>2173,3</b>            | <b>1 868,5</b>           |
| <b>Förfallotid lån</b>        |              |              |                          |                          |
| Förfall inom 1 år             |              | -            | 333,2                    | 571,4                    |
| Förfall inom 1-5 år           | 250,0        | 250,0        | 2 165,1                  | 1 860,0                  |
| Förfall senare än 5 år        |              | -            | 8,2                      | 8,2                      |
| <b>Summa lån</b>              | <b>250,0</b> | <b>250,0</b> | <b>2 506,5</b>           | <b>2 439,6</b>           |
| <b>Finansiella nyckeltal</b>  |              |              |                          |                          |
| Kapitalbindning               | 1,44 år      | 2,33 år      |                          |                          |
| Räntebindning                 | 0,67 år      | 1,11 år      |                          |                          |
| Genomsnittlig ränta           | 0,29%        | 0,35%        |                          |                          |

## Not 20 Övriga långfristiga skulder

|                                                               | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|---------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                          | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Förutbetalda anslutningsavgifter/<br>gatukostnadsersättningar | 67,8         | 58,7         | 67,8                     | 58,7                     |
| Investeringsbidrag                                            | 39,3         | 40,9         | 39,3                     | 40,9                     |
| Långfristig del av finansiell leasingsskuld                   | 541,4        | 604,6        | 328,0                    | 370,0                    |
| Övrigt                                                        | 0            | 0            | 16,2                     | 19,3                     |
| <b>Summa övriga långfristiga skulder</b>                      | <b>648,5</b> | <b>704,2</b> | <b>451,3</b>             | <b>488,9</b>             |

## Not 21 Leasing

| Framtida minimileasingavgifter förfaller enligt följande: | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                      | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| <b>Operationell leasing lös egendom</b>                   |              |              |                          |                          |
| Med förfall inom 1 år                                     | 5,9          | 7,6          | 11,9                     | 12,5                     |
| Med förfall inom 1-5 år                                   | 3,9          | 3,7          | 13,0                     | 8,5                      |
| Med förfall senare än 5 år                                | 0            | 0            | 1,8                      | 0                        |
| <b>Summa leasavgifter</b>                                 | <b>9,8</b>   | <b>11,3</b>  | <b>26,7</b>              | <b>21,0</b>              |
| <b>Operationell leasing lokaler</b>                       |              |              |                          |                          |
| Med förfall inom 1 år                                     | 42,5         | 55,8         | 81,8                     | 94,5                     |
| Med förfall inom 1-5 år                                   | 64,7         | 99,6         | 165,7                    | 302,0                    |
| Med förfall senare än 5 år                                | 4,4          | 12,1         | 178,0                    | 344,3                    |
| <b>Summa leasavgifter</b>                                 | <b>111,7</b> | <b>167,5</b> | <b>425,6</b>             | <b>740,8</b>             |
| <b>Finansiella leasingavtal lokaler fast egendom</b>      |              |              |                          |                          |
| Totala minimileaseavgifter                                | 636,3        | 706,5        | 382,7                    | 427,8                    |
| Framtida finansiella kostnader                            | -31,8        | -38,7        | -12,7                    | -15,4                    |
| <b>Nuvärdet av minimileaseavgifterna</b>                  | <b>604,6</b> | <b>667,8</b> | <b>370,0</b>             | <b>412,4</b>             |
| Med förfall inom 1 år                                     | 63,1         | 63,2         | 42,0                     | 42,3                     |
| Med förfall inom 1-5 år                                   | 234,3        | 241,3        | 164,4                    | 166,3                    |
| Med förfall senare än 5 år                                | 307,2        | 363,2        | 163,6                    | 203,7                    |
| <b>Summa leasavgifter</b>                                 | <b>604,6</b> | <b>667,8</b> | <b>370,0</b>             | <b>412,4</b>             |

## Not 22 Övriga kortfristiga skulder

|                                              | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|----------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                         | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Skulder till kreditinstitut                  | 0            | 0            | 333,2                    | 571,4                    |
| Personalens skatter, avgifter och löneavdrag | 25,4         | 28,3         | 25,4                     | 28,3                     |
| Momsavräkning                                | 2,0          | 1,9          | 2,0                      | 1,9                      |
| Upplupen F-skatt                             | 0            | 1,6          | 0                        | 1,6                      |
| Leverantörsskulder                           | 152,5        | 131,7        | 231,2                    | 200,6                    |
| Kortfristig del av finansiell leasingskuld   | 63,1         | 63,2         | 42,0                     | 42,3                     |
| Övriga kortfristiga skulder                  | 10,4         | 13,1         | 30,0                     | 55,8                     |
| Skulder till koncernföretag                  | 443,8        | 426,1        | 0                        | 0                        |
| <b>Summa kortfristiga skulder</b>            | <b>697,2</b> | <b>666,0</b> | <b>663,8</b>             | <b>902,0</b>             |

## Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

|                                                           | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                      | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Övriga förutbetalda intäkter                              | 56,4         | 92,9         | 56,4                     | 92,9                     |
| Etableringsstöd flyktingar                                | 3,1          | 11,0         | 3,1                      | 11,0                     |
| Upplupna sociala avgifter enl skattedeklaration           | 31,9         | 34,5         | 31,9                     | 34,5                     |
| Upplupna pensionskostnader                                | 53,3         | 68,2         | 53,3                     | 68,2                     |
| Semesterlöneskuld inkl sociala avgifter                   | 93,8         | 87,6         | 93,8                     | 101,8                    |
| Upplupna löner inkl sociala avgifter                      | 17,0         | 23,2         | 17,0                     | 23,8                     |
| Upplupna räntor                                           | 0,1          | 0,1          | 0,1                      | 0,8                      |
| Övriga upplupna kostnader                                 | 64,9         | 49,1         | 140,7                    | 81,4                     |
| <b>Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter</b> | <b>320,5</b> | <b>366,6</b> | <b>396,3</b>             | <b>414,4</b>             |

## Not 24 Borgensförbindelser

|                                                        | Kommun         | Kommun         | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                   | 2021           | 2020           | 2021                     | 2020                     |
| Landskrona stadshus AB                                 | 2 248,1        | 2 181,4        | 0                        | 0                        |
| AB Sydvaatten, ramborgen                               | 107,6          | 101,5          | 107,6                    | 101,5                    |
| Övriga                                                 | 21,4           | 22,3           | 21,4                     | 22,3                     |
| <b>Summa övriga säkerheter och ansvarsförbindelser</b> | <b>2 377,1</b> | <b>2 305,2</b> | <b>129,0</b>             | <b>123,8</b>             |

## Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna

|                                        |              |              |              |              |
|----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Ingående ansvarsförbindelse            | 564,3        | 583,2        | 564,3        | 583,2        |
| Ränteuppräknig                         | 4,1          | 4,2          | 4,1          | 4,2          |
| Basbeloppsuppräknig                    | 5,8          | 13,2         | 5,8          | 13,2         |
| Ändring av försäkringstekniska grunder | 18,6         | 0            | 18,6         | 0            |
| Övrig post                             | -7,1         | 2,5          | -7,1         | 2,5          |
| Årets utbetalningar                    | -37,4        | -38,8        | -37,4        | -38,8        |
| <b>Summa pensionsförpliktelser</b>     | <b>548,3</b> | <b>564,3</b> | <b>548,3</b> | <b>564,3</b> |
| Löneskatt                              | 133,0        | 136,9        | 133,0        | 136,9        |
| <b>Utgående ansvarsförbindelse</b>     | <b>681,3</b> | <b>701,2</b> | <b>681,3</b> | <b>701,2</b> |

## Not 25 Justeringsposter kassaflödesanalys

| Löpande verksamheten                                  | Kommun       | Kommun       | Sammanställd redovisning | Sammanställd redovisning |
|-------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Mnkr                                                  | 2021         | 2020         | 2021                     | 2020                     |
| Årets resultat                                        | 450,6        | 275,8        | 555,5                    | 316,3                    |
| Avskrivningar                                         | 231,1        | 214,2        | 341,5                    | 369,9                    |
| Ökning (-) / minskning (+) av avsättning              | 7,1          | 3,2          | 14,4                     | 7,2                      |
| Ökning (-) / minskning (+) av placerade medel         | -53,7        | 3,2          | -53,8                    | 3,2                      |
| Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar | -83,2        | 54,9         | -30,9                    | 133,5                    |
| Ökning (-) / minskning (+) av lager                   | 73,0         | -6,5         | 70,2                     | 76,6                     |
| Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder    | -14,9        | 380,4        | -256,2                   | -216,9                   |
| Övriga justeringar                                    | -3,1         | -3,2         | 10,5                     | 26,5                     |
| <b>Medel från den löpande verksamheten</b>            | <b>606,9</b> | <b>922,0</b> | <b>651,2</b>             | <b>716,3</b>             |

## Särredovisning

Enligt vattentjänstlagen (50 §) skall VA-huvudmannen årligen upprätta en separat balans- och resultaträkning för verksamheten (en särredovisning). Särredovisningen skall återspegla hur verksamhetens intäkter via de taxebaserade avgifterna förhåller sig till kostnaderna för att ordna och driva den allmänna VA-anläggningen. Staden upprättar särredovisning enligt Vattentjänstlagen och dessa förvaras hos Teknik- och fritidsnämnden.

## Solidarisk borgen – Kommuninvest i Sverige AB

Landskrona stad har i december 2015 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som per 2018-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiskförening har ingått i likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiskförening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storlek på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomiskförening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Landskrona stads ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kr och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Stadens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 736 646 194 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 2 779 033 789 kronor.



# Driftsredovisning

För närmare analys av nämndernas resultat förhåller sig till budget hänvisar vi till nämndernas avsnitt i årsredovisningen, se avsnitt Nämnderna.

## Intäkter och kostnader exklusive intern motpart inom respektive nämnd

| Mnkr                      |                     | Utfall          | 2021<br>Budget  | Avvikelse    |
|---------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Utbildningsnämnd          | Intäkter            | 193,9           | 179,7           | 14,2         |
|                           | Kostnader           | -1 364,2        | -1 379,2        | 15,0         |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-1 170,3</b> | <b>-1 199,5</b> | <b>29,2</b>  |
| Omsorgsnämnd              | Intäkter            | 138,3           | 112,2           | 26,1         |
|                           | Kostnader           | -855,2          | -860,2          | 5,0          |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-716,9</b>   | <b>748,0</b>    | <b>31,1</b>  |
| Individ- och familjenämnd | Intäkter            | 38,0            | 34,9            | 3,1          |
|                           | Kostnader           | -353,3          | -352,7          | -0,6         |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-315,3</b>   | <b>-317,8</b>   | <b>2,5</b>   |
| Teknik- och fritidsnämnd  | Intäkter            | 392,9           | 334,1           | 58,8         |
|                           | Kostnader           | -574,9          | -513,1          | -61,8        |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-182,0</b>   | <b>-179,0</b>   | <b>-3,0</b>  |
| Stadsbyggnadsnämnd        | Intäkter            | 24,2            | 21,3            | 2,9          |
|                           | Kostnader           | -59,5           | -61,2           | 1,7          |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-35,3</b>    | <b>-39,9</b>    | <b>4,6</b>   |
| Kulturnämnd               | Intäkter            | 12,1            | 6,7             | 5,4          |
|                           | Kostnader           | -78,7           | -73,3           | -5,4         |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-66,6</b>    | <b>-66,6</b>    | <b>-</b>     |
| Miljönämnd                | Intäkter            | 10,4            | 10,1            | 0,3          |
|                           | Kostnader           | -21,1           | -20,5           | -0,6         |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-10,7</b>    | <b>-10,4</b>    | <b>-0,3</b>  |
| Kommunstyrelse            | Intäkter            | 645,6           | 496,9           | 148,7        |
|                           | Kostnader           | -681,5          | -755,9          | 74,4         |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-35,9</b>    | <b>-259,0</b>   | <b>223,1</b> |
| Kommunfullmäktige         | Intäkter            |                 |                 |              |
|                           | Kostnader           | -7,2            | -8,0            | 0,8          |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-7,2</b>     | <b>-8,0</b>     | <b>0,8</b>   |
| Revision                  | Intäkter            |                 |                 |              |
|                           | Kostnader           | -1,2            | -1,3            | 0,1          |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-1,2</b>     | <b>-1,3</b>     | <b>0,1</b>   |
| Överförmyndare            | Intäkter            |                 |                 |              |
|                           | Kostnader           | -3,7            | -5,0            | 1,3          |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-3,7</b>     | <b>-5,0</b>     | <b>1,3</b>   |
| Valnämnd                  | Intäkter            |                 |                 |              |
|                           | Kostnader           | -0,1            | -0,1            | -            |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>-0,1</b>     | <b>-0,1</b>     | <b>-</b>     |
| Kommunstyrelse finans     | Intäkter            | 3 017,9         | 2 861,1         | 156,8        |
|                           | Kostnader           | -22,1           | -20,1           | -2,0         |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>2 995,8</b>  | <b>2 841,0</b>  | <b>154,8</b> |
|                           | <b>Intäkter</b>     | <b>4 473,3</b>  | <b>4 057,0</b>  | <b>416,3</b> |
|                           | <b>Kostnader</b>    | <b>-4 022,7</b> | <b>-4 050,6</b> | <b>27,9</b>  |
|                           | <b>Nettokostnad</b> | <b>450,6</b>    | <b>6,4</b>      | <b>444,2</b> |

Fotnot: I tabellen ovan ingår interna mellanhavanden mellan nämnderna med 608,6 mnkr. Interna mellanhavanden inom nämnder är eliminerade med 1 433,8 mnkr i utfallet. De största interna posterna som ingår i tabellen ovan är internhyra, internränta, köp av kost, städ, IT, vaktmästeri, bilpool.

## Driftsbudget

| Mnkr                                         | 2020            | 2021-12-31      |                 |              |
|----------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
|                                              | Utfall          | Utfall          | Budget          | Avvikelse    |
| <b>Skattefinansierad verksamhet</b>          |                 |                 |                 |              |
| Utbildningsnämnd                             | -1 165,8        | -1 170,3        | -1 199,5        | 29,2         |
| Omsorgsnämnd                                 | -718,4          | -716,9          | -748,0          | 31,1         |
| Individ- och familjenämnd                    | -307,2          | -315,3          | -317,8          | 2,5          |
| Teknik- och fritidsnämnd                     | -168,7          | -182,0          | -179,0          | -3,0         |
| Stadsbyggnadsnämnd                           | -24,9           | -35,3           | -39,9           | 4,6          |
| Kulturnämnd                                  | -67,1           | -66,6           | -66,6           | 0,0          |
| Miljönämnd                                   | -10,5           | -10,7           | -10,4           | -0,3         |
| Kommunstyrelse                               | -77             | -35,9           | -259,0          | 223,1        |
| Kommunfullmäktige                            | -7,3            | -7,2            | -8,0            | 0,8          |
| Revision                                     | -1              | -1,2            | -1,3            | 0,1          |
| Överförmyndare                               | -0,1            | -3,7            | -5,0            | 1,3          |
| Valnämnd                                     | -4,3            | -0,1            | -0,1            | 0,0          |
| <b>Summa nettokostnader</b>                  | <b>-2 552,3</b> | <b>-2 545,2</b> | <b>-2 834,6</b> | <b>289,4</b> |
| Kommunstyrelse finans                        | 2 828,1         | 2 995,8         | 2 841,0         | 154,8        |
| <b>Resultat skattefinansierad verksamhet</b> | <b>275,8</b>    | <b>450,6</b>    | <b>6,4</b>      | <b>444,2</b> |
| <b>Avgiftsfinansierad verksamhet</b>         |                 |                 |                 |              |
| Teknik- och fritidsnämnd VA                  | 0               | 0               | 0               | 0            |
| <b>Resultat</b>                              | <b>275,8</b>    | <b>450,6</b>    | <b>6,4</b>      | <b>444,2</b> |

I tabellen, driftbudget nämnder, mnkr, redovisas utfallet för driftverksamheten i relation till budget. Budgeten innehåller grundbudget och budgetjusteringar i form av tilläggsbudget (TB) som har skett under året. Budgetjusteringar som avser löneavtal, hyresjusteringar och kapitalkostnadsjusteringar görs på delegation utifrån beslut i fullmäktigeplanen för övriga budgetjusteringar finns beslut från kommunfullmäktige. Totalt har driftbudgeten resultatpåverkats med 3,1 mnkr kopplat till gjorda budgetjusteringar under året. Kommunfullmäktige fattar beslut om tilläggsbudget i samband med kvartalsuppföljning, delårsbokslut och årsbokslut. Tilläggsbudget på delegation görs löpande under året när händelserna uppstår.

### Beslut som kommunfullmäktige har tagit är:

- IT-avdelningens priskatalog har under 2021 omarbetats med konsekvens att nämndernas ramar har justerats.
- Utbildningsnämndens resultatkrav för 2021 utgick.
- Omfördelning av tjänster mellan teknik- och fritidsnämnden och stadsbyggnadsnämnden.
- Omfördelning av tjänster mellan teknik- och fritidsnämnden och kommunstyrelsen.
- Teknik- och fritidsnämnden fick utökat anslag för tånghantering och för ej fakturerade avgifter för uteservering.

| Driftbudget                       | Grund budget | Löne avtal | Hyres justering | IT:s pris-modell | Resultat krav | Omfördelning nämnd | Ökat anslag | Kapital-kostnads justering | Summa TB    | Summa totalt |
|-----------------------------------|--------------|------------|-----------------|------------------|---------------|--------------------|-------------|----------------------------|-------------|--------------|
| Utbildningsnämnd                  | -1 189,4     | -8,0       | -0,3            | -3,7             | 3,0           |                    |             | -1,1                       | -10,2       | -1 199,5     |
| Omsorgsnämnd                      | -728,9       | -16,3      | 1,1             | -3,8             |               |                    |             | -0,2                       | -19,1       | -748,0       |
| Individ-och familjenämnd          | -310,7       | -4,6       | -0,6            | -1,2             |               |                    | -0,5        | -0,3                       | -7,1        | -317,8       |
| Teknik-och fritids-nämnd exkl. VA | -173,8       | -3,0       | 0,1             | -1,1             |               | 2,3                | -1,8        | -1,7                       | -5,2        | -179,0       |
| Stadsbyggnads-nämnd               | -34,9        | -0,7       |                 | -0,2             |               | -0,6               |             | -3,6                       | -5,0        | -39,9        |
| Kulturnämnd                       | -64,2        | -0,9       | -0,1            | -0,5             |               |                    |             | -0,9                       | -2,4        | -66,6        |
| Miljönämnd                        | -9,8         | -0,4       |                 | -0,3             |               |                    |             |                            | -0,7        | -10,4        |
| Kommunstyrelse                    | -308,7       | 33,8       | -0,2            | 10,8             |               | -1,7               | 2,3         | 4,7                        | 49,7        | -259,0       |
| Kommun-fullmäktige                | -8,0         |            |                 |                  |               |                    |             |                            | 0,0         | -8,0         |
| Revision                          | -1,3         |            |                 |                  |               |                    |             |                            | 0,0         | -1,3         |
| Överförmyndare                    | -5,0         |            |                 |                  |               |                    |             |                            | 0,0         | -5,0         |
| Valnämnd                          | -0,1         |            |                 |                  |               |                    |             |                            | 0,0         | -0,1         |
| Kommunstyrelse finans             | 2 844,3      |            |                 |                  | -3,0          |                    |             | -0,1                       | -3,1        | 2 841,2      |
| <b>Total</b>                      | <b>9,5</b>   | <b>0,0</b> | <b>0,0</b>      | <b>0,0</b>       | <b>0,0</b>    | <b>0,0</b>         | <b>0,0</b>  | <b>-3,1</b>                | <b>-3,1</b> | <b>6,4</b>   |



Foto: Sebastian Swärd

# Investeringsredovisning

## Årets investeringar

Årets investeringar uppgår till 469,0 mnkr varav 329,8 mnkr för den skattefinansierade verksamheten och 139,2 mnkr för VA. För den skattefinansierade verksamheten uppgick budgeten för 2021 till 450,0 mnkr, vilket innebär att 73 procent av de planerade investeringarna är genomförda. Budgetavvikelsen med 120,2 mnkr är bland annat inom fastighetsverksamheten där budgetavvikelsen uppgår till 65,5 mnkr, Karlslund projektering 12,0 mnkr och årligt investeringsutrymme inom stadsmiljö 29,3 mnkr. Generellt sett beror budgetavvikelsen på pågående projekt som ännu inte har blivit slutförda och där budgetmedel behöver överföras till kommande år.

Investeringsvolymen för den skattefinansierade verksamheten motsvarar 11,6 procent av skatteintäkterna och de generella statsbidragen, vilket är något lägre än de senaste åren.

## Investeringsvolym

| Mnkr                                                               | 2021  | 2020  | 2019  |
|--------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|
| Årets investeringar (mnkr)                                         | 469,0 | 450,1 | 409,3 |
| - Skattefinansierad verksamhet                                     | 329,8 | 325,8 | 340,8 |
| - Avgiftsfinansierad verksamhet                                    | 139,2 | 124,3 | 68,5  |
| Investeringsvolym/<br>skatteintäkter och generella statsbidrag (%) | 11,6  | 12,0  | 13,2  |

## Investeringar nämnder

| Mnkr                                 | Utfall        | 2021<br>Budget | Avvikelse    |
|--------------------------------------|---------------|----------------|--------------|
| <b>Skattefinansierad verksamhet</b>  |               |                |              |
| Utbildningsnämnd                     | -25,6         | -24,4          | -1,2         |
| Omsorgsnämnd                         | -1,5          | -2,2           | 0,7          |
| Individ- och familjenämnd            | -1,0          | -1,4           | 0,4          |
| Teknik- och fritidsnämnd             | -44,7         | -51,0          | 6,3          |
| Stadsbyggnadsnämnd                   | -66,3         | -97,9          | 31,6         |
| Kulturnämnd                          | -1,7          | -2,8           | 1,1          |
| Miljönämnd                           | 0,0           | -0,2           | 0,2          |
| Kommunstyrelse                       | -189,0        | -270,1         | 81,1         |
| <b>Summa</b>                         | <b>-329,8</b> | <b>-450,0</b>  | <b>120,2</b> |
| <b>Avgiftsfinansierad verksamhet</b> |               |                |              |
| Teknik- och fritidsnämnd VA          | -139,2        | -234,6         | 95,4         |
| <b>Totala investeringsutgifter</b>   | <b>-469,0</b> | <b>-684,6</b>  | <b>215,6</b> |

I tabellen investeringar nämnder, mnkr, redovisas utfallet för årets investeringar per nämnd i relation till budget. Budgeten innehåller grundbudget och budgetjusteringar i form av tilläggsbudget (TB) som har skett under året. Alla budgetjusteringsbeslut fattas av kommunfullmäktige. Totalt har investeringsbudgeten utökats med 132,6 mnkr.

Beslut som har tagits under året av kommunfullmäktige avser:

- Ombudgetering av investeringsanslag från 2020 till 2021
- Ombudgetering av investeringsanslag från 2021 till 2022
- Tilläggsbudget avseende lagkrav tillgänglighet
- Ombudgetering av anslag för uppgradering av stadens fiberanslutningar till sju verksamhetslokaler till anslag för anslutning till stadens fastigheter till Landskrona stadsnät
- Ombudgetering anslag från Trekanten Asyl till Trekanten/Kvarngatan
- Investeringsanslag, rivning av Bronsängen utgår
- Tilläggsbudget, Karlslundsprojektet
- Tilläggsbudget, Maskiner för tånghantering
- Köp av fastigheterna Häljarp 2:9, Hermelinen 5, Lamellen 6 och Lamellen 7
- Tilläggsbudget, Teaterkatten
- Reducering av investeringsanslag, Wifi-zoner
- Minskat investeringsanslag, LSS boende

| Investerings-budget             | Grund budget  | Budget 2020/2021 | Budget 2021/2022 | TB           | Reducering | Rivning Bronsängen | Köp av fastigheter | Summa TB      | Summa totalt  |
|---------------------------------|---------------|------------------|------------------|--------------|------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------|
| Utbildningsnämnd                | -16,6         | -7,8             |                  |              |            |                    |                    | -7,8          | -24,4         |
| Omsorgsnämnd                    | -1,7          | -0,5             |                  |              |            |                    |                    | -0,5          | -2,2          |
| Individ-och familjenämnd        | -1,4          |                  |                  |              |            |                    |                    | 0,0           | -1,4          |
| Teknik-och fritidsnämnd exkl VA | -42,9         | -6,7             |                  | -1,4         |            |                    |                    | -8,1          | -51,0         |
| Stadsbyggnadsnämnd              | -63,0         | -28,4            |                  | -6,5         |            |                    |                    | -34,9         | -97,9         |
| Kulturnämnd                     | -2,8          |                  |                  |              |            |                    |                    | 0,0           | -2,8          |
| Miljönämnd                      | -0,2          |                  |                  |              |            |                    |                    | 0,0           | -0,2          |
| Kommunstyrelse                  | -188,8        | -102,4           | 49,0             | -14,4        | 3,0        | 2,0                | -18,5              | -81,3         | -270,1        |
| <b>Total</b>                    | <b>-317,5</b> | <b>-145,7</b>    | <b>49,0</b>      | <b>-22,3</b> | <b>3,0</b> | <b>2,0</b>         | <b>-18,5</b>       | <b>-132,6</b> | <b>-450,0</b> |

## Större investeringsobjekt

| Mnkr                                                         | Investerat tidigare år | Utfall | Budget | 2021<br>Avvikelse | Utfall totalt | Totalt beslutad budget |
|--------------------------------------------------------------|------------------------|--------|--------|-------------------|---------------|------------------------|
| LA VA-exploatering                                           | Löpande                | -62,1  | -140,7 | 78,6              | Löpande       | Löpande                |
| Årligt investeringsutrymme stadsmiljö                        | Löpande                | -67,4  | -96,7  | 29,3              | Löpande       | Löpande                |
| Vatten och avlopp                                            | Löpande                | -73,2  | -81,9  | 8,7               | Löpande       | Löpande                |
| Gymnasieskolan*                                              | -0,2                   | -37,8  | -39,0  | 1,2               | -37,9         | -55,0                  |
| Årligt investeringsutrymme löpande o period u-håll fastighet | Löpande                | -37,1  | -38,1  | 1,0               | Löpande       | Löpande                |
| Upprustning Stadshuset                                       | -137,7                 | -29,5  | -34,7  | 5,2               | -167,2        | -180,0                 |
| Årligt investeringsutrymme, gata/park                        | Löpande                | -26,8  | -29,8  | 3,0               | Löpande       | Löpande                |
| Hermelinen 5, köp                                            |                        | -14,8  | -14,8  | 0,0               | -14,8         | -14,8                  |
| Verksamhetslokaler särskolan                                 | -0,8                   | -0,1   | -14,2  | 14,1              | -0,9          | -15,0                  |
| Karlslund projektering                                       |                        | -1,1   | -13,0  | 11,9              |               | -22,0                  |
| Årligt investeringsutrymme, IT-drift                         | Löpande                | -13,7  | -10,0  | -3,7              | Löpande       | Löpande                |

Foto: Elisabeth Axelsson



# Nämnderna

## UTBILDNINGSNÄMNDEN

### Ansvar och organisation

Utbildningsnämnden ansvarar som huvudman för kommunal verksamhet inom skolformerna förskola, förskoleklass, grundskola och grundsärskola, gymnasieskola och gymnasiesärskola, vuxenutbildning, särskild undervisning för vuxna, svenska för invandrare (SFI) och yrkeshögskola.

Omfattningen på nämndens verksamhetsområde är en nettobudget på 1202 mnkr och antalet tillsvidareanställda medarbetare motsvarar cirka 1 140 årsarbetare. Verksamheten bedrivs på cirka 40 olika enheter av varierande storlek och utöver dem finns barn och elever hos cirka 100 externa aktörer i form av fristående skolor och andra kommuner.

Vidare ansvarar nämnden för kommunal verksamhet i fritidshem som ska komplettera utbildningen i förskoleklass, grundskola och grundsärskola samt för annan pedagogisk verksamhet, som är en sammanfattande benämning för omsorg på obekvämtid och öppen förskola. Nämnden har också ansvar för tillsynen över fristående förskolor och för pedagogisk omsorg i enskild regi samt Landskrona stads aktivitetsansvar för ungdomar (KAA).

### Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Utbildningsnämnden har en årsbudget på 1199,5 mnkr. Årets resultat är 29,2 mnkr lägre än årets budget. Den specialdestinerade delen gällande externa gymnasieskolan uppvisar ett överskott på 5 mnkr.

### Ekonomiskt utfall

Anledningen till överskottet är till största delen, 24 mnkr, att nämnden har fått ersättning utefter befolkningsprognosen medan det faktiska antal barn/elever under året har varit betydligt lägre. Det är främst inom verksamheten förskola och fritids som skillnaden är stor jämfört med befolkningsprognosen.

När det gäller förskola och fritids har också beläggningen gått ner något jämfört med 2019. En möjlig förklaring är att under pandemin har föräldrar skjutit fram förskolestarten för sina barn och fler fritidshemsbarn har haft en möjlighet att vara hemma, då deras föräldrar har arbetat hemifrån.

Det finns även en differens för gymnasieverksamheten. Men här beror överskottet inte enbart på att det är färre elever än budgeterat, utan även på att andelen elever som går på högskoleförberedande program har ökat och att andelen elever som går på introduktionsprogram (IM) har minskat.

Särskolan redovisar också ett överskott. Nämnden fick ett utökat anslag för särskoleverksamheten då prognosen var att antalet elever skulle öka under året. Det har varit en ökning men inte i den omfattning som först prognostiserades. Dock räknar nämnden med ett ökat elevantal under 2022 med stora resursbehov och många elever är i dag under utredning.

### Egen verksamhet

Vuxenutbildningen gör ett större överskott, 5,3 mnkr. En stor del av deras verksamhet finansieras av statsbidrag vilket gör deras verksamhet svår att prognostisera.

När det gäller den egna verksamheten förskola, grundskola och gymnasium är skolorna i balans på totalen. Den totala budgeten är 700 mnkr med ett överskott på 2,0 mnkr. Det betyder att i stort sett alla skolor har en stabil ekonomi och att de inte behöver göra några större anpassningar under 2022.

### Statsbidragen

Liksom tidigare år finns det en stor osäkerhet kring statsbidragen. Vissa statsbidrag beslutas en bra bit in på innevarande år. Det skapar en osäkerhet i verksamheten och när väl besluten är fattade så hinner inte alltid verksamheten använda bidragen fullt ut.

### Investeringsbudgeten

Investeringsbudgeten är använd och utfallet är 1,2 mnkr högre än budget. Framför allt är det vuxenutbildningen som gjort investeringar till yrkeshögskoleutbildningar.

## Resultat

### Covid-19

På grund av situationen med covid-19 behövde gymnasieskolan, vuxenutbildningen samt delar av grundskolan ställa om sin verksamhet till distansundervisning under vårterminen 2021. Detta ställde krav på både medarbetare och chefer att anpassa sig till nya arbetssätt och flera olika samarbeten och viktiga samverkansprojekt har försvårats eller pausats på grund av rådande restriktioner. Den utbildningsskuld detta byggt upp är svår att mäta i resurser, men nämnden bedömer kostnaden de närmsta åren som kännbar.

### Måluppfyllelse kunskapsutveckling

Andelen elever som var behöriga till gymnasiet vid läsårsslutet låg marginellt lägre jämfört med föregående läsår. Den pågående pandemin påverkade flera elevers måluppfyllelse och en stor satsning på sommarskola genomfördes med mycket lyckat resultat. Efter sommarskolan var andelen elever som var behöriga till gymnasiet 87,2 procent.

Öresundsgymnasiet har under sina tre år tagit kraftiga kliv framåt avseende kvalitet, elevnöjdhet och måluppfyllelse och vid läsårsslutet 2020–2021 hade 100 procent av eleverna en examen eller ett studiebevis. Andelen elever med examen fortsätter att öka och i år fick 82 procent av eleverna en gymnasieexamen.



Foto: Studio-e

### Trygghet

Trygghet är grunden för utveckling och lärande och det är viktigt att alla barn och ungdomar trivs och känner sig trygga och respekterade för den de är. Under höstterminen genomfördes en trygghetsenkät bland samtliga elever i grund- och särskolan och i gymnasiet som visade att 93 procent av eleverna upplever att de är trygga i skolan. Detta är en ökning med två procentenheter jämfört med föregående trygghetsenkät.

## Framtid och utveckling

### Framtidens organisation och uppdrag

Staden och utbildningsnämnden står inför fortsatt stora utmaningar de kommande åren. Demografi, framtids-säkrad välfärd och folkhälsa är för framtiden bärande faktorer. Ambitionen är att dessa områden ska ge en positiv påverkan och ska användas för att uppnå effektivare arbetssätt och därmed högre kvalitet.

Utveckling tar tid och uppdraget är långsiktigt. Mod, handlingskraft och uthållighet behövs. Det är av stor vikt att de målområden som prioriteras är stabila över tid samtidigt som det systematiska kvalitetsarbetet hela tiden säkerställer att det är rätt prioriteringar och förbättringar som görs. Långsiktigheten gäller både verksamhetsmässig och ekonomisk utveckling, att hela tiden arbeta med ständiga förbättringar och se den totala effekten över tid. Höga ambitioner, och att alla elever och medarbetare ska nå lite längre än de själva tänkt, är avgörande för framgång.

### Tillgängliga och inkluderande lärmiljöer

Utbildningsnämnden behöver arbeta för att säkerställa att den digitala och tekniska infrastrukturen på alla enheter håller en hög klass som möjliggör fullt nyttjande av de lärverktyg som finns i verksamheterna idag och kommer att finnas framöver.

Skolans lärmiljöer måste hela tiden anpassas till elevernas förutsättningar och behov för att ge eleverna rätt förutsättningar att nå målen. Det innebär fysiska, psykosociala och pedagogiska anpassningar.

### Lokalförsörjning

Den demografiska förändringen i staden, med ytterområden som växer kraftigt och en stadskärna där elevantalet minskar något, kräver en omställning av de lokaler som nyttjas av utbildningsnämnden. Ett stort antal byggprojekt, nya lärmiljöer, kommer att utifrån lärmiljöprogrammet behöva planeras och uppföras i stadens ytterområden.

### Hela samhället digitaliseras

Utbildningsnämnden förväntar sig stora kliv i arbetet kring digitalisering. Det handlar om flera olika nivåer – allt från utrustning och infrastruktur till att dra nytta av digitaliseringens möjligheter i hela verksamheten.

Den digitala utvecklingen i omvärlden och i skolan innebär att kraven på nämndens personal förändras. Det krävs löpande kompetensutveckling och att alla tar ett ansvar för sin egen utveckling. Att utbilda sig blir ett normalläge oavsett uppdrag.

### Matematikundervisning för hållbar inläring

Matematiken är också ett av tre ämnen förutom engelska och svenska som är en del i vad som krävs för att vara behörig till gymnasiet. För att rusta Landskrona stads elever för en framtid som konstruktiva, engagerade och reflekterande medborgare är matematiken grundläggande och den påbörjade riktade insatsen, med syfte att höja kunskapsresultaten i matematik i tidig ålder, kommer fortsätta under 2022.

## Ekonomiskt resultat

| Netto mnkr                | 2021-12-31 |          |           |
|---------------------------|------------|----------|-----------|
|                           | Utfall     | Budget   | Avvikelse |
| Driftbudget               | -1 170,3   | -1 199,5 | 29,2      |
| <b>Investeringsbudget</b> |            |          |           |
| Årligt inv.utrymme, nämnd | -20,6      | -19,4    | -1,2      |
| Digitalisering            | -5,0       | -5,0     | 0,0       |

## OMSORGSNÄMNDEN

### Ansvar och organisation

Lagstiftningen som styr verksamheten är socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL).

Omsorgsnämnden är organiserad i uppdrags- samt ekonomiavdelning och vård och omsorg som inkluderar hemvård, särskilt boende samt HSL samt område stöd och service.

Två LSS-boenden och ett äldreboende drivs av Attendo samt att ytterligare två äldreboenden drivs av Förenade Care. Privata utförare som bedriver hemvård enligt lagen om valfrihet (LOV) är Abello, Savannha Städ Entreprenad och kringsservice samt Snödroppars hemtjänst. LOV-entreprenörens Aktsams verksamhet upphörde under juni månad och verksamheten övergick i kommunal regi.

Under 2020 genomfördes ett pilotprojekt där Teknik- och fritidsnämnden utförde serviceinsatser såsom städ och tvätt åt hemvården. Detta omställningsarbete föll väl ut och blev permanentat 2021.

Omsorgsnämnden ansvarar för totalt 2 100 brukare och cirka 1 550 medarbetare i egen regi.

### Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Omsorgsnämnden har en årsbudget på 748 mnkr. Årets (2021) utfall är 716,9 mnkr vilket är 31,1 mnkr lägre än årets budget.

Under 2021 fick nämnden flera statliga stimulansbidrag motsvarande 44,2 mnkr. Av dessa har 25,3 mnkr använts till att starta upp ett antal pilotverksamheter som till exempel HSL-gruppen, förebyggandeprojektet HERO, äldreomsorgslyftet och Time Care/CBE i syfte att stärka kvaliteten.

SKR, Sveriges Kommuner och Regioner, kom i december med rekommendationen att överskott från ett av ovanstående stimulansbidrag, Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer, 18 mnkr, ska bokföras i driftredovisningen. Detta eftersom bidraget anses vara ett generellt statsbidrag. Omsorgsnämndens resultat förbättrades ytterligare med 10,3 mnkr vilket inte har kunnat prognostiseras.

Under 2021 fick nämnden också tillfälliga bidrag för covid-19 på 8,9 mnkr. Dessa bidrag kommer inte att erhållas 2022.

Exklusive ovanstående bidrag hade utfallet i stället varit 11,9 mnkr lägre än årets budget.

### De viktigaste orsakerna till budgetavvikelsen är:

- effekter av en fortsatt minskning av antalet brukare inom hemvården från 741, 2020, till 700, 2022
- minskning av äldreboendeplatser under första halvåret med 10 platser, för att därefter öka igen till 324 platser vid årets slut
- effekter av pågående beslutade effektiviseringar
- extraordinära bevakningskostnader på ett LSS-boende
- lägre kostnader för IT-konsulter och inköp av programvara för ett nytt verksamhetssystem på grund av att införandet flyttats fram
- tillfälliga statsbidrag för covid-19 på 8,9 mnkr
- överskott från stimulansbidraget Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer på 10,3 mnkr.

### Områden där åtgärder genomfördes under året:

- välfärdsteknik och digitalisering
- digital tillsyn i ordinärt boende som alternativ till fysiska tillsynsbesök
- digital tillsyn på äldreboenden
- utförandet av serviceinsatser inom hemvården flyttades till annan utförare inom kommunen
- förändring av korttidsboendet på Artillerigatan
- brukare inom hemvården med multi eller stora vårdbehov erbjuds särskilt boende
- vanliga lägenheter i stället för serviceboende LSS. Interna barn placeringar i stället för externa, platserna är fyllda
- samarbetet mellan omsorgsnämnden och individ- och familjenämnden i komplexa barnavårdsärenden.

## Resultat

### Ett friskare och självständigare liv

Omsorgsnämndens fokus är att skapa förutsättningar för ett friskare och självständigare liv för brukaren. En mängd funktioner finns för att säkerställa detta i nämndens verksamheter, till exempel mottagningsteam, anhörigcentrum, mötesplatser, hemrehabteam, specialteam inom hemvården, förebyggandeprojekt HERO och HSL-gruppen.

Ekonomi är i balans vilket är viktigt för att fortsätta utvecklingen av verksamheterna.

Uppdrag som nämnden arbetat med under året är bland andra:

- fortsatt utveckling av ett teambaserat samarbete med Region Skåne gällande multisjuka personer
- utökat samarbetat med frivilligorganisationer för att bland annat möjliggöra att ensamma äldre kan inta måltider i social gemenskap
- att öka kvaliteten inom hemvården.

Resultatet av nämndens arbete under året har bland annat inneburit följande:

- Omsorgsnämndens målgrupper har i möjligaste mån klarat sig själva genom bland annat stöd av mottagningsteamets och anhörigcentrums arbete som syftar till att öka brukarnas förmåga att leva ett självständigt liv samt förebygga ohälsa.
- Kärnuppgift för undersköterskorna inom hemvården har ytterligare renodlats, där hemsjukvårdsinsatser över en viss nivå har flyttats till en särskilt avdelad personalgrupp. Dessa undersköterskor är fulldelegerade och tillhör organisatoriskt sjuksköterske-organisationen.
- Brukare och medarbetare från område stöd och service har medverkat i filmserien "smart stad" och berättat hur man använder sig av med välfärdsteknik. Bland annat använder man VR-teknik för att stödja och stimulera lokalsinnet.
- Äldreboendena i egenregis nöjd medarbetar-index är 85, vilket också placerar Landskrona bland de 25 procent bästa kommunerna.

## Framtid och utveckling

### Utmaningar

Demografi - utmaningar inom målgruppen för hemvården och särskilda boenden

Gruppen över 80 år utgjorde 2020 5,1 procent av befolkningen i Landskrona men förväntas de närmsta nio åren öka mer än befolkningen totalt. Detta innebär att gruppen över 80 år 2030 enligt prognosen motsvarar 6,8 procent av befolkningen. För gruppen över 85 år förväntas inte samma ökningstakt de närmsta åren, däremot sker en större ökning vilket innebär att befolkningen över 85 år kommer att vara 3,1 procent av Landskronas befolkning år 2030.

### Folkhälsa

Fallolyckor är ett stort folkhälsoproblem. Genom ett systematiskt arbete mellan åren 2019 och 2021 på förvaltningen har nämnden lyckats minska fallolyckor med 10–12 procent, ett arbete som uppmärksammas nationellt. Det första året minskade antal fall med 252, år två blev det 252 färre fall och år tre blev det 304 färre fall. Denna riktade satsning har minskat onödigt lidande i 808 fall vilket innebär även en effektivisering på totalt 15,3 mnkr för kommunen.

### Nya målgrupper inom funktionshinderomsorgen

Med ett mer kognitivt utmanande samhälle diagnostiserar fler som lindrigt intellektuellt funktionshindrade. De här grupperna är inte sällan även drabbade av psykisk ohälsa eller/och psykosocial problematik. Det här sammantaget ställer krav på förnyad kompetens och utveckling av nya verksamheter.

Behov av kompetens liknande äldreomsorgens behöver utvecklas för att möta äldre brukares behov. Detta kan bli extra komplext då brukaren även har sina ursprungliga funktionsnedsättningar.

### Digitalisering

Införandet och utvecklingen av välfärdsteknik och smart teknik är en av framtidens nyckelfrågor för nämnden.

### Personal

Satsningar görs för att öka attraktionen för Omsorgsnämnden som arbetsgivare genom att erbjuda specialistutbildning inom demens och inom diabetes för skvatsköterskor. Satsningar sker genom samarbetet med Utbildningsnämnden genom äldreomsorgslyftet för vårdbiträden, vidare genom Silviacertifiering, stjärnmärkning och genom egna utbildningssjuksköterskor.

### Möjliga förbättringar

Nämndens nya verksamhetssystem, Lifecare, för dokumentation enligt SoL, LSS och HSL håller på att implementeras och arbetet kommer att pågå under större delen av 2022.

Satsningen på ett nämndsgemensamt system för bemanningsplanering, Time Care, och etableringen av en centraliserad bemanningsenhet fortsätter under 2022.

### Ekonomiskt resultat

| Netto mnkr                 | 2021-12-31 |        |           |
|----------------------------|------------|--------|-----------|
|                            | Utfall     | Budget | Avvikelse |
| Driftbudget                | -716,9     | -748,0 | 31,1      |
| <b>Investeringsbudget</b>  |            |        |           |
| Årligt inv. utrymme, nämnd | -1,4       | -1,7   | 0,3       |
| Slottsplatsen              | -0,1       | -0,5   | 0,4       |

## INDIVID- OCH FAMILJENÄMNDEN

### Ansvar och organisation

Det övergripande målet med socialtjänstens insatser är att människor ska klara ett liv av egen kraft. Individ- och familjenämndens ansvarsområden styrs till största delen av lagstiftning och är fördelad till nämnden genom ett reglemente beslutat av fullmäktige. Nämndens huvudsakliga ansvar är individinriktade insatser som erbjuds barn, unga, familjer och vuxna.

Den lagstiftning som Individ- och familjenämndens verksamheter styrs av är socialtjänstlagen (SOL), lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) samt föräldrabalken (FB). Nämnden har även ansvar inom områden som styrs enligt lagen om receptfria läkemedel, tobakslagen och alkohollagen. Utöver det bedriver Individ- och familjenämnden fritids- och fältverksamhet samt vissa förebyggande insatser.

Nämndens verksamheter är organiserade i tre verksamhetsområden – Vuxen respektive Barn och unga samt Gemensamma resurser. Verksamhetsområdena leds av verksamhetschefer och av biträdande förvaltningschef som alla har totalansvar för sitt område. Därutöver finns ett övergripande förvaltningskontor, Avdelningen för utveckling och ekonomi. Totalt har nämnden ca 300 tillsvidareanställda medarbetare samt ett hundratal timanställda.

### Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Individ- och familjenämnden har en årsbudget på 317,8 mnkr. Utfallet på 315,3 mnkr innebär en positiv avvikelser om 2,5 mnkr. Den senaste prognosen indikerade ett underskott med 3,0 mnkr vilket genom återhållsamhet förändrats till ett bättre resultat.

Under året har Individ- och familjenämndens budgetutmaningar huvudsakligen varit ökade kostnader för externa placeringar för barn och unga. Under 2021 uppgår dessa till 78,7 mnkr netto, vilket är 21 mnkr mer än budget. I jämförelse med 2020, då placeringskostnaderna var ovanligt låga, är årets kostnader 19,4 mnkr högre. Inom området för försörjningsstöd har både kostnader och antal bidragsberoende hushåll minskat. Totalt har ekonomiskt bistånd utbetalats med 59,8 mnkr vilket kan jämföras med 64 mnkr i snitt de tre föregående åren.

Individ- och familjenämnden har under året hushållat väl med tilldelad budget. Verksamheterna har genomgående uppvisat god budgetföljsamhet och har utvecklat verksamheten inom given ram.

### Resultat

#### Stor efterfrågan på socialt stöd

Med en gemensam utgångspunkt att människor ska ges möjlighet att klara ett liv av egen kraft har Individ- och familjenämndens verksamheter under 2021 drivit och utvecklat sina respektive uppdrag. Nämnden har under året fattat cirka 20 000 myndighetsbeslut. Antalet ärenden har ökat både inom verksamhetsområdet Barn och unga och inom Vuxen. Antalet bidragsberoende hushåll har däremot minskat med 10 procent.

#### Hög kvalitet i handläggning och domslut

Individ- och familjenämndens verksamheter har under 2021 haft ett stort fokus på kvalitetsuppföljning i verksamheterna för att kunna säkerställa att de insatser som erbjuds faktiskt leder till önskade resultat.

Den årliga uppföljningen av överklagade beslut visar att nämnden har hög måluppfyllelse avseende rätts-säkerhet. Andelen domar i enlighet med nämndens beslut överträffar målvärdena för året inom samtliga verksamhetsområden. Inom Tillståndsenheten har den genomsnittliga handläggningstiden för ett serverings-tillstånd under 2021 varit 3,6 veckor (18,2 arbetsdagar). Detta är mer än 2 veckor kortare än målvärdet för året och understiger avsevärt de 4 månader som lagstiftning-en föreskriver.

#### Kraftsamling mot befarat underskott gav resultat

Trots flera budgetutmaningar lämnar Individ- och familjenämnden ett överskott om 2,5 mnkr i bokslutet för 2021. Nämnden har dels aktivt arbetat med att anpassa verksamheterna till lägre ramar, dels gagnats ekonomiskt av olika engångshändelser i omvärlden. Vidare har flera planerade effektiviseringar inför 2022 kunnat tidigareläggas vilket gett en inverkan redan på utfallet för 2021. Både prognos och kassaflöde har under året fortsatt försvåras av den pågående covid-19-pandemin.

Individ- och familjenämnden har haft högre kostnader för institutionsplaceringar än budgeterat. Orsaken till det är att dygnspriserna har ökat samtidigt som allt fler barn och unga varit i behov av vård på institution. För nämnden utgör denna post en utmaning att budgetera och prognostisera då utfallet kan ändras dramatiskt genom ett fåtal mycket kostnadsdrivande placeringar. Även inom missbruksområdet har behovet av institutionsvård ökat.



Foto: Pelle Esbjörn

## Framtid och utveckling

För att invånarna i Landskrona stad ska uppnå ett liv av egen kraft, en tillvaro i egenförsörjning i begreppets vidaste betydelse, behöver arbetet för att öka stadens sociala hållbarhet bedrivas med lång tidshorisont. Individ- och familjenämnden behöver fortsätta digitalisera verksamheten, söka samverkan med civilsamhället och andra parter för att öka effektiviteten i varje använd skattekrona samt utveckla verksamheten så att den klarar av att hantera de utmaningar som samhället står inför även på lång sikt.

Med utgångspunkt i Landskrona stads politiska styrdokument "Vägval 2020", omvärldsbevakning samt i den nationella folkhälsostrategin anser Individ- och familjenämnden att nedan långsiktiga utvecklingsområden utgör nämndens mest väsentliga fokusområden. Den gemensamma utgångspunkten för samtliga områden är att varje invånare ska kunna leva sina liv av egen kraft och att Landskrona stad som kommun ska kunna leva ett liv av egen kraft.

## Fokusområden

- Socialt utanförskap
- Arbete mot hedersförtryck
- Tidiga samordnade insatser och fortsatt utveckling av så kallade hemmaplanslösningar

## Ekonomiskt resultat

| Netto mnkr                | 2021-12-31 |        |           |
|---------------------------|------------|--------|-----------|
|                           | Utfall     | Budget | Avvikelse |
| Driftbudget               | -315,3     | -317,8 | 2,5       |
| <b>Investeringsbudget</b> |            |        |           |
| Årligt inv.utrymme, nämnd | -1,0       | -1,4   | 0,4       |

## TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMNDEN Skattefinansierad verksamhet

### Ansvar och organisation

Teknik- och fritidsnämnden levererar grundläggande förutsättningar för att kunna bo, besöka och bedriva företag i Landskrona. Genom förvaltning och service av infrastruktur, idrottsanläggningar och kommunala arbetsplatser skapas trygghet, tillgänglighet och säkerhet för stadens attraktiva miljöer. Måltidsupplevelser för barn och äldre, välbefinnande i gröna miljöer och möjligheten till rörelse och idrott är viktiga bidrag till medborgarnas folkhälsa. Teknik- och fritidsnämnden utvecklar nya tjänster och produkter tillsammans med de andra nämnderna för en bättre, smartare och effektivare välfärd. Tid frigörs för kärnverksamheterna och arbetsgivaren blir mer attraktiv. Individer i behov av stöd får möjligheten att hitta sin egen kraft i Tvätteriet och andra arbetsmarknadsplatser vilket sammanlagt bidrar till kompetensförsörjningen.

Teknik- och fritidsnämnden utgör stadens trafiknämnd och utövar huvudmannaskap för allmän platsmark, bostadsanpassning, kommunal infrastruktur samt vatten och avlopp. Teknik- och fritidsförvaltningen består sedan den 1 januari 2021 av tre avdelningar: Stab- och utvecklingsavdelningen, Tekniska avdelningen samt Serviceavdelningen.

### Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Teknik- och fritidsnämnden hade 2021 en årsbudget om 179 mnkr och ett utfall om 182 mnkr, det vill säga ett underskott om 3 mnkr. Den anslagsfinansierade verksamheten har ett totalt underskott om nästan 4 mnkr, där tekniska avdelningen är anledningen till avvikelsen med bland annat ökade kostnader för grönyteskötsel, friluftsverksamhet och pandemirelaterade kostnader/intäktsbortfall. Resultatenheter har istället ett överskott om nästan 1 mnkr, inklusive arbetsmarknadsprojekt såsom Tvätteriet.

### Resultat

#### Utvecklad service

I likhet med resten av Landskrona stads nämnder arbetar även Teknik- och fritidsnämnden för att leverera bättre istället för mer välfärd. Detta gör vi genom att ge grundläggande förutsättningar för våra samarbetspartner inom staden att lägga tid på sin kärnverksamhet istället för kringtjänster. Brukatvätten är ett sådant exempel som leder till högre effektivitet och kvalitet, men även bättre ekonomisk hushållning med personalresurser och i förlängningen dess kostnadsutveckling. En positiv följeffekt är även att Landskrona som arbetsgivare blir mer attraktiv för vårdpersonal.

### Förbättrad skötsel av offentliga ytor

Under året har mycket fokus legat på skötseln av den offentliga miljön i staden. I somras uppmärksammades kvaliteten på skötseln av stränder mer än vanligt då stora tångmassor drog in mot stränderna. Teknik- och fritidsnämnden fick i samband med detta ett uppdrag och utökade anslag för att kunna höja standarden på skötseln. Detta gjordes genom intensiva tångrojningsinsatser och inköp av ändamålsenliga maskiner. Även den regelbundna skötseln av parker, gator och friluftsområden har setts över och i många fall förbättrats.

### Covid-19-pandemins effekter

Covid-19 har fortsatt under 2021 påverkat nämndens verksamheter. Besöksantalet på både Puls Arena och Karlslundsbadet var noll under årets första månader då anläggningarna varit stängda. Efter öppnandet med begränsat besöksantal har dock gästerna återkommit och i dagsläget ser besöksstatistiken positiv ut. För att minska trängsel och orolighet har covid-vårdar funnits på plats för att skapa en trygg miljö. Även på stränderna under sommaren har strandvårdar inrättats så att avstånd och trygghet kunnat säkras.

### Framtid och utveckling

Förvaltningen har under 2021 arbetat fram en gemensam målbild illustrerad med en huvudprocesskarta. Processerna är gemensamma och många gånger spänner de över inte bara avdelningsgränser utan även förvaltningsgränser och bolag i kommunkoncernen. Processorientering innebär att fokus är på värdeskapande utifrån de kunder och behov som finns. Begreppet partner är viktigt för förvaltningen då service många gånger levereras till medborgaren, brukaren, eleven, barnet, den äldre, företagaren, besökaren m.fl. i samskapande med en intern partner. Det är därför särskilt viktigt för Teknik- och fritidsförvaltningen att ha goda relationer och att samskapa med alla inblandade partner för att nå en hög kundtillfredsställelse hos Landskronaborna. Som stöd till hela Teknik- och fritidsnämndens organisation i arbetet med att inkorporera den nya målbilden finns Stab- och utvecklingsavdelningens utvecklingsteam.

Tekniska avdelningen ser en stor utvecklingsmöjlighet i att ta fram skötselkartor med tillhörande underhållsplaner. Detta ger en möjlighet att få fram volymer kopplade till kostnader och på så vis få fram en helt annan statistik och kostnadsutveckling. Arbetet med detta fortlöper under 2022 och beräknas kunna nyttjas med start 2023.

En utmaning för hela staden och Teknik- och fritidsnämnden är regeringens beslut kring avskaffandet av extratjänster som i Landskrona stad står för stora delar av finansieringen av Enkla jobb. I dagsläget har förvaltningen 88 deltagare inom ramen för Enkla jobb som hjälper till att driva tvätterier, beredskapslager samt driftverksamheten generellt på förvaltningen. Beroende på hur beslut fattas under 2022 kan det få konsekvenser för finansiering av de verksamheter som idag drivs med hjälp av Enkla jobb, vilket kan leda till omprioriteringar.

## Ekonomiskt resultat

| Netto mnkr                                     | Utfall | 2021-12-31 |           |
|------------------------------------------------|--------|------------|-----------|
|                                                |        | Budget     | Avvikelse |
| Driftbudget, inkl. resultatenheter             | -182,0 | -179,0     | -3,0      |
| <b>Investeringsbudget</b>                      |        |            |           |
| Årligt investeringsutrymme, gata/park          | -26,8  | -29,8      | 3,0       |
| Underhållbeläggning                            | -8,4   | -8,1       | -0,3      |
| Årligt investeringsutrymme, nämnd              | -4,6   | -4,2       | -0,4      |
| Skötsel och tånghantering Landskronas stränder | -1,4   | -1,4       | 0,0       |
| Brandposter                                    | -0,4   | -0,9       | 0,5       |
| Solceller 2019                                 | 0,0    | -1,7       | 1,7       |
| Årligt investeringsutrymme, service            | -2,7   | -3,7       | 1,0       |
| Laddinfrastruktur bilpool                      | -0,5   | -1,0       | 0,5       |
| Tvätterier hemvården                           | -0,1   | -0,2       | 0,1       |



Foto: Oskar Fält

## TEKNIK- OCH FRITIDSNÄMNDEN

### Vatten och avlopp

#### Ansvar och organisation

Teknik- och fritidsnämnden är huvudman för VA-verksamheten i Landskrona stad. Underhåll och investeringar utförs av Nordvästra Skånes Vatten och Avlopp (NSVA).

#### Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

VA-verksamheten bedrivs med självkostnadsprincip. Enligt vattentjänstlagen får VA-verksamhet som bedrivs i förvaltningsform inte ha något eget kapital. Enligt förarbetena till vattentjänstlagen ska tillfälliga överskott eller underskott regleras över en treårsperiod. Överskott kan också fonderas till planerade nyinvesteringar som ska genomföras inom en tioårsperiod. Resultatet 2021 medgav en avsättning om 5 mnkr och totalt uppgår Landskrona stads avsättning till investeringsfonder till 20,2 mnkr. Överskottet på investeringsbudgeten kan främst härledas till VA-exploateringarna som förskjutits framåt i tiden samt stora projekt som av trafiktekniska skäl inte har kunnat startas upp som planerat. Samtidigt har projektet kring VA Lundåkra fått pausas i avvaktan på resultat från miljöprover.

#### Resultat

##### Dricksvattendistribution

Kostnaderna för inköp av vatten från Sydvatten, drift och underhåll av anläggningarna, fastighetsunderhåll samt provtagning har under året varit något lägre än budgeterat.

#### Avloppsrening

Avloppsreningen har under året drabbats av höga kostnader på grund av ej godkänt slam. Samtidigt har driftskostnaderna varit lägre, delvis på grund av de satsningar som gjorts på solcellsinstallationer och realtidsstyrningen av reningsprocessen.

#### Mätarbyten

För att komma ikapp med de mätarbyten som på grund av pandemin inte kunde utföras under 2020 har vi fokuserat på detta under hösten.

#### Årets viktigaste investeringar

De fyra viktigaste ledningsomläggningarna under 2021 utfördes på Carl XI väg, Varvsvägen, Vångvägen samt Baldersgatan i Glumslöv. I samtliga fall byttes uttjänt ledningsnät ut. På Lundåkraverket har många projekt utförts under året, däribland nytt ställverk, solceller och reinvestering i slamavvattningen.

#### Framtid och utveckling

Vattentornet är i stort behov av renovering. Vi planerar att påbörja den när utredningen om reservoarvolym är färdig. Det ökade dricksvattenbehovet i delar av staden leder till att ledningskapaciteten inte räcker inte till. Ett nytt tillstånd för Lundåkra säkrar att det finns tillåten kapacitet för staden att växa.

#### Ekonomiskt resultat

| Netto mnkr                | 2021-12-31 |        |           |
|---------------------------|------------|--------|-----------|
|                           | Utfall     | Budget | Avvikelse |
| Driftbudget               | 0          | 0      | 0         |
| <b>Investeringsbudget</b> |            |        |           |
| Vatten och avlopp         | -139,2     | -234,6 | 95,4      |



Foto: Anna Wiedner

## STADSBYGGNADSNÄMNDEN

### Ansvar och organisation

Stadsbyggnadsnämndens formella ansvar är framför allt reglerat i plan- och bygglagen. Nämnden ska genom översiktsplan, detaljplan och områdesbestämmelser reglera mark- och vattenanvändningen i Landskrona. För många bygg- och markarbeten krävs formella tillstånd i form av lov som nämnden handlägger såsom bygg-, rivnings- och marklov. Dessutom bedriver nämnden en omfattande upplysning och service inom plan- och byggområdet. Stadsbyggnadsnämnden svarar även för mark- och exploateringsfrågor, baskartan med mera samt stadsmiljöfrågor. Stadsbyggnadsnämnden har 51 anställda fördelat på 7 avdelningar.

### Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Stadsbyggnadsnämnden har en årsbudget på 39,9 mnkr. Årets utfall är 35,3 mnkr vilket är 4,6 mnkr lägre än årets budget.

Stadsbyggnadsnämndens alla verksamheter utom ledning hade en positiv budgetavvikelse. Orsaken till de flesta av verksamheternas positiva budgetavvikelse är att personalkostnaderna har varit lägre än budgeterat. Två av verksamheterna, MBK/GIS- och bygglovavdelningen, hade också betydligt högre intäkter än budgeterat +1,3 mnkr respektive +2,5 mnkr.

Verksamheten Lednings negativa budgetavvikelse beror på att utredningskostnaderna och personalkostnaderna var högre än budgeterat. De ökade intäkterna har inte kunnat kompensera för de ökade kostnaderna.

### Resultat

#### Landskrona är inne i en expansiv stadsbyggnadsperiod

Intresset för staden är fortsatt stort från marknadens aktörer vad avser både bostäder och verksamheter. Ett nytt Vägval 2020 finns och anger den övergripande och strategiska inriktningen för staden. Inledningsvis anges ett fortsatt tydligt fokus på tillväxtfrågorna i kommunen. Stadsbyggnadsnämnden fortsatte under 2021 att fokusera på uppdraget att skapa nya bostäder i attraktiva lägen och leverera tillgänglig verksamhetsmark och därigenom stärka stadens samlade planreserv. Årets resultat är en effekt av ett sedan flera år prioriterat detaljplanarbete som nu ger ett positivt ekonomiskt utfall. Ett flertal markförsäljningar har genomförts som resulterat i nya verksamhetsetableringar eller bostadsprojekt. Uppdraget från kommunfullmäktige för placering av nytt kallbadhus i Landskrona har genomförts och beslutats av Stadsbyggnadsnämnden.

#### Högkonjunktur

Stadsbyggnadsnämnden upplever en fortsatt högkonjunktur i bygg- och anläggningsbranschen. Under 2021 färdigställdes 67 enbostadshus samt 141 lägenheter i flerbostadshus, totalt 208 nya bostäder. Byggnationen i staden har inneburit goda intäkter för förvaltningen,

framför allt vad avser bygglovsavgifter och andra intäkter kopplade till verksamhetens myndighetsutövning. Samtidigt har kostnaderna kunnat hållas på en rimlig nivå. Nämndens investeringsbudget har över lag löpt enligt plan och politiskt fattade beslut. På grund av ett antal externa faktorer behöver medel överflyttas till 2022 för att färdigställa pågående projekt.

### Handläggningstider

I Stadsbyggnadsnämndens nämndsplan för 2021 finns mål avseende handläggningstider och hur kontakten med tjänstemännen uppfattas. Varje bygglovhandläggare och handläggare inom annan myndighetsutövning hanterar ett stort antal ärenden. Bygglövsansökningarna har ökat med ca 20 procent i jämförelse med samma period 2020. Detta är troligtvis en konsekvens av pandemin i samhället som gett ökade möjligheter till enskilda att investera i sina fastigheter.

### Framtid och utveckling

#### Tillväxten behöver fortsatt stå i centrum

Nya bostäder och verksamhetsmark behöver levereras med samma starka medvetenhet i Landskrona stad. Nämnden identifierar särskilt tre utmaningar staden står inför i framtiden för att på sikt kunna leverera på uppsatta mål i de strategiska dokumenten.

Jordbruksmarken är en ändlig resurs. Stadens läge på den skånska jordbruksslätten gör utmaningen här särskilt stor.

I Landskrona finns dock kostsam, väl utbyggd nationell infrastruktur i form av E6 och Väst kustbanan som bör nyttjas till sin fulla potential. Den fördjupade översiktsplanen för staden 2014 samt den kommunomfattande översiktsplanen 2016 resonerar ingående kring flerkärnig strukturutbyggnad. Dessa dokument behöver komma år uppdateras och förnyas, dels utifrån det lokala behovet av tillväxt, dels utifrån gällande lagstiftning för att framgent kunna garantera en hög planberedskap som är hållbar och ger en långsiktig och stabil stadsbyggnadsutveckling i hela kommunen.

#### Klimatutmaningar

Centrala Landskrona och delar av Häljarp är två av de mest sårbara platserna i kommunen för framtida klimatutmaningar.

Klimatförändringar med stigande hav och ökande nederbörd är särskilt allvarliga för Landskrona. Höjden över havet är låg och konsekvenserna kan bli omfattande. Sårbarhetsanalyser finns i dokumentet Vägledning för klimatanpassning 2019 och nu behöver dessa omsättas till förslag på konkreta åtgärder.

Faktorer som är ekonomiskt rimliga, juridiskt möjliga och faktiskt genomförbara behöver studeras och kartläggas. Länsstyrelsen i Skåne som tillsynsmyndighet över kommunens stadsbyggnadsplanering är en väsentlig part i diskussionerna och har redan skarpt markerat genom överprövning av den antagna detaljplanen.



### Förorenad mark

Som äldre industristad har Landskrona förorenad mark i framför allt industriområdet. I takt med att attraktionsvärdet och etableringsintresset växer i staden är det väsentligt att kunna ta denna mark i anspråk på ett mer omfattande sätt för nya och befintliga företag. Att förtäta och använda den mark som redan är påverkad talar för ett mer långsiktigt och hållbart förhållningssätt till markkonsumtionen.

### Strategiska dokument

För att kunna konkretisera planerna finns flera viktiga strategiska dokument på Stadsbyggnadsnämnden. Strategin blir förtydligad i den kommunomfattande översiktsplanen från 2016, i den fördjupade översiktsplanen för Landskrona tätort 2014 och i stadens bostadsförsörjningsprogram genom mark- och boendeprogram 2017. Dessa dokument är avgörande för produktion av detaljplaner, vilka i sin tur ger möjlighet för staden att hålla en hög planberedskap för att kunna stå beredd och erbjuda det som marknaden efterfrågar. Därmed skapas ett konkret resultat. En offensiv bostadsutveckling ska prioriteras. Landskrona vägval 2020 har beslutats i kommunfullmäktige och anger ett fortsatt tydligt fokus och driv för tillväxtfrågorna.

#### Nämnden ska:

- samlat genom ett proaktivt arbetssätt initiera projekt som utvecklar staden vidare, till exempel genom att identifiera nya stadsbyggnadsprojekt för att ytterligare förtäta staden.
- Medverka i arbetet med det nämndsövergripande klimat- anpassningsarbetet i kommunen.
- Uppdatera och omgestalta offentliga stadsrum/platser/ gator/parker/strandlinje för att öka trygghet, förbättra funktion och stärka den samlade attraktionskraften och folkhälsan.
- Medverka till att utveckla och stärka handeln i stadskärnan och på handelsområdet Weibullsholm för att på sikt göra staden mer självförsörjande inom handeln.
- Medverka och aktivt driva Karlslundsprojektet framåt genom planläggning, stadsförnyelse och som aktiv part i dialoger med exploatörer och fastighetsägare för att stadsdelen ska bli starkare ur ett socioekonomiskt perspektiv.

### Fortsatt fokus

Stadsbyggnadsnämnden kommer därför under kommande år fortsatt fokusera på uppdraget att skapa nya bostäder i attraktiva lägen och leverera tillgänglig verksamhetsmark för att på så sätt framtidssäkra välfärden i staden och fortsätta sin resa mot en än mer hållbar och motståndskraftig stad. Fortsatt motiverade medarbetare på nämnden är en grundförutsättning för att kunna åstadkomma resultat och för att servicenivån och bemötandet till Landskronaborna upprätthålls.

### Ekonomiskt resultat

| Netto mnkr                             | 2021-12-31 |        |           |
|----------------------------------------|------------|--------|-----------|
|                                        | Utfall     | Budget | Avvikelse |
| Driftbudget                            | -35,3      | -39,9  | 4,6       |
| <b>Investeringsbudget</b>              |            |        |           |
| Årligt investeringsutrymme, stadsmiljö | -67,4      | -96,7  | 29,3      |
| Utbyte instrument enligt utbytesplan   | -0,9       | -0,9   | 0,0       |
| Flygfoto i hög upplösning              | -0,2       | -0,3   | 0,1       |
| Årligt investeringsutrymme, nämnd      | 0,0        | 0,0    | 0,0       |
| Karlslund aktivitetsyta                | 2,2        | 0,0    | 2,2       |

## KULTURNÄMNDEN

### Ansvar och organisation

Kulturnämnden ansvarar för kulturverksamheterna inom Landskrona stad, däribland bibliotek, konst, foto, kulturarv, teater och scenkonst, kulturskola, civilsamhällesfrågor, kulturella kreativa näringar, publika evenemang samt stöd till det fria kulturlivet.

### Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Kulturnämnden har under 2021 en årsbudget på 66,6 mnkr.

Årets bokslutsutfall är 66,6 mnkr och Kulturnämnden har därmed en budget i balans. Det tidigare prognostiserade överskottet har kunnat täcka ökade säkerhetsåtgärder och en viss verksamhetsutveckling.

Under perioden har nämnden ansökt om och fått extra statsbidrag för biblioteksprojekt. Det handlar om 4 mnkr, vilket påverkar utfallet av personal och övriga kostnader redovisningsmässigt.

### Resultat

Under året har Kulturnämnden planerat bred och varierad verksamhet inom kulturområdet. Genomförandet har dock inte varit enkelt, främst på grund av rådande pandemi och restriktioner, precis som under 2020. Nämnden började under våren att anpassa verksamheterna till rådande omständigheter. Bokade arrangemang har sänkts digitalt via livestreaming, likaså har utomhusaktiviteter filmats och sänkts ut till allmänheten, till exempel valborgsfirandet.

Nämnden har god måluppfyllnad, förutom Kulturskolan där nämnden liksom tidigare inte kunnat erbjuda alla barn och ungdomar som önskat en plats. Anledningen till detta är hårt söktryck till populära instrument och kurser. Trygghetsmålen har inte heller uppfyllts då antalet våktartimmar i samband med pandemin har behövt utökas för att säkerställa att antalet besökare inte överskridit de beslutade gränserna. Samtidigt har även antalet incidenter med tillbud och skador ökat.

### Framtid och utveckling

Det finns ett flertal utvecklingsområden som Kulturnämnden kommer att ta sig an kommande verksamhetsår. Ett fokusområde blir att i dialog med ett flertal fokusgrupper, föreningsliv och medborgare skriva fram en ny kulturstrategi (kulturplan) för Landskrona stad, med beslut 2022. Vidare kommer nya arbetssätt fortsätta att implementeras, dels i ljuset av den nya förvaltningsorganisationen med tydligare samarbeten över avdelnings- och förvaltningsgränser, dels på grund av den långvariga covid-19-pandemin som tvingat fram nya sätt att förmedla kultur och kulturupplevelser på. Traditionella mötesplatser behöver kompletteras med fler verktyg, även om det personliga mötet i verkligheten är det som gör våra mötesplatser spännande och vibrerande.

Parallellt gäller det att slå vakt om en god ekonomisk hushållning, att främja barn och ungdomars kreativitet, lärande och möjlighet till upplevelser samt att fortsätta sätta Landskronaborna i fokus.

Utifrån den nya målstruktur som kommunfullmäktige pekat ut, kulturnämndens mål samt de ekonomiska överskottsmålen föreslår förvaltningen följande utvecklingsområden:

- ökad mål- och processtyrning utifrån avdelningarna Lära, Uppleva och Bibliotek och samhälle
- fortsatt digitalisering av stödfunktioner och kulturupplevelser som komplement till traditionella mötesplatser inom kulturområdet
- fortsatt fokus kring ungas eget skapande, där alla barn och unga i Landskrona stad måste ges möjligheter till eget kulturutövande och skapande
- fördjupad samverkan över förvaltningsgränser för att uppnå såväl utpekade politiska mål som god ekonomisk hushållning.

Till de fastslagna nämnd- och fullmäktigemålen, bibliotekslag och museilag bör förvaltningen hela tiden ställa ett flertal kontrollfrågor utifrån ett verksamhetsperspektiv.

Dessa är:

- relevans – är vi relevanta för Landskronaborna?
- attraktivitet
- arv i Landskrona.

### Ekonomiskt resultat

| Netto mnkr                        | 2021-12-31 |        |           |
|-----------------------------------|------------|--------|-----------|
|                                   | Utfall     | Budget | Avvikelse |
| Driftbudget                       | -66,6      | -66,6  | 0,0       |
| <b>Investeringsbudget</b>         |            |        |           |
| Årligt investeringsutrymme, nämnd | -1,7       | -2,8   | 1,1       |

## MILJÖNÄMNDEN

### Ansvar och organisation

Miljönämnden fullgör kommunens uppgifter och ansvarar för frågor i kommunen inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Uppdraget regleras genom flera EU-förordningar, nationella författningar och deras följdförfattningar. Viktigast i sammanhanget är miljöbalken och livsmedelslagen. Därutöver finns lag om sprängämnesprekursorer, lag om skydd mot internationella hot mot människors hälsa samt delar av tobakslagen. Miljönämnden är också stadens naturvårdsorgan.

Miljönämnden ansvarar för att regelreformer vidtas/initieras inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Vidare ska nämnden följa utvecklingen på området, vidta de åtgärder och göra de framställningar som nämnden finner påkallat utifrån sitt uppdrag. Inom sitt mandat bedriver Miljönämnden ett miljöstrategiskt arbete.

### Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Miljönämndens årsbudget är 10,4 mnkr.

Utfallet för året uppgår till 10,7 mnkr, vilket är 0,3 mnkr högre än budget.

Orsaken till underskottet är intäkter från tillsyn som inte kommit in enligt budget.

### Resultat

Pandemin har påverkat verksamheten kraftigt. Vakanser under året har också inneburit en betydande belastning för miljöskyddssektionen. Sammantaget har detta gjort att inspektioner enligt verksamhetsplan inte varit möjliga att genomföra fullt ut. Det är särskilt bostads- och livsmedelstillsyn (nyetableringar), men även renhållningsavgifter inom hälsoskyddsområdet som har påverkats. Tillsyn inom miljöskyddsområdet har också påverkats.

Projektet med BDT-avlopp har stött på hinder som gjort att det blivit kraftigt försenat. Det har medfört att projektet endast har varit belastat med kostnader.

Det har varit svårt att leverera enligt uppsatta mål för året. Inspektionsverksamheten har inte kunnat leverera enligt tjänstegarantin fullt ut. Ambitionen har varit att genomföra andra tillsynsinsatser än inspektioner i de fall som det har varit möjligt.

### Framtid och utveckling

Det händer mycket just nu inom miljönämndens ansvarsområde. Klimatproblematiken har medfört att hållbarhetsfrågorna kommit ännu mer i fokus.

Covid-19-pandemin har inneburit ett visst ökat ansvar för Miljönämnden genom den tillfälliga lagstiftningen om trängseltillsyn. Det finns mycket som indikerar att en reviderad smittskyddslagstiftning blir ett resultat av covid, där det är troligt att Miljönämnden får ett större ansvar för att samverka med smittskyddsläkaren.

De nationella tillsynsmyndigheterna har generellt blivit aktivare och ställer tydligare krav som styr de lokala tillsynsmyndigheterna på miljöområdet.

Sammantaget bedöms ovanstående innebära bli en ökad arbetsbelastning på Miljönämndens verksamhetsområde under kommande år.

Genom antagandet av en ny taxa under det gångna året och en höjd timtaxa finns det bättre förutsättningar att ha en ekonomi i balans under innevarande år och kommande år.

### Ekonomiskt resultat

| Netto mnkr                        | 2021-12-31 |        |           |
|-----------------------------------|------------|--------|-----------|
|                                   | Utfall     | Budget | Avvikelse |
| Driftbudget                       | -10,7      | -10,4  | -0,3      |
| <b>Investeringsbudget</b>         |            |        |           |
| Årligt investeringsutrymme, nämnd | 0,0        | -0,2   | 0,2       |

## KOMMUNSTYRELSEN

### Ansvar och organisation

Kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av stadens angelägenheter och ha uppsikt över den verksamhet som bedrivs av övriga nämnder, hel- och delägda företag samt de kommunalförbund staden är medlem i.

Kommunstyrelsens organisation ska präglas av ett ledarskap med hög kompetens och en vilja att förändra, förbättra och utveckla den kommunala verksamheten. Till sin hjälp har nämnden kommunstyrelsens förvaltning.

### Samlad bedömning av god ekonomisk hushållning

Kommunstyrelsen har en årsbudget 259,0 mnkr och utfallet är 35,9 mnkr vilket innebär en budgetavvikelse med +223,1 mnkr.

Anledningen till den stora budgetavvikelsen är främst mark och exploatering, +33,8 mnkr, och exploateringsintäkter som är +103,7 mnkr. Även andra poster som anslag till nämnder, +30,1 mnkr, personalomkostnadspålägg +32,9 mnkr och kommunstyrelsens övergripande verksamhet, -1,0 mnkr, bidrar till den stora budgetavvikelsen. För kommunstyrelsens löpande verksamhet, det vill säga alla avdelningar inom kommunstyrelsens förvaltning, är budgetavvikelsen +23,6 mnkr.

### Kommunstyrelsens förvaltning löpande verksamhet +23,6 mnkr

Under våren har en rad vakanta tjänster funnits inom HR, juridik, inköp, IT samt näringsliv och destination, vilket lett till överskott.

Därutöver har förvaltningen genomfört en omställning av organisationen utifrån Vägval 2020 med fokus på hög kompetens i specialistfunktionerna och likvärdigt kvalitativt stöd till förvaltningarna. Omställningen syftar till att skapa ett effektivt resursutnyttjande i stort.

En ny avdelning, kvalitet och utveckling, har skapats och kommer att startas under 2022. Samtliga avdelningar har reviderat uppdrag och organisation utifrån Vägval 2020 och tillämpat återhållsamhet vad gäller både tillsättningar och övrig drift.

Kapitalkostnaderna är väsentligt lägre jämfört med budget för lokalförsörjning/fastighet. Detta är en följd av att större planerade investeringar har färdigställts senare än beräknat eller flyttats framåt. Orsaken till detta är till viss del covid-19.

### Resultat

År 2021 har fortsatt präglats av stora utmaningar med anledning av covid-19-pandemin.

### Tillväxt

Vid årets slut fanns 3 913 registrerade företag i Landskrona vilket är en ökning med 149 företag sedan förra årsskiftet. Antalet anställda i det privata näringslivet uppgår till 12 098 vilket är 115 fler än vid förra årsskiftet och för den senaste 10 årsperioden är ökningen 3 127. Ett flertal större företagsetableringar har tillkommit under året vilket borgar för fortsatt tillväxt genom fler arbetstillfällen och ökad inflyttning. De största etableringarna som blivit beslutade under 2021 är bagerikoncernen Pågens, Dagab inom Axfoodkoncernen som etablerar ett nytt rikslager för frukt och grönt, Sydgrönt, Nagel-Group, Folktandvården, Jordbruksverket samt Coop i Norra Borstahusen.

Fler väljer att bosätta sig i staden och de som idag väljer att flytta till Landskrona tjänar mer än dem som väljer att flytta ut.

Landskronas skattekraft har ökat med 2,6 procent och rikets med 1,6 procent. Jämfört med riket motsvarar nu Landskronas skattekraft 84,5 procent. Senast Landskronas skattekraft var på denna nivå var taxeringsåret 2009 (inkomståret 2008) då skattekraften var 85,3 procent i förhållande till rikets skattekraft.

Medelvärde de tre senaste månaderna för sålda villor har ökat med 5,1 procent jämfört med samma period föregående år. Medelvärde för sålda bostadsrätter de senaste tre månaderna har ökat med 11,1 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Sverigesnittet var 6,6 procent och Skånesnittet var 8,9 procent.

Stadens attraktivitet och fler reseanledningar i och med bland annat utveckling av Skåneleden och Sydkustleden har bidragit till fler dagsturister, dock har pandemin inneburit en minskning av gästnätter de senaste två åren. Totalt för året ligger antalet gästnätter på drygt 174 000 vilket är en ökning med 1,3 procent jämfört med 2020.

Företagsklimatet är fortsatt starkt i Landskrona enligt de mätningar som genomförs årligen. I SKR:s (Sveriges Kommuner och Regioners) mätning Insikt, som visar servicen inom tillståndsmyndigheterna, fick Landskrona det höga indexet 79 (avseende 2020 års ärenden). Detta var ytterligare en ökning av de två föregående årens goda betyg på 76.

I Svenskt Näringslivs mätning Lokalt Företagsklimat har det sammanfattande omdömet ökat något. Detta till trots har Landskrona tappat 5 placeringar i ranking och ligger nu på plats 35 av 290 kommuner.

## Hållbart samhälle

I arbetet med energieffektivisering har det under 2021 installerats solceller på stadens brandstation och stads-  
hus för att minska stadens klimatpåverkan och bidra till  
ett hållbart samhälle.

Stadens mål är att sänka arbetslösheten till Skånesnit-  
tet. Vid inledningen av 2021 hade Landskrona en arbets-  
löshet på 13,2 procent och Skåne på 11,0 procent, dvs.  
ett glapp på 2,2 procentenheter. Under årets sjönk ar-  
betslösheten i både Landskrona och Skåne, men mer i  
Landskrona. Landskrona var nere på 11,1 procent i de-  
cember och Skåne på 9,3 procent, vilket innebar att glap-  
pet minskat till 1,8 procentenheter.

## Trygghet

Årets trygghetsmätning visar att Landskronabornas  
upplevda trygghet har ökat. Den positiva utvecklingen  
förklaras sannolikt av polisiära insatser, av en aktiv och  
riktad samverkan mellan staden och polisen kring plat-  
ser och kriminella individer samt att allt fler fastighetsä-  
gare aktivt arbetar med trygghet och säkerhet i sina be-  
stånd. Larmfrekvensen för räddningstjänsten minskade  
när smittspridningen var som högst. Totalt antal larm  
vid årets slut uppgick till 693, jämfört med 645 föregå-  
ende år.

## Digitalisering

Landskrona var en av sju nominerade till årets digita-  
liseringskommun (Kvalitetsmässan) vilket indikerar att  
Landskrona stads digitaliseringsarbete ligger i fram-  
kant. Kommuninvånarna har i princip tillgång till fritt  
gäst-wifi i samtliga av stadens lokaler. En stadsgemen-  
sam lösning för digitala underskrifter är framtagen vil-  
ket skapar effektivare processer både internt och ut mot  
medborgare och företagare.

## Framtid och utveckling

### Utvecklingsområden

Stadsledningsförvaltningen driver tillväxtarbetet i en-  
lighet med tillväxtstrategin för Landskrona stad 2021-  
2026.

Arbetet för en ökad folkhälsa i staden ska prioriteras.

Stadens kommunikation internt och externt ska fortsät-  
ta utvecklas.

Stadsledningsförvaltningen kommer under 2022 ha ett  
särskilt fokus på ett gott bemötande och på ett lösnings-  
orienterat arbetssätt. Det nyinrättade kontaktcentret ska  
ge invånarna bättre service i kontakt med staden.

De närmaste åren kommer ett intensivt utvecklingsarbe-  
te inom ramen för Karlslundsprojektet att bedrivas.

Tryggheten i Landskrona är fortsatt ett prioriterat om-  
råde 2022.

Stadsledningsförvaltningen kommer under 2022 att på-  
börja ett arbete med att sätta ramverket för framtidens  
arbetsplats och tydliggöra det ledarskap och medarbeta-  
rskap som staden står för och strävar efter.

Vi ska fortsätta med digitaliseringen som gör det möjligt  
att uppnå ökad nytta för medborgare, företag och med-  
arbetare samtidigt som kostnadseffektiviteten ökar.

## Ekonomiskt resultat

| Netto mnkr                              | Utfall | 2021-12-31 |           |
|-----------------------------------------|--------|------------|-----------|
|                                         |        | Budget     | Avvikelse |
| Driftbudget                             | -35,9  | -259,0     | 223,1     |
| <b>Investeringsbudget</b>               |        |            |           |
| Årligt investeringsutrymme, nämnd       | -0,3   | -0,1       | -0,2      |
| Årligt investeringsutrymme, IT-drift    | -13,7  | -10        | -3,7      |
| Årligt investeringsutrymme, IT-strategi | 0      | -6,5       | 6,5       |
| Karlslund projektering                  | -1,1   | -13        | 11,9      |
| Hermelinen 5, köp                       | -14,8  | -14,8      | 0         |
| Lamellen 6, återköp                     | -1,6   | -1,6       | 0         |
| Häljarp 2:9                             | -1,4   | -1,4       | 0         |
| Underhåll Mex-fastigheter               | -1     | -1         | 0         |
| Lamellen 7, återköp                     | -0,7   | -0,8       | 0,1       |
| Kameror parkering                       | -1,3   | -1         | -0,3      |
| Årligt investeringsutrymme, nämnd       | -0,6   | -0,9       | 0,3       |
| Räddningsbåt grundvatten                | -0,2   | -0,3       | 0,1       |
| Lågenergilampor                         | -0,2   | -0,2       | 0         |
| Dieseltank ledningscentral              | -0,1   | -0,3       | 0,2       |
| Krisledningsrum                         | 0      | 0          | 0         |
| Flakbil                                 | 0      | -0,5       | 0,5       |
| Årligt investeringsutrymme, säkerhet    | 0      | -0,2       | 0,2       |
| Skåpbil                                 | 0      | -0,1       | 0,1       |
| Fastighetsinvesteringar                 | -152   | -217,5     | 65,5      |

# Kommunala bolag

## Ansvar och organisation

### Ansvar och organisation

Landskrona Stadshus AB är ett helägt dotterbolag till Landskrona stad och äger andelar i 8 bolag.

Landskrona Stadshus AB utgör moderbolag till Landskronahus AB (100 procent), Landskrona Energi AB (100 procent), Rederi AB Ventrafiken (100 procent), LSR AB (75 procent), Landskrona Hamn AB (50 procent), Landskrona Stadsutveckling AB (91,8 procent), Landskrona Stugby och Camping AB (100 procent) samt Hilleshøgs Företagspark AB (100 procent).

Övriga helägda kommunala bolag är Utvecklingsstiftelsen (100 procent) samt Tillväxt Landskrona AB (100 procent)

### Landskrona stadshus-koncernen

Landskrona Stadshus AB:s verksamhetsföremål är att äga och förvalta aktier och andelar i Landskrona stads hel- och delägda aktiebolag samt svara för den strategiska styrningen av och företrädande av Landskrona stads intressen i dessa bolag.

Bolaget ska se till att dotterbolagen drivs under affärs-mässiga former och skälig effektivitetsnivå för att uppfylla de krav på avkastning som Landskrona stads fullmäktige ställer samt utveckla verksamheter av allmänt intresse som har anknytning till kommunens område eller dess invånare.

Det kommunala ändamålet med verksamheten är att enligt kommunallagens principer fullgöra det ansvar kommunen har som ägare av verksamheten samt bidra till att uppfylla fullmäktiges beslutade strategi- och målprogram genom att styra, leda och samordna stadens verksamheter i bolagsform mot målen.

### Ägardirektiv

Landskrona stads kommunfullmäktige har beslutat om ägardirektiv för bolaget vilka antagits på bolagstämman i bolaget. Dessa direktiv innebär i huvudsak följande:

Moderbolaget utgör den sammanhållande funktionen genom att utöva ägarrollen för Landskrona stads verksamheter i bolagsform genom att förenkla, tydliggöra och stärka styrningen av dotterbolagen. Bolaget har till uppgift att, såsom aktieägare, företräda Landskrona stads strategiska intressen och utöva ägarstyrning i dotterbolagen.

Bolaget ska såsom moderbolag i koncernen åstadkomma en samordning för optimalt resursutnyttjande, riskminimering samt ekonomisk effektivitet. Bolaget ska utöva ekonomisk kontroll, följa upp bolagens verksamheter och rapportera till kommunstyrelsen. Det ska även utveckla effektiva styrformer och samspel mellan ägare,

koncernledning och dotterbolag så att möjligheter till samordningsvinster tas till vara.

Bolaget ska verka för att uppfylla Landskrona stads vision och mål genom att leda och samordna kommunens verksamheter i bolagsform mot målen.

### Väsentliga händelser under året

Under 2021 har Landskrona Stadshus AB refinansierat 680 mnkr (650 mnkr) samt tagit upp nya lån om 158 mnkr (150 mnkr). Under året har 91,5 mnkr (42 mnkr) amorterats.

### Landskronahus AB

Landskronahus-koncernen har under året fortsatt det långsiktiga arbetet med att renovera och utveckla bostadsområdet Karlslund. AB Landskronahem har förvärvat 2 fastigheter i Asmundtorp och har avyttrat mark från fastigheterna Silverängen 2 och 3 till dotterbolaget Karlslunds Bostadsutveckling AB via fastighetsreglering. En del mark från dessa två fastigheter, som enligt detaljplan ska bli allmän plats, avyttrades vid samma tillfälle till Landskrona stad. Det intensiva arbetet med att öka tryggheten i Karlslundsområdet, av polisen klassat som "särskilt utsatt område", har varit framgångsrikt. Området är numera klassat som riskområde.

### Landskrona Energi AB

Under 2021 har fjärrvärmenät uppnått målet om ett tätt fjärrvärmenät vilket är unikt och en kvalitetsstämpel på det förebyggande underhållsarbetet. El- och bränslemarknaden (gas, kol, olja) var mycket volatil under andra halvåret och Landskrona Energi-koncernen har gynnats av höga elpriser. Investeringsverksamheten i elnätet har under året varit omfattande bland annat i Norra Borstahuset och i de centrala delarna av staden. Landskrona Energi deltar i det EU-finansierade projektet Coordinet, i Skåne kallat Switch. Switch är ett system som möjliggör handel av effekttjänster i syfte att avlasta nätet och undvika problem kopplade till flaskhalsar i överföringskapacitet mellan stamnät och regionala/lokala elnät.

### LSR Landskrona-Svalövs Renhållnings AB

LSR har under året utarbetat avfallsplan, avfallsföreskrifter och nya taxor vilka antagits av ägarkommunerna. Arbetet med att sluttäcka bolagets deponi har fortsatt och ska vara helt klar 2028. Tillstånd att flytta deponigas-anläggningen har erhållits. Långsiktiga leveranser av konstruktionsmaterial för utvecklingen av deponin har säkrats och förberedelser har gjorts för att skapa förutsättningar för att hantera bostadsnära insamling av producentansvarsmaterial och insamling av returpapper.

### Rederiaktiebolaget Ventrafiken

Passagerar- och fordonstrafiken ökade jämfört med 2020 vilket avspeglar sig i högre omsättning och bättre resultat. Fordonstrafiken uppgick under året till det högsta antalet någonsin. Under 2021 har M/S Stjerneborg varit på varvbesök. Övrigt underhåll görs vid egen kaj med egen servicepersonal. Bolaget har aktivt medverkat i två miljö- och energibesparingsprojekt tillsammans med det statliga forskningsinstitutet RISE under året.

### Landskrona Stugby och Camping AB

Lokalerna som Landskrona Stugby och Camping AB hyr ut till Landskrona Golfklubb har under året renoverats och byggts till. Per årsskiftet återstår endast mindre arbete och slutbesiktning. Arbetet med att uppdatera bolagets underhållsplan har påbörjats.

### Landskrona Hamn AB

Omsättningen under 2021 har minskat i jämförelse med 2020 till följd av färre antal fartyg som anläppt och mindre godsmängder att hantera. Bolaget har inte kunnat påverka detta i nämnvärd omfattning. Volymtappet har haft negativ effekt på bolagets lönsamhet. Samtliga lagerbyggnader har varit fullt uthyrda. Anläggningstillgångarnas status har förbättrats genom fortlöpande underhåll och renoveringar. Arbetet med ISO-certifiering och miljötillstånd fortgår. Företaget har under året certifierats om enligt ISO 9001 och 14 001.

### Hilleshögs Företagspark AB

Under 2021 har arbetet med att ta fram detaljplaner för det av bolaget ägda markområdet Säbyholm 1:59 fortsatt.

Avtal om förvaltning av mark och befintliga byggnader har slutits med Landskrona Fastighetsförvaltnings AB. Arrendeavtal med Rönneberga Jordbruks AB avseende jordbruksmark har förlängts.

### Landskrona Stadsutvecklings AB

Landskrona Stadsutveckling har tecknat avtal rörande uthyrningspolicy med ytterligare två fastighetsägare. Samhällsbyggnadsbolaget i Norden AB har genom en riktad nyemission blivit delägare i bolaget.

Dotterbolagen Fastighetsbolaget Kronan 2 Landskrona AB och Fastighetsbolaget Kronan 6 Landskrona AB har avyttrats.

Fastigheten Albano 5 har förvärvats genom bolagsaffär och benämns Fastighetsbolaget Kronan 7 Landskrona AB. Fastigheten Sankt Erik 53 har förvärvats genom bolagsaffär och benämns Fastighetsbolaget Kronan 8 Landskrona AB.

### Ekonomi

Landskrona Stadshus koncernen redovisar ett positivt resultat för året med 111,8 mnkr.

### Framtid

Landskrona Stadshus AB (moderbolaget) fokuserar fortsatt på att under 2022 aktivt arbeta med utveckling och ägarstyrning av dotterbolagen med syfte att öka och förbättra deras operativa effektivitet, ställning och lönsamhet. Investeringsverksamheten i flera dotterbolag kommer att öka väsentligt i omfattning under kommande år.



Foto: Johan Spjuth

## Tillväxt Landskrona AB

Tillväxt Landskrona AB är ett helägt dotterbolag till Landskrona stad och bildades år 2016 med syfte att skapa bättre förutsättningar för personer att komma ut i arbetslivet och därmed sänka arbetslösheten och främja en god tillväxt för det lokala näringslivet med att hitta rätt arbetskraft.

### Väsentliga händelser under året

Bolaget har under året arbetat fram en kartläggning över näringslivets kompetensförsörjningsbehov för de kommande åren. Det kommande rekryteringsbehovet är fortsatt stort inom samtliga branscher vilket tyder på ett växande näringsliv i Landskrona.

Med stöd av Tillväxtverket har arbetet med att utveckla en metod för att matcha arbetssökande till tjänster i näringslivet bedrivits sedan 2018. Denna metod, Matchningsresurs, implementerades i ordinarie verksamhet under 2021 i samband med att den externa finansieringen löpte ut. Drygt 100 individer har matchats till 35 arbetsgivare under 2021.

Bolaget har deltagit i arbetet med att utveckla jobbspår inom ramen för Delegationen för unga och nyanländas (DUA) uppdrag med syfte att matcha kandidater till arbete och rusta dem genom fortbildning. Jobbspåren bedrivs i samverkan med Landskrona stad, Svalövs kommun och Arbetsförmedlingen, och arbetet har utvecklats väl. Matchningsresurs är ett av jobbspåren, ett annat är samverkan med vuxenutbildningens industriutbildningar.

Arbetet med KNUT (Kunskap Näringsliv Utveckling Tillsammans) som drivs tillsammans med Utbildningsförvaltningen med syfte att utveckla samarbete mellan skola och arbetsliv har löpt på enligt plan, och fyra nya skolor samt drygt tjugo nya arbetsgivare har gått med i samarbetet i samband med läsårets start i augusti.

### Ekonomi

Bolaget redovisar ett positivt resultat för året med 0,1 mnkr.

### Framtid

Europeiska sociala fonden (ESF) beviljade under 2021 bolagets ansökan för att bedriva projektet "Kompetensger tillväxt" under 2022 och första kvartalet 2023. Projektet omsluter drygt sex miljoner kronor och kommer erbjuda 550 privatanställda medarbetare hos ett antal lokala arbetsgivare kompetensutveckling under kommande år.

## Utvecklingsstiftelsen

Utvecklingsstiftelsen är ett helägt dotterbolag till Landskrona stad och har som ändamål att planera näringslivs- och utvecklingsfrågor samt att genom aktiva insatser bidra till att skapa goda förutsättningar för en dynamisk näringslivsutveckling i Landskrona stad.

### Väsentliga händelser under året

Utvecklingsstiftelsen har under året fattat beslut om avveckling.

### Ekonomi

Bolaget redovisar en förlust för året med 0,3 mnkr.



Foto: Niclas Lundblad



# Revisionsberättelse för år 2021

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Granskningen har utförts av sakkunniga från PwC som biträder revisorerna.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse för år 2021".

- Årets resultat uppgår till 450,6 mnkr för Landskrona Stad och resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 347,0 mnkr
- Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål som fullmäktige fastställt i budget 2021.
- Grundat på vår granskning av årsredovisningens återrapportering har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att resultatet inte skulle vara delvis förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige fastställt i budget 2021.
- Styrelsen lämnar en sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2021.

**Vi bedömer** sammantaget att styrelse och nämnder har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

**Vi bedömer** att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och delvis förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

**Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.**

**Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2021**

Tutti Johansson Falk  
Ordförande

Anna-Greta Bergman  
Vice ordförande

Torsten Nyman

Gunilla Tornhagen

Margareta Robinson

Alf-Erik Bondesson

Gunnar Ottosson

*Detta dokument har justerats digitalt och saknar därför egenhändiga underskrifter.*



## **Landskrona stad**

Stadshuset

261 80 Landskrona

Telefon: 0418-47 00 00

[landskrona.se](http://landskrona.se)

