

Årsredovisning 2017

TRELLEBORGS KOMMUN



TRELLEBORG



Ansvarig utgivare: Ekonomiavdelningen

Foton/illustrationer: Kommunikationsenheten, European

Produktion: Kommunikationsenheten, Trelleborgs kommun



INLEDNING

- 2 Kommunstyrelsens ordförande har ordet
- 3 Fem år i sammandrag
- 4 Vad används skattepengarna till?

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

- 6 Befolkning, bostäder, pendling, Kuststad, näringsliv
- 10 Hållbarhetsarbete under 2017
- 13 Ekonomistyrning och kontroll
- 23 Ekonomisk översikt och analys
- 36 Sammanställd redovisning

NÄMNDERNAS REDOVISNING

- 42 Kommunstyrelsen
- 44 Överförmyndarnämnden
- 46 Valnämnden
- 48 Revisionen
- 50 Socialnämnden
- 52 Bildningsnämnden
- 54 Kulturnämnden
- 56 Fritidsnämnden
- 58 Arbetsmarknadsnämnden
- 60 Samhällsbyggnadsnämnd
- 62 Servicenämnden
- 64 Tekniska nämnden
- 66 Tekniska nämnden - taxekollektivet

EKONOMISK REDOVISNING

- 68 Redovisningsprinciper
- 70 Ord och begrepp
- 72 Resultaträkning
- 73 Kassaflödesanalys
- 74 Balansräkning
- 75 Noter till RR, BR och KFA (mnkr)
- 82 Driftredovisning
- 83 Uppföljning av verksamhet på tre positioner
- 85 Investeringsredovisning
- 86 Exploateringsredovisning
- 87 Kommunens värdehandlingar
- 88 Panter och ansvarsförbindelser
- 89 Taxekollektivets räkenskaper

REVISIONSBERÄTTELSE

- 94 Revisionsberättelse
- 96 Organisationsschema - Trelleborgs kommun

44 595

Aldrig förr har så många människor kunnat kalla sig trelleborgare. Månad efter månad under 2017 slog vi nya befolkningsrekord. När nyårsklockorna klingat ut hade vi ökat invånarantalet i Sveriges sydligaste kommun med 682 personer. Så stor har befolkningssökningen bara varit en enda gång under de femtio år storkommunen Trelleborg existerat. Under jubileumsåret 2007 ökade befolkningen med 699 personer.

Det är förstås oerhört glädjande att så många människor valt att slå ner sina bopålar just hos oss. Det betyder att vi gör ett gott jobb, Trelleborg är en attraktiv kommun dit många vill flytta. Vi är på god väg att nå de uppsatta befolkningsmålen, kanske rentav tidigare än beräknat.

Vad är det då som gör Trelleborg så tilltalande? En del, som 35 kilometer strand, slätten och havet är naturliga fördelar som vi förvaltar och förädlar på bästa sätt. Annat har vi arbetat hårt för att uppnå. Två år med Pågatågstrafiken visar på vikten av goda kommunikationer. Resandet med kollektivtrafiken ökade under förra året, såväl med tåg som med buss. Det ger oss råg i ryggen i arbetet för hållbar utveckling.

2017 innebar att vi åter fick se byggkranar resa sig i Trelleborg. Förvandlingen av centrum pågår, på Centralskolans gamla gård reser sig tre nya huskroppar. Trelleborg Övre kommer att tillsammans med kringliggande kvarter att bli en spännande ny stadsdel. Mitt i centrum kommer bostäder att byggas sida vid sida med kommunal service och områden för rekreation.

Kvarteret Hercules, Rådhuskvarteret, kommer att få en helt ny skepnad med ett 16-våninghus som blickfång. Kvarteret, antagligen stadens mest centrala, kommer att på olika sätt ge Trelleborg en ny entré åt söder. Också här kommer människor att bo, granne med verksamheter av olika slag. När brandstationen flyttar till Trygghetens hus skapas unika möjligheter att förvandla bygg-

naden till något alldeles extra. Många vill bo mitt i staden, nära service och nära tåg och buss. Här, liksom några hundra meter österut, finns stora möjligheter till detta. På den gamla Bryggeritomten bygger Trelleborgshem för att ge bostäder åt nya och gamla trelleborgare.

I Anderslöv planerar vi för nya bostäder, tillsammans med offentlig service. Skegrie och Snarringe byggs ut med nya bostadsområden, vilket också sker i norra delen av centrala Trelleborg. För att kunna tillmötesgå behovet av bostäder för olika kategorier, byggs det såväl hyresrätter som bostadsrätter, villor och radhus.

Samtidigt som vi gläds åt att Trelleborg växer som aldrig förr, så vet vi att detta ställer stora krav på den kommunala servicen. Under året som gått har vi sett de nya skolorna som ersätter Lillevång och Vannhög växa fram. I Skegrie planerar vi för utbyggnad av förskola och skola, och inom kort startar tillbyggnaden av Gertrudsgården. Behovet av förskoleplatser är fortsatt stort, och vi arbetar för att kunna tillgodose detta på bästa sätt. Nyligen kunde vi inviga Bryggan som är ett samarbete mellan barnavård, social- och bildningsförvaltning – allt med barnens bästa i fokus.

2017 blev också året då planerna på den största omvandlingen någonsin av centrala Trelleborg, Kuststad 2025, tog allt mera konkret form. Kommunfullmäktige fattade beslut om dragningen av den östliga infarten, ringvägen. Nu väntar ytterligare arbete med att omsätta besluten i handling, bland annat ska truckcentrat på öster anta mer konkret form.

Det för allmänheten kanske mest spännande omvandlingen är Sjöstaden, området väster om hamnen längs kustlinjen bort mot Albäcksskogen. Att det inte bara är i Trelleborg nyfikenheten är stor, vittnar intresset för den stora arkitekttävlingen European. Sjöstaden var ett av de område som unga arkitekter



kunde tänka till om, och inte mindre än 28 bidrag hade Sjöstaden som tema. Under hösten ställdes förslagen ut, och det visar att många följer utvecklingen med stort intresse.

Vi arbetar på många olika sätt, och tillsammans med många olika aktörer, för att göra Trelleborg tryggt, trivsamt och tilltalande för såväl bofasta som besökare. I juli månad fick Trelleborg för första gången besök av ett kryssningsfartyg och då visade staden och kommunen upp exempel på hur väl vi samarbetar och tillsammans löser en uppgift. Näringsliv, affärsidkare, kommunala verksamheter och privatpersoner gjorde allt för att välkomna kryssningsgästerna. Det avslöpte så väl att ett nytt anlop är bokat till nästa sommar.

Volleyboll och handbollsplan på Stortorget och Isormen runt Sjöormen är andra exempel på där kommunen arbetar hand i hand med föreningsliv och näringsliv. Trelleborgskalaslet som kulminerade med Nationaldagsfirande är ett annat exempel. Stoltheten över att vara trelleborgare nådde nog dock sin kulmen i november när det stod klart att Trelleborgs FF åter tagit plats i fotbollens finrum, Allsvenskan. Under den kommande säsongen kommer laget att se till att Trelleborg nämns i radio, TV och annan media. Vi har en unik fördel som ingen annan kommun har – Trelleborg är namnet på en allsvensk fotbollsklubb, ett globalt industriföretag och kommun. Det stärker Trelleborgs varumärke ytterligare. Det kan vi med rätta vara stolta över.

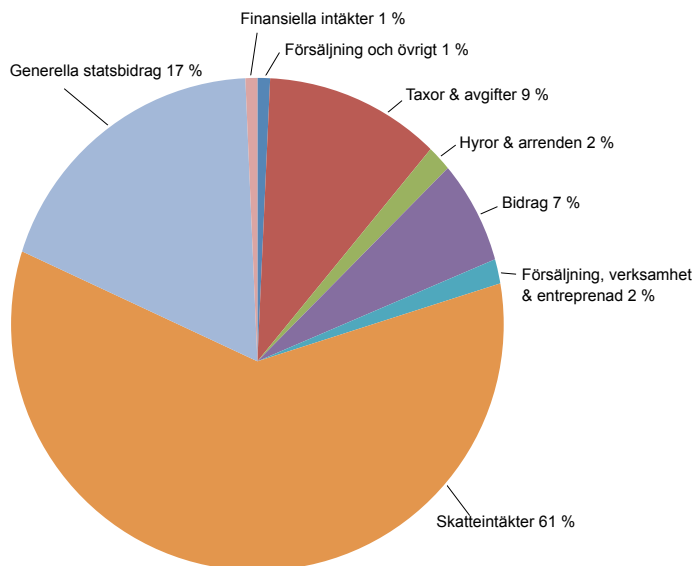
Fem år i sammandrag

	2017	2016	2015	2014	2013
Antal invånare	44 595	43 913	43 359	42 973	42 837
Skattesats (kr)	20,60	20,36	20,36	20,36	20,36
Nettokostnader inkl finansnetto (mnkr)	2 273,5	2 199,2	2 065,0	1 988,2	1 927,4
Nettokostnad per invånare (kr)	50 980	50 082	47 626	46 266	44 994
Skatteintäkter inkl generella statsbidrag (mnkr)	2 304,9	2 234,9	2 065,1	2 002,2	1 960,0
Årets resultat (mnkr)	50,6	38,0	-1,2	13,7	32,6
Avskrivningar (mnkr)	134,1	136,4	124,8	119,2	120,1
Nettoinvesteringar (mnkr)	402,0	229,4	189,4	232,2	189,3
Låneskuld, (mnkr)	670,0	532,5	405,0	357,5	350,0
Låneskuld/invånare (kr)	15 024	12 126	9 341	8 319	8 171
Eget kapital (mnkr)	1 627	1 587,2	1 548,7	1 550,3	1 536,7
Eget kapital per invånare (kr)	36 479	36 144	35 718	36 076	35 873
Likvida medel (mnkr)	125,9	90,1	44,7	100,6	164,8
Soliditet (%)	51,6	54,2	54,5	58,6	59,1
Utbetalda löner (mnkr)	1 247,2	1 189,0	1 107,0	1 059,1	1 030,2
Arbetsgivaravgifter (mnkr)	384,7	367,9	337,0	317,0	310,1

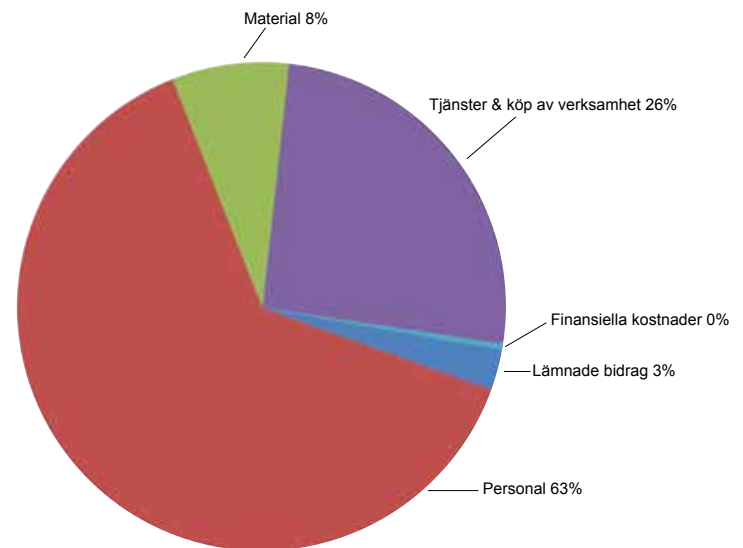
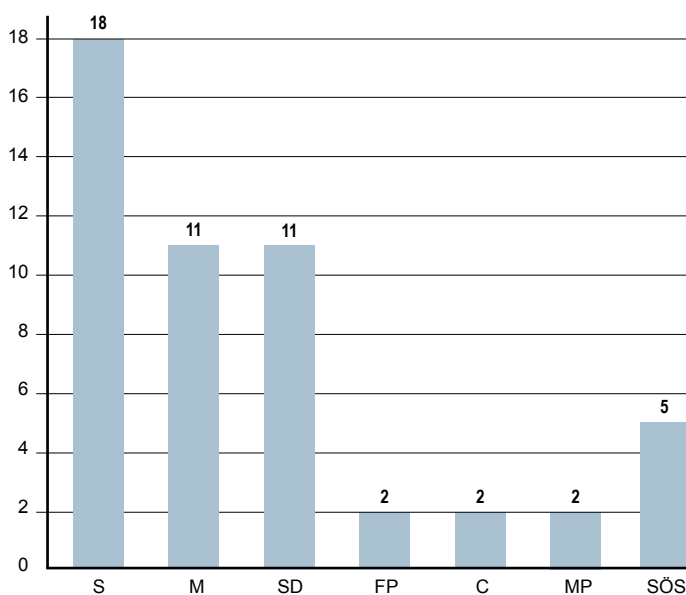
Utförliga kommentarer finns i den ekonomiska redovisningen.



VAR KOMMER PENGARNA IFRÅN?



HUR ANVÄNDS PENGARNA?

MANDATFÖRDELNING I
KOMMUNFULLMÄKTIGE 2017VAD ANVÄNDS
SKATTEPENGARNA TILL?

Verksamheternas andel av kommunens nettokostnader 2017	Andel
Vård och omsorg	29,66%
Grundskola	21,07%
Förskole- & fritidshemsverksamhet	14,24%
Gymnasie- och vuxenutbildning	8,49%
Övrig utbildning	1,73%
Individ- och familjeomsorg	7,26%
Integration och arbetsmarknadsåtgärder	1,16%
Infrastruktur, skydd, miljö, gata, park, mm	7,11%
Fritidsverksamhet	3,16%
Kulturverksamhet	2,08%
Kommungemensam verksamhet	3,01%
Politisk verksamhet	1,02%



Befolkning, bostäder, pendling, Kus

Befolkning

Befolkningen ökade under 2017 med 682 invånare vilket är den näst högsta ökningen i kommunens historia. Antalet invånare i Trelleborgs kommun uppgick därmed till 44 595 personer vid årsskiftet 2017/2018.

Under året flyttade 2 677 personer till Trelleborg och 2 030 personer flyttade från kommunen. Befolkningsökningen under året var 145 fler invånare än beräknat i befolkningsplanen. Åldersgrupperna upp till 64 år blev fler än planen medan de från 65 år och äldre blev något färre än beräknat. Högst procentuell skillnad blev det för förskolebarn, 1-5 år. Befolkningen har ökat i Trelleborgs kommun varje år sedan 1984. Den 31 december 1984 uppgick befolkningen till 34 134 invånare och vid årsskiftet 2017/2018 hade befolkningen ökat till 44 595 invånare.

Bostadsmarknad

Under 2016 och 2017 har intresset ökat för att bosätta sig i Trelleborg och även fastighetsbolagen har visat ett större intresse för att bygga. Ett par projekt är under produktion och ett flertal bostadsprojekt ligger i planering de närmaste åren och på sikt finns även Trelleborgs stora projekt, Sjöstaden med upp till 4 000 nya bostäder. Det finns stora möjligheter att bygga bort underskottet på bostäder de närmaste åren och även producera bostäder för en ökning av befolkningen med cirka 500 invånare per år.

Det finns ett generellt underskott av bostäder i Trelleborgs stad av framför allt mindre lägenheter, företrädesvis hyresrätter. Det råder även efterfrågan på bostadsrätter i flerbostadshus med låg hyra samt på småhus i nedre prislägen. Efterfrågan är stor på bostäder i flerbostadshus med hiss.

För utvecklingsorterna och landsbygden har bostadsmarknaden varit stabilare och bedömningen är att det finns balans på bostadsmarknaden i dessa delar av kommunen.

Prisutvecklingen på villor i Trelleborg var under 2016 bland de högsta i Skåne men mattades av under 2017 och ökade då med 1,5 procent. Bostadsrätter däremot hade en prisökning under 2017 på 40 procent.

Trelleborgs kommuns nuvarande bostadsbestånd består till 54 procent av småhus, 43 procent av bostäder i flerbostadshus och tre procent specialbostäder. Fördelat på upplåtelseform är 50 procent äganderätt, 31 procent hyresrätt och 19 procent bostadsrätt.

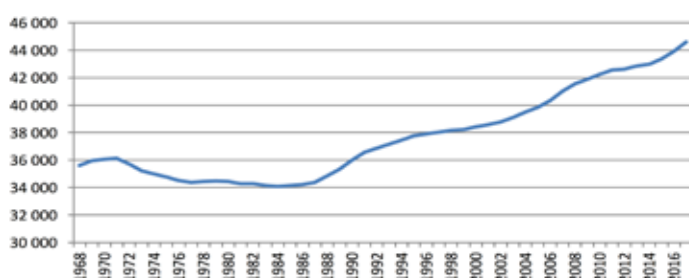
Inom tätbebyggda områden i kommunen finns ett flertal outnyttjade detaljplaner, detta gäller främst småhusområden. En stor del av detaljplanerna i centrala Trelleborg behöver uppdateras för att möjlig-

Förändringskomponenter för befolkningsutveckling 2017

Folkmängd 2016-12-31	Födda	Avlidna	Invandringar	Utvandringar	Inrikes inflyttning	Inrikes utflyttning	Folkmängd 2017-12-31
43 913	484	447	460	145	2 217	1 885	44 595

Ålder vid årets slut	2016	2017	Befolkningsförändring	Befolkningsplan 2017	Utfall 2017 mot plan
0	495	494	-1	501	-7
1-5	2 509	2 592	83	2 540	52
6-15	5 179	5 316	137	5 307	9
16-18	1 340	1 415	75	1 388	27
19-64	24 944	25 222	278	25 132	90
65-79	7 050	7 123	73	7 142	-19
80-	2 396	2 433	37	2 440	-7
Totalt	43 913	44 595	682	44 450	145

Befolkningsutveckling 1968-2017



ststad och näringsliv

göra förtätningsprojekt på attraktiva lägen i stadskärnan med en blandad bebyggelse som tillåter både bostäder, handel, service och arbetsplatser. I dessa stadsbyggnadsprojekt är det viktigt att knyta till exploater som är villiga till att bygga. I orter av tydlig småhuskaraktär såsom Skegrie och Anderslöv är det viktigt att skapa en variation av bebyggelse och upplåtelseformer för att vara en attraktiv bostadsort för bredare grupper samt bygga en grund för närservice.

Pendling

Hälften av trelleborgarna pendlar till annan kommun för att arbeta. Över hälften av utpendlingen går till Malmö, därefter följer Vellinge, Lund och Svedala. Närheten till andra kommuner påverkar i viss grad utpendlingen, Alstad och Anderslöv har högre andel som pendlar till Svedala, i Beddingestrand och Smygehamn pendlar man i större utsträckning till Ystad än andra tätorter och från Anderslöv och Beddingestrand är det högre andel som arbetar i Skurup.

Från Trelleborgs kommun pendlar 10 000 invånare till arbete i annan kommun. Inpendling från andra kommuner är 3 600 personer. Det gör Trelleborg till den fjärde största kommunen i Skåne gällande utpendling jämfört med inpendling.

Pågatågstrafiken har underlättat pendlandet och alltfler åker med dessa. Pendlingstiden har minskat mellan Trelleborg och Malmö, Lund ligger numera 45 minuter bort och möjligheten att pendla till övriga Skåne och till Köpenhamn har ökat. Under 2017 ökade resandet med Pågatåg med 17 procent.

Kuststad

Ringvägen

Under 2017 har tre konsultföretag analyserat olika vägalternativ med syfte att ge ett brett underlag för politiskt beslut om val av vägdragning. Det tre konsultföretagen levererade sina rapporter strax före sommaren. WSP analyserade tre olika alternativ från rondellen väg 108 i norr och ner till strax norr om rättspsyk. Tyréns analyserade tre alternativ för sträckan norr om rättspsyk ner till väg 9 samt 4 alternativ från väg 9 in till det nya hamnområdet. Norkonsult ansvarade för illustrationer av hur de olika vägalternativen fungerade med ytdisposition av check-in och truck center för hamnen i det östra industriområdet. Två välbesökta informationsmöten hölls dels i februari med sammantagen c:a 600 deltagare och ett öppet hus i juni när rapporterna var klara. Valet av ringvägskorridor var i kommunfullmäktige för beslut i september men beslutet fattades först den 27:e november.

Business center Trelleborg

Dialog med fastighetsägare och näringsidkare har skett kontinuerligt under året. Både avseende påverkan från olika alternativa vägdragningar men också för att få en bra dialog och samverkan kring hur området kan utvecklas långsiktigt. Tre dialogmöten har hållits och ett utkast till samverkansavtal har tagits fram. Med detta som utgångspunkt har också ett förslag till program för parallella uppdrag utarbetats. Förslaget innebär att olika arkitektkontor skall arbeta med frågeställningar och komma med förslag till områdets fysiska disposition. Förslaget skickas ut till aktörerna i området i början av 2018 för förankring innan arbetet sätter igång.

Sjöstaden

Utvecklingen av det gamla hamnområdet till nya stadsdelar har varit ett av två områden i Sverige som deltagit i den Europeiska arkitekttävlingen European. Under våren var det site visit för de internationella team som planerade att delta i tävlingen. De 28 inkomna tävlingsförslagen visades för första gången på en vernissage för inbjudna gäster i september. Samtliga förslag har under hösten varit upphängda i köpcentrets valens lokaler och därmed tillgängliga för allmänheten. Ett evenemang på temat produktion i framtidens städer hölls på Form design center i Malmö i juni. Inbjuden talare var Christina Borett stadsarkitekt i Bryssel. Trelleborgs kommun hade representanter i tävlingsjuryn. Hela juryn var på besök i Trelleborg och gick igenom samtliga tävlingsförslag. Därefter fortsatte juryns arbete i anslutning till European forum i Helsingfors. Den siste november var det prisutdelning på Form design center i Malmö. Två förslag delade 1:a platsen och ett förslag fick ett hedersomnämmande. Den 1:e dec var det presentation av de två vinnande förslagen för representanter från Trelleborgs kommun i Trelleborg. ►

Näringsliv

Hur ser näringslivet i Trelleborg ut idag? Det har en väldig bredd, sedd inte bara till storlek utan också till en mångfald av branscher. En gång byggdes Trelleborgs välstånd på gummi, transporter och jordbruksprodukter. Idag har dessa näringar fått sällskap av modern teknologi och en väl utvecklad tjänstesektor.

Samtidigt har behoven och kraven förändrats. Idag är Trelleborgs kommun en naturlig samarbetspartner och medspelare. Ett väl fungerande näringsliv är en av de viktigaste hörnstenarna i samhället. Här skapas arbetstillfällen, här skapas skatteintäkterna, här byggs fundamenten för ett Trelleborg som växer. I Svenskt Näringslivs företagarindex har Trelleborgs kommun klättrat 70 placeringar, vilket är ett av de bästa resultaten i Sverige.

Nyligen antogs en näringslivspolicy som är den politiska viljeyttringen kring hur arbetet med näringslivsfrågor ska bedrivas i Trelleborgs kommun. Ett växande och välmående näringsliv skapar förutsättningar för tillväxt. Fler arbetstillfällen, bredare branscbredd, ökade skatteintäk-

ter för kommunen och ökad självkänsla och egen försörjning för den enskilde trelleborgaren. När företagen växer och blir fler, växer även kommunen. Ledorden för policyn är Stimulera, Kultivera och Attrahera och detta ska ske kontinuerligt på kort och lång sikt. Under året har ett hundratal tjänstepersoner och politiker även utbildats i systemet ”Förenkla helt enkelt”. Detta är en utbildning som över 150 kommuner i landet har genomfört och 2017 var det Trelleborgs tur. Syftet har varit att se över hur kommunen kontakter och tar emot kontakter från näringslivet så att dessa blir så följsamma och konstruktiva som det är möjligt.

Ett led i detta är att konkreta mål framöver har tagits fram. Exempel på detta är att införskaffa en företagslots som ska ge näringslivet en väg in i kommunen samt starta en upphandlingsskola där det lokala näringslivet ska få en bättre insikt i hur kommunen agerar och hur man lämnar in upphandlingsförslag så att denna process blir så transparent som möjligt. Trelleborgs kommun har även genomfört en rad givande företagsbesök från de mindre nystartade företagen som exempelvis inn-

ovativa Sodalicius till ledande multinationella företag som Trelleborg AB.

Inkubatorverksamheten Green Room, sommarlovsentreprenörer och utbildningsverksamheten Ung företagsamhet är några exempel. Samarbetet mellan skola, arbetsmarknad och näringsliv är väl etablerat och ger årligen många trelleborgare, såväl unga som vuxna, tillgång till arbetslivet.

Till dessa olika samarbeten kan även läggas ett antal workshopar med näringslivet, branschträffar där dessa får explicit uppmärksamhet samt fyra näringslivsfrukostar med totalt över 400 deltagare.

- Marknadsföra Trelleborg som etableringsort
- Lyfta fram de kreativa näringarna
- Moderna yrkesutbildningar
- Öppna kontorshotell och hyrverkstad

Det här är bara några av de planer som diskuteras just nu. Många är engagerade i framtidsbygget, men vi har behov och plats för fler. Alla kan bidra – genom att hjälpas åt gör vi Trelleborg till en av de främsta kommunerna i Skåne när det gäller företagande. Det tjänar vi alla på. ■



Hållbarhetsarbete under 2017

Trelleborgs kommun har växlat upp sitt hållbarhetsarbete. Från 1 januari 2017 har Avdelningen för hållbar utveckling organiserats om och tillhör numera kommunledningsförvaltningen.

Avdelningen arbetar kommunövergripande med strategiska hållbarhetsfrågor; miljömål, natur- och vattenvård, marina frågor, cirkulär ekonomi, hållbar upphandling, tillgänglighet, jämlikhet och jämställdhet, folkhälsa, alkohol-narkotika-droger-tobak (ANDT), barnrättsfrågor, klimat, Fairtrade City och hållbar samhällsutveckling.

Agenda 2030 och FN:s 17 globala hållbarhetsmål utgör den övergripande kompassen för allt arbete. Med hjälp av målen styrs arbetet i rätt riktning och ingår samtidigt i det globala samarbete som krävs för att uppnå en hållbar utveckling. Trelleborg måste hänga ihop med resten av världen!

Under 2017 antog också kommunfullmäktige Trelleborgs kommuns första hållbarhetspolicy. Policyn har fyra inriktningsmål som fått bilda rubriker för några av de allra mest intressanta insatserna under 2017 som vi valt ut att presentera:

Omvärlden ska in!

”Kommunens verksamheter ska skapa utvecklande samarbeten med aktörer i sin omvärld, ta vara på bästa teknik och kunskap och våga pröva nya vägar.”

Att för en enskild kommun delta i nätverk, samarbeten och projekt med externa aktörer bidrar till viktig kunskapsöverföring och innovativt tänkande som är helt nödvändigt om kommunens ska kunna utvecklas på bästa hållbara sätt.

MAMBA

Inom tillgänglighetsarbetet är projektet MAMBA ett gott exempel. MAMBA (Maximised mobility and Accessibility of

Services in Regions Affected by Demographic change) består av femton samarbetspartners från sex Östersjöländer och syftar till att skapa hållbara transporter på landsbygden.

Stad och landsbygd ska ha samma förutsättningar för goda levnadsförhållanden. Människor ska kunna ta sig till service, men servicen ska också ta sig till människorna. Många landsbygdsområden runt Östersjön drabbas hårt när befolkningen åldras och de offentliga finanserna begränsas. Tillgången till varor, tjänster och socialt liv äventyras.

Trelleborgs kommun medverkar med en aktivitet som ska medföra att olika slags leveranser ska bli mera lättillgängliga för landsbygdens invånare. Ett resultat ska också bli ett särskilt verktyg för kommunens anställda så att de ska kunna samordna till exempel leveranser. Projektet finansieras av Interreg Baltic Sea Region och pågår 2017-2020.

BOSS

Projektet BOSS handlar om samverkan kring ensamkommande barn och unga. Kommunförbundet, Länsstyrelsen och Region Skåne har tillsammans med 16 kommuner beviljats medel av Europeiska socialfonden (ESF). Trelleborg är en av dessa kommuner. Målet i Trelleborg är att utveckla samverkan mellan arbetsmarknadsförvaltningen, bildningsförvaltningen och kultur- och fritidsförvaltningen. Detta i syfte att minska risken för att ungdomar hamnar utanför studier eller arbete.

Blue Room

Blue Room är en förvaltningsövergripande samarbetsplattform som ska använda lokala miljöutmaningar i skolornas undervisning och som språngbrädor för forskning, tillväxt och sysselsättning i samarbete med universitet och högskola. Att

utveckla Science Park och Campus inom kommunens unika utvecklingsområden hav, jordbruk, hamn och logistik ingår i konceptet. 2017 beslutade KF att ställa sig bakom Blue Room och att anslå årliga budgetmedel fram till och med 2022.

Alla ska med!

”Utanförskapet i Trelleborgs kommun ska försvinna. Jämställdhet, jämlikhet och delaktighet ska prioriteras.”

Ett jämställt Skåne

Trelleborgs kommun anslöt sig 2017 till nätverket Ett jämställt Skåne och jämställdhetsstrategin Ett jämställt Skåne 2017-2020. Ett jämställt Skåne är till för alla organisationer som vill ha ett mer jämställt Skåne. Organisationer som ansluter sig ställer sig bakom och bidrar till att förverkliga Skånes jämställdhetsstrategi som bl.a. har fokus på ekonomisk jämställdhet, jämställd hälsa samt att mäns våld mot kvinnor ska upphöra.

Utbildningsinsatser

Våra lärmiljöer ska vara inkluderande och därför finns inom bildningsförvaltningen tre prioriterade utvecklingsområden; språk/kunskapsutveckling, digitalisering och samverkan mellan skola och omvärld. Alla tre förenas i Real Case, en metod där skolan arbetar tillsammans med olika företrädare för näringslivet. Eleverna genomför uppdrag från arbetslivet ”på riktigt”. Real Case är till för att alla barn och ungdomar ska ha tillgång till en god utbildning från förskolan till gymnasiet och att det ska finnas en samverkan mellan dessa. De kunskaper som eleverna får genom Real Case leder till ökad motivation att fortsätta kämpa i skolan. Barnen och ungdomarna blir också bättre rustade för arbetslivet som väntar.

Genomtänkt resurs-hushållning!

”Alla resurser, såväl naturella, kulturella, humana som ekologiska ska användas ansvarsfullt och genomtänkt. Slutna biologiska och tekniska kretslopp ska prioriteras. Klimathänsyn ska alltid tas och hållbara transportlösningar prioriteras.”

Källsortering i Rådhuset

2017 blev året då Rådhuset äntligen fick källsortering av avfall. Efterhand ska samtliga kommunala verksamheter följa efter, tills alla i hela kommunen källsorterar.

Cykling som hållbart resande

Trelleborgs kommun har som mål att minska resor med fossilt bränsle. Flera insatser gjordes 2017 som lyfte kommunen som cykelkommun; Cykelexpressrutten Hedvägen-Centralstationen invigdes, cykelmätningar gjordes och inom hemtjänsten blev det rutin att cykla mellan brukarna i stället för att köra bil. Även elcyklar testades. En ny upplaga av cykelkartan har spridits. För nyanlända genomfördes utbildningar i cykling.

Bästa livskvalitet!

”Alla ska ha förutsättningar till hög livskvalitet genom tillgång till natur, kultur, fritidsaktiviteter och professionell kommunal service. Emissioners påverkan på människa eller natur ska kontinuerligt minska.”

Naturmiljön

Grönytor och annan allemansrättslig mark tenderar att krympa alltmer till förmån för jordbruk, vägar och bebyggelse. I Trelleborgs kommun är endast 2 procent av markytan allemansrättslig. Att vårda och utveckla den lilla natur som finns står därför högt på agendan. Att ha tillgång till natur på nära håll är viktigt för människors hälsa. Särskilt barn och unga behöver plats att leka och röra på sig. 2017 beslutade Trelleborgs kommun därför att ta fram egna tydligare regler för förskolors och skolors utemiljöer.

Trelleborg först med handlägggarrobot

Arbetsmarknadsförvaltningen och socialförvaltningen har de senaste åren satsat allt mer på digitalisering. För sitt arbete

med att automatisera olika processer vann Trelleborgs kommun år 2017 Guldlänken, utmärkelsen eDiamond Award samt Sveapriset. Numera är försörjningsstödet föremål för automatiserad handläggning. Socialförvaltningen har inlett sitt arbete med processautomatisering genom att låta en handlägggarrobot utföra vissa administrativa uppgifter. Handläggningen kring beräkning av avgifter inom hemvården har automatiserats. Trelleborgs kommun är först i landet med att ha en handlägggarrobot, vilket innebär effektivare handläggning samt att personalen får mer tid för medborgarna.

Lugnare studentfirande diplomerades

Hösten 2017 diplomerades Söderslätts gymnasiet av IQ, som verkar för en smartare syn på alkohol. Ett gott samarbete mellan Söderslättsgymnasiet, studentkommittén, kommunens ANDT-samordnare, polisen och räddningstjänsten har under de senaste åren resulterat i betydligt lugnare studentfirande, bl.a. har berusningsdrickande samt förekomst av bråk och stök minskat. På iq.se finns mer att läsa om detta arbete, projekt nr 1260. ■



Resultat och kapacitet	2017	2016	2015	2014	2013	2012
Resultat i förh till skatt och statsbidrag (%)	2,2	1,7	-0,1	0,7	1,7	3,7
Nettokostnadsandel (%)	98,6	98,4	100,0	99,4	97,7	96,2
Nettokostnadsutveckling (%)	9,1	9,5	7,2	3,7	4,8	4,0
Förändring skatteintäkter (%)	9,1	8,1	6,7	2,8	3,1	3,7
Finansnetto (mnkr)	2,8	2,3	-1,7	0,9	-11,9	-1,7
Nettoinvesteringar (mnkr)	402,1	229,4	190,1	232,3	189,3	208,5
Investeringar i förh till skatt och statsbidrag (%)	17,4	10,3	9,2	11,6	9,7	11,0
Självfinansieringsgrad (%)	45,9	76,0	64,7	57,2	80,7	83,3
Soliditet (%)	51,6	53,8	54,0	58,6	59,1	60,1
Risk och kontroll						
Balanslikviditet (%)	71,4	68,6	52,7	58,9	76,9	68,5
Borgensåtagande (mnkr)	1 966,7	1 910,0	1 763,3	1 721,2	1 517,4	1 430,8
Budgetavvikelse, resultat (mnkr)	22,6	7,5	-6,7	2,8	2,1	32,5

Samtliga nyckeltal är beräknade inklusive jämförelsestörande poster.



Ekonomistyrning och kontroll

Övergripande finansiell analys

Kommunallagen föranstaltar att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning. Gällande lagstiftning specificerar ytterligare kraven på god ekonomisk hushållning genom att ange ett minimikrav på ekonomisk balans i den kommunala ekonomin. Minimikraven på ekonomisk balans är att intäkterna måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Blir resultatet negativt måste det regleras inom tre år. Ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Ett positivt resultat behövs dels för att värdesäkra anläggningstillgångar och pensioner, dels för att finansiera en del av de investeringar som görs. Det är därför av vikt att kommunen har en budget i balans och att kommunfullmäktiges fastställda finansiella mål för god ekonomisk hushållning uppfylls.

Kommunfullmäktige har fastställt ett finansiellt mål som ska spegla god ekonomisk hushållning i Trelleborgs kommun. Detta mål ska följas upp i samband med delårsrapport och årsredovisning. Målet är att för kommunens totala driftverksamhet ett resultat (förändring av eget kapital) som motsvarar minst 1,2 procent av summan skatter och statsbidrag för år 2017. Med ett resultat på 50,6 mnkr och med

en summa av skatter och statsbidrag på 2 304,9 mnkr, blir andelen 2,2 procent (1,7 procent). Målet för god ekonomisk hushållning anses därför uppfyllt. Målet uppfylls även för resultatet justerat för jämförelsestörande poster (29,2 mnkr) med en andel på 1,27 procent. 2 procent är ett riktvärde som tidigare använts av många kommuner som ett mått på god ekonomisk hushållning. Då många kommuner, liksom Trelleborg, stor inför stora investeringsbehov kommande år kommer det troligen att krävas betydligt högre mål framgent för att klara av finansieringen av kommande investeringar.

Det stora investeringsbehov som Trelleborgs kommun har framför sig har redan börjat visa sig i nyckeltal som kommunen följer upp. 2017 uppgick investeringarna till 17,4 procent av skatter och statsbidrag vilket kan jämföras med tidigare år där kommunen legat runt 10 procent. Detta trots att endast 382,3 mnkr användes av budgeterade 551,7 mnkr. Om kommunen skulle använt hela det budgeterade beloppet skulle nyckeltalet istället hamna på 23,9 procent vilket är betydligt högre än tidigare år.

För att finansiera dessa investeringar används antingen egna medel eller externa lån. För Trelleborgs kommun var självfinansieringsgraden, vilket är hur stor del av årets anskaffning av anläggnings- och omsättningstillgångar som kunnat finansieras med egna medel under året, 45,9 procent. Detta är en kraftig minskning jämfört med föregående år där självfinansieringsgraden låg på 76,0 procent. Detta innebär alltså att Trelleborgs kommun lånat till över 50 procent av sina investeringar i år.

Under året tog kommunens löpande driftverksamhet 98,7 procent av skatter och statsbidrag i anspråk. 2017 ökade verksamhetens nettokostnader med 9,2 procent samtidigt som skatter och statsbidrag ökade med 9,1 procent i förhållande till 2016 års nivå. Att nettokostnaderna ökar fortare än skatter och statsbidrag blir i längden ohållbart då kostnaderna kommer fortsätta överstiga intäkterna vilket kommer leda till stora underskott.

Förändringen av verksamheternas nettokostnader påverkas av olika beslut, vilket inverkar på jämförelserna mellan åren. Redovisade nyckeltal görs totalt för kommunen. Under femårsperioden har ett antal större förändringar skett och dessa behöver man ta hänsyn till vid jämförelse över tiden. Som exempel kan nämnas resultatförändringar mellan åren för de taxefinansierade verksamheterna och olika jämförelsestörande poster.

Kommunens likvida medel har ökat och uppgår vid årsskiftet till 125,9 mnkr. Kommunen har därutöver, för att säkerställa tillgång till likvida medel, en checkkredit på 60 mnkr. Balanslikviditeten, korta tillgångar i förhållande till korta skulder, har ökat sedan 2015. En stor del av förändringen 2016 berodde på att det förutbetalda statsbidrag för den rådande flyktingsituationen som 2015 redovisades som kortfristig skuld resultatfördes 2016. 2017 har stora delar av kapitalförvaltningen sålts av samtidigt som Taxekollektivets tidigare överuttag som redovisats i kommunens eget kapital genom rättelse överförts till en kortfristig skuld. ►



God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning innebär att verksamheten i Trelleborgs kommun drivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt samt med en långsiktig finansiering. Detta understöds av ett väl fungerande ledningssystem.

Så här styrs Trelleborgs kommun

Trelleborgs kommun tillämpar mål- och resultatstyrning. Denna är integrerad med ekonomistyrningen så att kommuninvånarna erbjuds bästa möjliga service utifrån givna resurser.

En tydlig vision, tydliga mål, en gemensam värdegrund och en klar arbetsfördelning mellan politiker och tjänstemän utgör grunden i kommunens styrning. Det är politikerna i kommunfullmäktige som beslutar vad som ska prioriteras och anger detta i form av en vision och ett antal strategiska inriktningsmål.

Nämnderna knyter an till inriktningsmålen genom att formulera specifika effektmål. Dessa ska styra nämndernas verksamheter och strategierna för att nå effektmålen ska beskrivas i förvaltningsplanernas verksamhetsplaner.

I figuren illustreras ledningssystemet i

Trelleborgs kommun. Kommunfullmäktige fastställer nämndernas budgetramar. Nämnderna beslutar om effektmål och aktiviteter som ska rymmas inom budgetramarna och som anger förvaltningarnas prioriteringar. De ekonomiska resurserna är de tillgångar som finns för att nå målen.

För att skapa goda möjligheter att styra mot bra resultat ska alla mål följas upp med indikatorer som visar om verksamheten utvecklas i önskad riktning. Löpande uppföljning ger underlag för styrning så att verksamheterna följer den beslutade inriktningen och utvecklas mot politiska målsättningar. På så vis skapas en systematisk och demokratisk verksamhetsutveckling.

Kommunens vision och värdegrund

Trelleborgs kommun har en uttalad vision som ska vara vägledande för alla insatser och allt arbete som bedrivs i verksamheten:

Trelleborg ska vara en framgångskommun med hög livskvalitet och en långsiktigt hållbar tillväxt.

Utöver detta omfattas all kommunal verksamhet av en tydlig värdegrund som klargör vad Trelleborgs kommun står för. Varje medarbetare förväntas dela denna värdegrund oavsett roll, funktion och position. Vårt förhållningssätt ska vila på värdegrunden och den ska i alla lägen avspeglas i vårt agerande – både utåt och inåt. Vår värdegrund kan sammanfattas med tre nyckelbegrepp:

Öppenhet, respekt och ansvar (ÖRA).

Kommunens strategiska inriktningar och inriktningsmål

Inför budgetåret 2017 antog kommunfullmäktige fyra nya strategiska inriktningar med tio tillhörande inriktningsmål.

I nedanstående tabell redovisas målluppfyllelsen för inriktningsmålen. Målluppfyllelsen baseras på utfallet för indikatorerna kopplade till respektive mål och illustreras med en färg enligt följande:

- Grönt: Positiv trend för samtliga indikatorer.
- Gult: Positiv trend för en eller flera indikatorer.
- Rött: Negativ eller stabil trend för samtliga indikatorer.

Indikatorer som uppvisar ett bättre utfall än föregående år (positiv trend) markeras med grön färg. Indikatorer med stabil ►

Trelleborgs kommuns ledningssystem



eller negativ trend markeras med röd färg. Ett streck (-) betyder att det av olika skäl saknas statistik för indikatorn; eftersläpning i statistiken, mätningen har upphört, nyckeltalet har en ny definition som förhindrar jämförelser med tidigare år etc. I dessa fall tas indikatorn inte med i bedömningen av måluppfyllelsen.

Analys av måluppfyllelsen

I detta avsnitt görs en samlad analys av måluppfyllelsen för kommunens strategiska inriktningar och inriktningsmål. I vissa fall saknas tyvärr uppgifter för enskilda indikatorer. Den bristfälliga statistiken beror vanligen på faktorer utanför kommunens kontroll, exempelvis förändringar i den nationella statistiken etc. Detta har dock endast en marginell påverkan på den följande analysen.

Livskvalitet

När det gäller den strategiska inriktningen livskvalitet (trygghet, hälsa och välfärd) uppnås ett av kommunfullmäktiges inriktningsmål fullt ut och två inriktningsmål till viss del. Utfallet för 2017 uppvisar en positiv trend för flertalet indikatorer, men tre av elva indikatorer utvecklas i fel riktning.

Kommunstyrelsen, fritidsnämnden och överförmyndarnämnden har arbetat framgångsrikt och uppnått sina olika effektmål kopplade till trygghet; medborgarnas upplevda trygghet, barn och ungas trygghet i fritidsverksamheterna respektive ökad kvalitet i handläggningsprocesserna. Tekniska nämnden har genomfört planerade aktiviteter med syfte att förstärka upplevelsen av parker och allmänna platser i Trelleborgs "finrum", vilket bidragit positivt till kommuninvånarnas levnadsvanor. Även kulturnämnden har bidragit till goda levnadsvanor genom aktiviteter som erbjuder kommuninvånarna ett brett kulturutbud. Servicenämnden har bidragit genom att nå uppsatta effektmål kring ökad

andel ekologisk mat och minskat matsvinn. När det slutligen gäller inriktningsmålet att erbjuda kommuninvånarna ett likvärdigt stöd, är det överförmyndarnämnden, kulturnämnden och fritidsnämnden som bidragit genom att nå respektive effektmål kring bättre bemötande, ökad kunskaps- och bildningsnivå samt ökad likabehandling och jämställdhet inom fritidsverksamheten.

Det kan konstateras att flera nämnder har uppnått uppsatta effektmål inom den strategiska inriktningen livskvalitet. Däremot är kommunens inriktningsmål ännu inte helt uppnådda. Detta leder till slutsatsen att nämnderna bör ta ett ännu större ansvar framöver och att nya effektmål bör formuleras för att kommunfullmäktiges ambitioner gällande livskvaliteten i Trelleborgs kommun ska kunna förverkligas fullt ut.

Arbete

När det gäller den strategiska inriktningen arbete (företagsklimat och egenförsörjning) är samtliga tre inriktningsmål uppfyllda. Tyvärr saknas det statistik för en indikator, men i övrigt pekar samtliga indikatorer i rätt riktning.

Trelleborg har under året blivit en mer attraktiv kommun för nyetableringar. Kommunstyrelsen har bidragit till detta genom att nå effektmålen kring förbättring av företagsklimatet, socialnämnden har nått effektmålet gällande att öka antalet alternativa utförare och samhällsbyggnadsnämnden har förbättrat kvaliteten i de delar av verksamheten som riktas till företag.

Företagen har även blivit mer nöjda med den kommunala servicen. Till detta inriktningsmål har kommunstyrelsen bidragit genom att utveckla nya servicemodeller. Arbetsmarknadsnämnden har bidragit genom ett ökat samarbete med det lokala näringslivet. Och samhällsbyggnadsnämnden har arbetat framgångsrikt med att förbättra servicen till företagen.

Även det tredje och sista inriktningsmålet, att fler kommuninvånare ska ha en egen försörjning, bedöms som uppnått för 2017. Här har bildningsnämnden bidragit genom att arbeta för en yrkeshögskola i Trelleborg. Överförmyndarnämnden har nått målet om att huvudmännen ska få rätt hjälp in i arbetslivet. Arbetsmarknadsnämnden har framgångsrikt ökat andelen kommuninvånare som når självförsörjning genom arbete eller studier.

Trelleborgs kommun har nått uppsatta mål inom den strategiska inriktningen arbete. Flera nämnder har jobbat framgångsrikt kring sina olika effektmål vilket i sin tur lett till att kommunfullmäktiges inriktningsmål är uppnådda. Det kan nu vara lämpligt med en analys kring om arbete även fortsättningsvis bör vara en prioriterad inriktning för kommunens verksamhet, eller om fokus framöver bör flyttas till andra områden.

Hållbarhet

När det gäller hållbarhet (ekologisk, social och ekonomisk) kan kommunfullmäktiges inriktningsmål endast anses uppfylla till viss del. Av de tolv indikatorerna är det enbart sex stycken som uppvisar en positiv trend. För några av indikatorerna saknas av olika skäl aktuell statistik. Två av indikatorerna påvisar en negativ utveckling jämfört med föregående år.

Inriktningsmålet kring hållbart byggande är uppnått till viss del. Tekniska nämnden har bidragit positivt genom att nå uppsatta effektmål gällande nöjdhet med kommunens vatten- och avloppsanläggningar, minskade elnätsavbrott samt ökad återvinning av matavfall. Även samhällsbyggnadsnämnden har bidragit genom att lyckas förlägga nya bostäder nära handel och kollektivtrafik. Även fritidsnämnden har bidragit genom att uppnå sitt effektmål om att minska verksamhetens miljöpåverkan. ►

Måluppfyllelse för kommunens strategiska inriktningar och inriktningsmål.

Strategisk inriktning	Strategiska inriktningsmål	Indikator	Utfall 2016	Utfall 2017
Livskvalitet (trygghet, hälsa, välfärd)	Kommuninvånarna ska vara trygga	Nöjd region-index, trygghet (SCB)	52	53
		Antal anmälda stöld- och tillgreppsbrott/1000 invånare (Polisen)	37,9	35
		Antal anmälda våldsbrott, treårsmedelvärde/1000 invånare (Polisen)	9,6	9,4
	Kommuninvånarna ska ha goda levnadsvanor	Antal personer som under året beviljats tillfälligt boende utifrån att de är bostadslösa	40	38
		Ohälsotal: Hur många dagar under ett år som ersättning betalas ut pga nedsatt arbetsförmåga i förhållande till antalet försäkrade (Försäkringskassan)	32	30
		Nöjdhet med möjlighet att kunna utöva fritidsaktiviteter (SCB)	57	56
	Kommuninvånarna ska i livets alla skeden kunna få ett likvärdigt stöd	Likvärdighetskoefficient/ålder (SCB)	7	22
		Likvärdighetskoefficient/kön (SCB)	3	3
		Likvärdighetskoefficient/födelseland (SCB)	11	9
		Likvärdighetskoefficient/boendeort (SCB)	8	3
		Andel medborgare som upplever sig diskriminerade av kommunens verksamheter (SCB)	3	2
Arbete (företagsklimat, egenförsörjning)	Trelleborg ska vara en attraktiv kommun för nyetableringar	Antal nystartade företag per tusen invånare, ber. första halvåret (SCB)	5,2	5,9
	Det lokala näringslivet ska erbjudas en service av hög kvalitet	Företagens bedömning av den kommunala servicen (SKL)	68,8	72
	Fler kommuninvånare ska ha en egen försörjning	Andel hushåll med ekonomiskt bistånd, antal/1000 invånare (SCB)	21	
		Sysselsättningsgrad (SCB)	77,8	78
Hållbarhet (ekologisk, social, ekonomisk)	Byggandet ska stärka kommunens ekologiska, sociala och ekonomiska hållbarhet	Antal beviljade bygglov	121	174
		Antal färdigställda bostäder	84	106
		Nöjdhet med bygglovsprocessen	66,4	55
		Andel tätortsbor med 300 meter eller kortare till ett grönområde		
		Andel nybyggnation som sker inom 500 meter från stadsbuss eller 1 000 m till tåg/regionbuss	65	89
	Kommunen ska ha hållbara transportlösningar	Andel boende inom 500 meter från stadsbuss eller 1000 meter till tåg/regionbuss		91,3
		Kommunal cykelväg i kommunen, meter per invånare	2,9	2,8
		Antal resor med stadsbuss	669771	717794
		Andel miljöbilar av kommunens egna bilar	36,4	36,1
		Andel miljöbilar av totala antalet bilar i kommunen	16,1	
		Nöjdhet med tillgången till gång- och cykelvägar	6,4	6,7
		Nöjdheten med möjligheterna att använda kollektivtrafiken för resor	6,7	6,8
Delaktighet (påverkan, förtroende)	Fler kommuninvånare ska känna att de påverkar de politiska besluten och verksamheten	Nöjd inflytande index, påverkan (SCB)	36	34
	Kommuninvånarnas förtroende för politiker och tjänstepersoner ska öka	Nöjd inflytande index, förtroende (SCB)	41	40



Även inriktningsmålet gällande hållbara transportlösningar är uppfyllt till viss del. Tekniska nämnden har med olika åtgärder bidragit till inriktningsmålet genom att man skapat en säker och trygg trafikmiljö för gång- och cykeltrafikanter. Samhällsbyggnadsnämnden har även bidragit genom att prioritera hållbara transportlösningar i den fysiska planeringen.

Eftersom flera nämnder inte nått uppsatta effektmål blir det också svårt att realisera kommunfullmäktiges målsättningar gällande hållbarhet. En viktig slutsats är därför att det kommande år behövs en bättre planering för att förbättra kommunens resultat inom området.

Delaktighet

Inget av de båda inriktningsmålen gällande delaktighet kan anses uppfyllda. Den ena indikatorn visar att allt färre kommuninvånare upplever att de kan påverka politiken och den kommunala verksamheten. Den andra indikatorn visar att allt färre kommuninvånare känner förtroende för kommunens politiker och högre tjänstepersoner.

När det gäller inriktningsmålet om att stärka medborgarnas inflytande över de politiska besluten och den kommunala verksamheten, är det endast ett två nämnder som har formulerat relaterade effektmål. Det enda effektmålet som uppnåts i frågan är att överförmyndarnämnden lyckats utveckla sin klagomålshantering. Flera nämnder har formulerat effektmål i syfte att bidra till det andra inriktningsmålet, som handlar om att stärka förtroendet för kommunens politiker och högre tjänstepersoner. Kommunstyrelsen har i detta avseende lyckats med effektmålet att erbjuda mer effektiva kommunikationslösningar och e-tjänster. Samhällsbyggnadsnämnden har nått sitt effektmål om att löpande bjuda in kommuninvånarna till samverkan och information. Både kulturnämnden och fritidsnämnden har nått sina mål om stärkt samverkan med

den ideella sektorn.

Att inriktningsmålen kring delaktighet inte uppnås, trots ett antal goda resultat på nämndsnivå, visar att nämndernas målsättningar inte är tillräckliga för att förverkliga kommunfullmäktiges ambitioner. Slutsatsen blir därför att det kommande år behövs en bättre planering och mer effektiva åtgärder för att förbättra kommunens resultat inom området.

Sammanfattande kommentar

Den samlade slutsatsen är att kommunstyrelsen och nämnderna till viss del klarat av att förverkliga kommunfullmäktiges inriktningsmål. Fyra av tio inriktningsmål är helt uppfyllda och fyra stycken är delvis uppfyllda. Knappt hälften av indikatorerna visar på en positiv utveckling.

Eftersom nämnderna till stor del genomfört planerade aktiviteter och i flera fall också uppnått uppsatta effektmål, är det tydligt att nya effektmål bör anges och att ytterligare insatser behöver vidtas för att styra och leda kommunen mot samtliga inriktningsmål som kommunfullmäktige fastställt.

Det är även tydligt att samverkan mellan nämnderna ger resultat. Framgången gällande den strategiska inriktningen arbete (företagsklimat och egenförsörjning) där kommunen når samtliga inriktningsmål, torde vara ett resultat av att flera nämnder arbetar framgångsrikt mot ett tydligt, gemensamt mål.

Kommunstyrelsen ska under 2018 fortsätta utvecklingen av kommunens ledningssystem. Fokus kommer att ligga på en tydligare mål- och resultatstyrning där nämnderna ska ges ett mer anpassat stöd för att formulera relevanta och effektiva effektmål, som ännu tydligare knyter an till kommunfullmäktiges övergripande inriktningsmål. Ambitionen är att ett tydligare samspel mellan nämnderna ska ge synergieffekter och ännu bättre resultat för medborgarna i Trelleborgs kommun.

Jämförelse med andra kommuner

Utöver styrning mot egna målsättningar kan kommuner jämföras med varandra. Trelleborgs kommun deltar i KKiK (kommunens kvalitet i korthet) vilket är ett nationellt samarbetsprojekt där kommuner jämför sig med varandra och beskriver den kommunala verksamhetens kvalitet ur ett medborgarperspektiv. KKiK drivs av Sveriges kommuner och Landsting. I 2017 års undersökning deltog drygt 250 kommuner i resultatmätningen.

KKiK undersöker årligen kommunernas kvalitet utifrån fem perspektiv:

1. Kommunens tillgänglighet
2. Trygghetsaspekter i kommunen
3. Delaktighet och kommunens information
4. Kommunens effektivitet
5. Kommunen som samhällsutvecklare

I tabellen på nästa sida redovisas hur Trelleborgs kommun under 2017 placerade sig i jämförelse med andra kommuner. Jämförelsemått där Trelleborg överträffar medelvärde för deltagande kommuner markeras med grön färg. Utifrån denna jämförelse kan konstateras att Trelleborgs kommun uppnår ett bättre resultat än medelvärde för drygt hälften av de aktuella måtten (21 av 38 mått).

Intern kontroll

Kommuner har en lagstadgad skyldighet att säkerställa en fungerande intern kontroll. Trelleborgs kommuns reglemente för intern kontroll tydliggör hur detta ska organiseras och utformas. Av reglementet framgår bland annat att det är kommunstyrelsen som har huvudansvaret för att se till att det finns en god intern kontroll. Det innebär bl.a. att en intern kontrollorganisation upprättas inom kommunen och att denna utvecklas utifrån verksamhetens behov. Nämnderna har det yttersta ansva-

ret för den interna kontrollen inom respektive verksamhetsområde. Enligt kommunens reglemente ska nämnderna varje år besluta om en särskild plan för den interna kontrollen. Planen ska följas upp av nämnderna och nämnden ska senast i samband med upprättande av årsanalysen rapportera om resultatet från uppföljningen till kommunstyrelsen. Nämndernas rapporter sammanställs i ett särskilt dokument som beskriver både nämndernas granskning och resultatet av denna. Utifrån detta resultat sker en bedömning om nämnderna uppfyllt kontrollmålen. I denna ingår också eventuella förslag till åtgärder.

De kommungemensamma kontrollmålen för 2017 har gällt kontroll av inköpsrutiner och uppföljning av avtal, kontroll av att leverantörsfakturer betalas i tid samt kontroll av att leverantörsfakturer kontrolleras på rätt konto och verksamhet. Bedömning efter kontroll är att de kommungemensamma kontrollmålen utgör en icke oväsentlig ekonomisk risk. Flera förbättringsåtgärder är vidtagna eller planerade i syfte att minimera kvarstående risker.

Inom kommunen finns ett nätverk med kontaktpersoner på varje förvaltning. Dessa personers uppgift är att koordinera det interna kontrollarbetet inom sin förvaltning. Tidigare års uppföljning har påvisat brister gällande såväl anvisningar och genomförande som redovisning av nämndernas interna kontroll. Under 2017 har nätverket bedrivit ett utvecklingsarbete där flera av bristerna har rättats till, organisationen kring intern kontroll har utvecklats och generellt sett arbetar nämnderna nu på ett ambitiöst och enhetligt sätt med intern kontroll.

Kommunen har även utvecklat ett IT-stöd som från och med år 2018 ersätter krångliga anvisningar och rapportmallar, så att intern kontroll kan hanteras på ett effektivt sätt i den kommunala organisationen.

Kommunstyrelsens uppsiktsplikt över nämnder och bolag

Kommunstyrelsen ansvarar för att hålla uppsikt över kommunens samlade verksamhet, vilket omfattar såväl nämnder som kommunala bolag.

Budget, flerårsplan, verksamhetsplaner, delårsrapporter, årsanalyser och intern kontroll utgör viktiga styrdokument som ger underlag för kommunstyrelsens arbete med uppsikten. Nämnderna och bolagen kallas årligen till möte med kommunstyrelsen. De kan också kallas vid ytterligare tillfällen om det anses befogat.

De årliga budgetdialogerna samt mål- och investeringsdialogerna är viktiga verktyg för uppsiktsplikten. Varje nämnd lämnar en prognos vid delårsrapporten efter första tertiet. Efter augusti månad görs ett delårsboksutvärdering där nämnderna följer upp såväl verksamhet som ekonomi samt lämnar en prognos för verksamhet och ekonomi för året. Vid årets slut rapporterar alla nämnder, via sina årsanalyser, om året som gått.

Bolagen rapporterar via delårsrapport och årsboksutvärdering. Bolagen ska även en gång om året lämna in en rapport om sin verksamhet under kalenderåret utifrån bolagets ändamål och de kommunala principer som gäller för bolaget. Förutom detta kallas bolagen till ägardialog, Trelleborgs Hamn AB och AB TrelleborgsHem två gånger om året och övriga bolag en gång om året.

Trelleborgarna ställer med rätta höga krav på Trelleborgs kommun. En kommunal organisation av hög kvalitet, som förmår att göra rätt saker, på rätt sätt, i rätt tid och med god hushållning av resurser, vinner ett högt medborgerligt förtroende och ökar tilltron till politiken och den offentliga förvaltningen. ■

Trelleborgs resultat i KKiK 2017

Område	Jämförelsemått	Resultat för Trelleborg	Genomsnitt för alla deltagande kommuner
1. Kommunens tillgänglighet	Hur stor andel av medborgarna som skickar in en enkel fråga via e-post får svar inom två arbetsdagar? (%)	89	86
	Hur stor andel av medborgarna som tar kontakt med kommunen via telefon får ett direkt svar på en enkel fråga? (%)	55	51
	Hur stor andel av medborgarna uppfattar att de får ett gott bemötande när de via telefon ställt en enkel fråga till kommunen? (%)	84	81
	Hur många timmar/vecka har huvudbiblioteket, simhallen och återvinningsstationen öppet utöver tiden 08–17 på vardagar? (timmar/vecka)	88	58
	Hur stor andel av de som erbjudits plats inom förskoleverksamheten har fått plats på önskat placeringsdatum? (%)	91	60
	Hur lång är väntetiden för dem som inte fått plats för sitt barn inom förskoleverksamheten på önskat placeringsdatum? (dagar)	8	30
	Hur lång är väntetiden i snitt för att få plats på särskilt boende från ansökan till erbjudande om plats? (dagar)	45	57
	Hur lång är handläggningstiden i snitt för att få ekonomiskt bistånd vid nybesök? (dagar)	-	17
2. Trygghetsaspekter i kommunen	Hur trygga är eleverna i skolan? (index)	83	83
	Hur många olika vårdare besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagars-period? (antal)	16	15
	Hur många barn per personal är det i kommunens förskolor? (planerat antal)	5,5	5,2
3. Delaktighet och kommunens information	Valdeltagande i kommunalvalet (%)	-	-
	Hur god är kommunens webbinformation till medborgarna? (% av maxpoäng)	72	79
	Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling? (% av maxpoäng)	65	57
4. Kommunens effektivitet	Vad är kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan? (tkr/år)	147	142
	Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen i de nationella proven? (andelen elever som uppnår skolverkets kravnivåer) (%)	77	76
	Vilket resultat når elever i årskurs 3 i kommunen i de nationella proven? (andelen elever som uppnår skolverkets kravnivåer) (%)	58	69
	Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet (%)	86	84
	Elevers syn på skolan och undervisningen i årskurs 8 (%)	74	70
	Kostnad per betygspoäng (kronor)	366	440
	Andelen elever som tagit examen i gymnasiet och bor i kommunen (%)	71	72
	Kostnad per elev i ett gymnasieprogram (tkr/elev)	129	128
	Vilka kvalitetsaspekter finns inom särskilt boende? (% av maxpoäng)	81	69
	Vad kostar en plats i kommunens särskilda boenden? (tkr)	889	898
	Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende (%)	85	83
	Vilket omsorgs- och serviceutbud har hemtjänst finansierad av kommunen? (% av maxpoäng, typvärde)	45	64
	Vad är kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten i kommunen? (tkr)	197	268
	Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst (%)	89	92
	Vilka kvalitetsaspekter finns inom LSS grupp- och serviceboende? (% av maxpoäng)	80	81
5. Kommunen som samhällsutvecklare	Andelen ungdomar som inte kommit tillbaka inom ett år efter avslutad insats/utredning? (%)	71	78
	Andelen förvärvsarbetare i kommunen (%)	78	79
	Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd? (%)	3,7	4,2
	Hur många nya företag har startats per 1000 invånare i kommunen? (%)	5,9	5,2
	Vad ger företagarna för sammanfattande omdöme om företagsklimatet i kommunen? (index)	69	72
	Hur högt är sjukpenningtalet bland kommunens invånare? (dagar)	12,1	12,1
	Hur effektiv är kommunens hantering och återvinning av hushållsavfall? (%)	45	39
	Hur stor är kommunorganisationens andel miljöbilar av totala antalet bilar?	36	34
	Hur stor är andelen inköpta ekologiska livsmedel? (%)	37	28

Utifrån denna jämförelse kan konstateras att Trelleborgs kommun överträffar genomsnittskommunen för flertalet av de aktuella måtten.





Ekonomisk översikt och analys

Årets resultat

Trelleborgs kommuns resultat för 2017 blev 50,6 mnkr (38,0 mnkr) att jämföra med budgeterade 28,0 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 22,6 mnkr.

De nämnder som redovisar en större negativ budgetavvikelse är Socialnämnden (-47,7 mnkr), Bildningsnämnden (-3,2 mnkr), Servicenämnden (-5,5 mnkr) och Avfall och Renhållning inom Tekniska nämnden (-3,7 mnkr). Övriga nämnder/verksamheter redovisar tillsammans en positiv budgetavvikelse om 16,0 mnkr. Tillsammans medför detta att nämnderna redovisar en negativ budgetavvikelse om -44,1 mnkr. Den positiva budgetavvikelsen hör till viss del samman med nämndernas återhållsamhet och åtgärder efter Kommunfullmäktiges beslut i juni ¹. Beslutet innebär att nämnder med negativa prognoser i delårsrapport 1 skulle ta fram åtgärdsplaner för att få budget i balans samtidigt som övriga nämnder fick i uppdrag att spara 0,5 % av sin budgetram för att bidra till kommunens totala resultat.

Inom finanserna blev det en positiv budgetavvikelse om 10,1 mnkr vilket beror på att Migrationsverket beslutade att bevilja en del av den osäkra fordran gällande Transitboende som kommunen hanterade i årsbokslutet 2016 och att hela budgetmarginalen inte användes till lönerrevisionen. Det blev dessutom högre kostnader för avsättningar till pensioner. För skatter och generella bidrag blev det 25,2 mnkr högre intäkter än budgeterat då skatteprognosen blev bättre samtidigt som kommunen även i år fick drygt 6,3 mnkr i bonus av för att öka bostadsbyggandet i landet. Även finansnettot blev bättre än budgeterat (31,5 mnkr). Vilket beror på reavinster för försäljning av fastigheten Bävren 1 och del av kapitalförvaltningen, en nedskrivning av ett förgävesprojekt, aktieutdelning samt nettot efter hantering av tidigare års vinster och förluster inom kapitalförvaltningen. Det blev även läg-

re intäkter än budgeterat för internräntan men också lägre räntekostnader vilket bidragit till den positiva budgetavvikelsen.

Väsentliga ekonomiska händelser

I samband med den negativa prognosen (-17,0 mnkr) i delårsrapport 1 beslutade kommunfullmäktige att uppdra till nämnder med negativa budgetavvikelser i delårsrapport 1 att skyndsamt ta fram åtgärdsplaner för budget i balans. Övriga nämnder fick uppdraget att ta fram åtgärdsplaner med effektiviseringar motsvarande 0,5% av nämndens årsbudget. Effekten av ovan åtgärder och effektiviseringar skulle vara inarbetade senast i delårsrapport 2. I delårsrapport 2 var kommunens totala prognos lite bättre (-7,9 mnkr) och även nämndernas. Dock hade inte Socialnämnden inkommit med någon åtgärdsplan för budget i balans. Effekten av inarbetade åtgärder saknades från både tekniska nämnden och bildningsnämnden. Servicenämnden bedömde att deras åtgärder inte skulle hinna få full effekt under innevarande år. Socialnämnden och bildningsnämnden var också de nämnder som dessutom rapporterade en sämre prognos i delårsrapport 2 jämfört med delårsrapport 1. Detta trots kommunfullmäktiges beslut 2017-06-26 § 129 ². Årsbokslutet visar ett resultat för kommunen på 50,6 mnkr vilket är en kraftig förbättring jämfört med prognosen i delårsrapport 2. Dock ligger förklaringen till förbättringarna inom finanserna, skatter och statsbidrag och finansnettot. Nämndernas totala budgetavvikelse har sedan delårsrapport 2 dessutom försämrats vilket härleds till att vissa nämnder har en större negativ budgetavvikelse än i delårsrapport 2. Flertalet nämnder har dock levererat positiva budgetavvikelser som bidragit till kommunens resultat.

Under våren blev sista delen av försäljningen av gamla Centralskolan, fastighe-

ten Bävren 1, klar. Under året har Stora Beddinge 65:4 och 65:59 köpts in som ett strategiskt markinköp för kommunens framtida behov. I samband med byggandet av Korttidsboendet Lasarettet köpte kommunen två fastigheter av Region Skåne. Ytterligare en fastighet köptes under året, Östervång 1:95. Dessutom har kommunen i december 2017 beslutat att köpa två fastigheter, Skegrie 6:66 och 6:94. Dessa fastigheter tillträds under våren 2018 och påverkar således inte 2017 års redovisning.

Kommunfullmäktige beslutade den 16 oktober 2017 att bilda en bolagskoncern i Trelleborgs kommun. Det helägda aktiebolaget ska vara moderbolag med namnet Trelleborgs Rådhus AB. Syftet med koncernbildningen är främst att få en bättre ekonomisk förvaltning i koncernen, en mer samlad hantering, det vill säga styrning och ledning av bolagen och att därigenom tydliggöra ägarrollen. Den stadsomvandling som pågår i Trelleborg med bland annat Kuststad 2025-projektet förstärker behovet av en bolagskoncern. Flera av bolagen är direkt inblandade i projekt där den finansiella och skattemässiga inverkan är och kommer att vara betydande. Genom bildande av bolagskoncern kan bolagens tillgångar komma optimeras till gagn för kommuninvånaren. Det finns även strategiska kopplingar till tillväxt och innovation när kommunen och dess bolag agerar samfällt. Koncernen bildades den 19 december 2017. Koncernen omfattar Trelleborgs Energiförsäljning AB, Trelleborgs Fjärrvärme AB, Trelleborgs Bredband AB, AB Visit Trelleborg, Fastighets AB Skarpskytten AB samt Östersjöterminalen AB.

Kommunfullmäktige beslutade i november 2017 (§ 246) att avveckla finansiella placeringar för att stärka kommunens likviditet. Redan i december hade kommunen stort behov av likvida medel och därför gavs det i uppdrag till kommunens förvaltare att avyttra fondandelar ►

¹ KFM beslut 2017-06-26 § 129, KS 2017/581

så snart det var möjligt. Försäljningen av räntebärande värdepapper samt globala aktier gjordes i december 2017 och svenska aktier i början av januari 2018. Med försäljningen i december förstärktes kommunens likviditet med 50,3 mnkr och med försäljningen i januari med 31,1 mnkr.

En nedskrivning av ett förgävesprojekt om 0,7 mnkr gjordes i december 2017. Projektet avsåg kostnader för projektering och förstudier för tillbyggnad av förskola, nytt kök och administrationsutrymme på Smyge skola. Detaljplanarbetet och projektet avbröts på grund av att behovet förändrats och inte längre finns inom närtid. I årsbokslut 2016 hanterades en del av kommunens fordran på Migrationsverket gällande kostnader för transitboende som en osäker fordran. I mellandagarna fick kommunen besked om att Migrationsverket godkänt merparten av den del som av-

såg hösten 2015 till sommaren 2016 och en insättning på 12,6 mnkr gjordes till kommunens konto. Finns fortfarande en stor del som Migrationsverket ännu inte har beslutat om men förväntas få besked om detta under 2018. I slutet av 2017 återbetalades 27,5 mnkr för tidigare förskottering gällande Trelleborgsbanan från Trafikverket. Detta innebar att fordran på Trafikverket gällande förskottering vid 2017 års utgång uppgick till 130 mnkr.

Utveckling av intäkter och kostnader

Under året tog kommunens löpande driftverksamhet 98,7 procent av skatter och statsbidrag i anspråk. Tidigare år har nettokostnaderna ökat fortare än skatter och statsbidrag vilket i längden är ohållbart då kostnaderna kommer fortsätta överstiga

intäkterna vilket kommer leda till stora underskott. Det utrymme som finns kvar kan användas för amortering av långfristiga lån, finansiering av investeringar och/eller sparande. 2017 ökade verksamhetens nettokostnader med 9,2 procent samtidigt som skatter och statsbidrag ökade med 9,1 procent i förhållande till 2016 års nivå.

Förändringen av verksamheternas nettokostnader påverkas av olika beslut, vilket inverkar på jämförelserna mellan åren. Redovisade nyckeltal görs totalt för kommunen. Under femårsperioden har ett antal större förändringar skett och dessa behöver man ta hänsyn till vid jämförelse över tiden. Som exempel kan nämnas resultatförändringar mellan åren för de taxefinansierade verksamheterna och olika jämförelsestörande poster. ►





Avstämning av balanskravet

Trelleborgs kommun uppfyller balanskravet år 2017 enligt Kommunallagen.

Kommunallagen föranstaltar att kommunen ska ha en god ekonomisk hushållning. Gällande lagstiftning specificerar ytterligare kraven på god ekonomisk hushållning genom att ange ett minimikrav på ekonomisk balans i den kommunala ekonomin. Minimikraven på ekonomisk balans är att intäkterna måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Blir resultatet negativt måste det regleras inom tre år. Ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i

ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Normalt sett ska ekonomin visa på ett positivt resultat på en nivå som gör att förmögenheten inte urholkas av inflation eller av för låg självfinansieringsgrad av investeringar. Ett positivt resultat behövs dels för att värdesäkra anläggningstillgångar och pensioner, dels för att finansiera en del av de investeringar som görs.

Årets resultat innebär att kommunens intäkter, inklusive realisationsvinster och jämförelsestörande poster, överstiger kostnaderna med 50,6 miljoner kronor. Reducering för samtliga realisationsvinster avseende anläggningstillgångar har gjorts. Årets resultat efter balanskrav-

sjusteringar blir 25,8 miljoner kronor för år 2017. Trelleborgs kommun har inget negativt resultat från tidigare år att återställa. Balanskravsavstämningen visar att Trelleborgs kommun inte heller har något negativt balanskravsresultat att återställa avseende år 2017.

Balanskravsavstämning, tkr	2015	2016	2017
Årets resultat	-1 163	37 968	50 602
samtliga realisationsvinster	-4 187	-13 839	-27 647
vissa realisationsvinster enl. undantagsmöjlighet			
vissa realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet			
orealiserade förluster i värdepapper			2 871
återföring av orealiserade förluster i värdepapper			
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-5 350	24 129	25 826
medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Årets balanskravsresultat	-5 350	24 129	25 826

RUR, mnkr	2015	2016	2017
Årets resultat	-1,2	38,0	50,6
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-4,2	24,1	25,8
Använt av social investeringsfond	0,0	0,0	0,0
Trelleborgs kommuns finansiella mål	41,3	43,0	27,7
2 % av skatter och generella bidrag	41,3	43,1	46,1
Årets reservering till RUR	6,0	0,0	0,0
Akkumulerad RUR	39,0	39,0	39,0

Resultatutjämningsreserven

Kommunfullmäktige antog 2013-11-25 (KS 2013/644) riktlinjer för resultatutjämningsreserv.

Syftet med resultatutjämningsreserven är att utjämna intäkter över tid och därigenom kunna möta konjunkturvariationer. Reserven byggs upp inom ramen för det egna kapitalet. Överskott får disponeras då skatteintäkterna sviktar i lågkonjunktur.

Riktlinjerna säger att en reservering till en resultatutjämningsreserv får göras med högst ett belopp som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller balanskravsresultatet som överstiger

1. en procent av skatteintäkter, generella statsbidrag, kommunalekonomisk utjämning och fastighetsavgift eller,
2. två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning, om kommunen har ett negativt eget kapital, inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser.

För Trelleborgs kommun gäller att reservering till resultatutjämningsreserv (RUR) endast kan ske av resultat som överstiger kommunens finansiella mål som år 2017 är 27,7 miljoner kronor. Som framgår av tabellen ovan kan kommunfullmäktige inte göra någon avsättning av årets resultat i ny resultatutjämningsreserv eftersom årets resultat efter balanskravsjusteringar ej överstiger 1,2 % av skatter och generella bidrag. Ackumulerad resultatutjämningsreserv uppgår per 2017-12-31 till 39 mnkr.

För Trelleborgs kommun gäller att uttag från resultatutjämningsreserven endast kan ske för att täcka underskott, det vill säga att årets resultat efter balanskravsjustering är negativt. Vidare skall, för möjlighet till uttag, den underliggande skatteunderlagsutvecklingen för riket och aktuellt budgetår understiger den genomsnittliga ökningen

under de senaste tio åren. Som underlag för denna analys skall Sveriges kommuner och Landsting (SKL) beräkningar i aktuellt budgetcirkulär (17:68) användas. Enligt SKLs beräkning 2017-12-21 (17:68) så är rikets underliggande skatteunderlagsutveckling för år 2017 jämfört med ett tioårigt genomsnitt +0,7 procent och en disposition är därmed inte möjlig.

Budgetföljsamhet och prognossäkerhet

De nämnder som prognostiserade negativa budgetavvikelser för året i delårsrapport 2 var socialnämnden (-40,3 mnkr), bildningsnämnden (-5 mnkr) och servicenämnden (-2,8 mnkr). Socialnämndens negativa budgetavvikelser i delårsrapport 2 förklarades som ökade kostnader avseende inhyrd personal och korttidsboende, gruppboende LSS och personlig assistans. Bildningsnämnden negativa budgetavvikelse förklarades genom volymökningar för fler barn och elever samt SFI. Servicenämndens negativa budgetavvikelse i delårsrapport 2 hänfördes bland annat till måltidsservice.

Alla nämnderna tillsammans prognostiserade totalt en negativ budgetavvikelse om 43 mnkr i delårsrapport 2, vilket var en förbättring med 3,4 mnkr jämfört mot delårsrapport 1. Förbättringen bestod i huvudsak av de åtgärdsplaner som nämnderna arbetat med utifrån kommunfullmäktiges beslut (2017-06-26 § 129¹) med anledning av de negativa budgetavvikelserna. Beslutet innebar ett uppdrag till nämnder med negativa budgetavvikelser i delårsrapport 1 att skyndsamt ta fram åtgärdsplaner för budget i balans. Övriga nämnder fick uppdraget att ta fram åtgärdsplaner med effektiviseringar motsvarande 0,5% av nämndens årsbudget. Effekten av ovan åtgärder och effektiviseringar skulle vara inarbetade senast i

delårsrapport 2. Vid uppföljning av kommunfullmäktiges beslut om ovan åtgärder kunde konstateras att socialnämnden i delårsrapport 2 inte hade inkommit med någon åtgärdsplan för budget i balans. Effekten av inarbetade åtgärder saknades från både tekniska nämnden och bildningsnämnden i delårsrapport 2. Servicenämndens åtgärder skulle inte enligt åtgärdsplanen få full effekt under innevarande år. Socialnämnden och bildningsnämnden var de nämnder som rapporterade sämre prognoser i delårsrapport 2 jämfört med delårsrapport 1. Med anledning av prognosen i delårsrapport 2 fattade fullmäktige beslut om att uppdra till samtliga nämnder att införa instruktioner för återhållsamhet gällande personalförsörjning för återstoden av året, att uppdra till bildningsnämnden att snarast inarbeta nämndens åtgärdsplan i verksamhetsplanen samt säkerställa att nämnden har en budget i balans vid årets slut, att uppdra till tekniska nämnden att snarast inarbeta nämndens åtgärdsplan i verksamhetsplanen för året, att uppdra till socialnämnden att genomlysna de verksamheter som påvisar högre kostnader, kronor per invånare, än rikssnittet och återkomma med förslag på verksamhet med en kostnadsnivå, kronor per invånare, max i nivå med rikssnittet samt återkomma med rapport senast i april 2018, att uppdra till samtliga nämnder att införa inköpsstopp gällande inventarier, där behovsprövning kan ske av nämndens ordförande, att uppdra till samtliga nämnder att nyanmälningar till kurser och konferenser ska ske via behovsprövning av nämndens ordförande, samt att tillse att samtliga nämnders externa och interna representation ska ske via behovsprövning av nämndens ordförande.

De nämnder som i årsbokslutet visar på negativa avvikelser gentemot prognos i delårsrapport 2 är socialnämnden med negativ avvikelse mot prognos i delårsrapport 2 om -7,4 mnkr och totalt negativ

¹ KS 2017/581

budgetavvikelse om -47,7 mnkr, servicenämnden med negativ avvikelse mot prognos om -2,8 mnkr och total negativ budgetavvikelse om -5,6 mnkr, arbetsmarknadsnämnden med negativ budgetavvikelse gentemot prognos om -2,6 mnkr och en total positiv budgetavvikelse om 0,4 mnkr och tekniska nämnden med negativ avvikelse mot prognos om -2,6 mnkr och total negativ budgetavvikelse om -2,6 mnkr. Inom tekniska nämnden är det fördelat mellan skatte- och taxekollektivet där skattekollektivet har en positiv budgetavvikelse om +1,2 mnkr och taxekollektivet en negativ budgetavvikelse om -3,8 mnkr där avfall & återvinning står för den stora delen om -3,6 mnkr och resterande -1,0 mnkr ligger på elnätsverksamheten.

Bildningsnämndens negativa budgetavvikelse i bokslutet hänförs i huvudsak till ökade personalkostnader och kostnader för köp av verksamhet från annan kommun och fristående enheter. Nämnden menar att antalet barn i förskolan, elever i grundskolan och gymnasiet har ökat jämfört med den befolkningsplan och de förutsättningar som låg till grund för kommunfullmäktiges beslut om budget 2017. Servicenämndens hänför den negativa budgetavvikelsen till måltidsservice, omställningskostnader och bygglovs-sanktionsavgifter. Socialnämnden förklarar nämndens negativa budgetavvikelse till stor del beror på köpt vård och inhyrd personal. Den egna verksamheten har inte utrymme för mer produktion vilket leder till att vård måste köpas in efterhand som efterfrågan uppstår. Inhyrd personal består, nästan uteslutande, av sjuksköterskor. Tekniska nämndens negativa budgetavvikelse kan i stort relateras till renhållningen.

Prognosen för finansiering gav i delårsrapport 2 en negativ budgetavvikelse om -17,9 mnkr. Beloppet var i huvudsak relaterat till högre pensionsavsättningar, avgifter, pensionslösningar och löneskatt

Pensionsförpliktelser (tkr)	2017	2016	2015
Avsättningar	204 706	198 471	198 785
Ansvarsförbindelse (pensionsskuld före 1998 & visstid)	887 607	896 976	918 880
Finansiella placeringar (bokfört värde)	-18 371	-48 243	-60 530
Totala förpliktelser / finansiella placeringar	1 073 942	1 047 204	1 057 135

utifrån dåvarande prognos från KPA². Inom finansien blev det en positiv budgetavvikelse i bokslutet om 10,1 mnkr vilket beror på att Migrationsverket beslutade att bevilja en del av den osäkra fordran gällande Transitboende som kommunen hanterade i årsbokslutet 2016 och att hela budgetmarginalen inte användes till lönerevisionen. Högre kostnader för avsättningar till pensioner än budgeterat kvarstod även i bokslutet. Bokslutet jämfört mot delårsrapport 2 ger för finansien en positiv budgetavvikelse om 28 mnkr och totalt mot budget en positiv budgetavvikelse om 10,1 mnkr.

Prognosen för skatteintäkter och bidrag gav i delårsrapport 2 en positiv budgetavvikelse om 12,4 mnkr. För skatter och generella bidrag blev det i årsbokslutet 25,2 mnkr högre intäkter än budgeterat då skatteprognosen blev bättre samtidigt som kommunen även i år fick drygt 6,3 mnkr i bonus av för att öka bostadsbyggandet i landet. Bokslutet jämfört mot delårsrapport 2 ger en positiv budgetavvikelse för skatteintäkter och bidrag om 12,8 mnkr och totalt mot budget en positiv budgetavvikelse om 25,2 mnkr.

Prognosen för finansnettot visade i delårsrapport 2 på en positiv budgetavvikelse om 12,5 mnkr relaterat till aktieutdelningar, minskat behov av lån och nedskrivning. Bokslutet jämfört mot delårsrapport 2 ger en positiv budgetavvikelse för finansnettot om 19 mnkr och totalt mot budget en positiv budgetavvikelse om 31,5 mnkr. Avvikelsena i bokslutet hänförs till reavinster för försäljning av del av kapitalförvaltningen, nedskrivning och aktieutdelning.

Budgetföljsamheten kan inte bedömas som god, då nämnderna totalt redovisar en negativ budgetavvikelse om -44,1 mnkr som motsvarar drygt 1,6 % av årets verksamhetskostnader. På grund av att lönerrevisionen i år var försenad och därför inte hanterats i prognosen för delårsrapport 2 är en anledning till en viss prognosavvikelse kan finnas men bedömningen är att prognossäkerheten för nämnderna bör utvecklas. I december 2017 antog fullmäktige en ny ekonomistyrningsprocess som lägger fokus på hur nämnderna ska arbeta med prognoserna framgent.

Pensionsförpliktelser och pensionsmedel

Trelleborgs kommun använder sig av KPA's pensionsprognos som beräknas utifrån RIPS(2017) enligt rekommendationer från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). KPA's pensionsprognos per den 31 december 2017 visar på en större avsättning till pensioner samt högre pensionskostnad för avgiftsbestämd ålderspension än budgeterat (-16,4 mnkr). I jämförelse med KPA's prognos för 2017 per 2016-12-31 har kostnaderna dessutom ökat med drygt 7 mnkr exklusive löneskatt.

En av anledningarna till att pensionsskulden har ökat hänförs troligen till att fler slår i inkomstaket i takt med att lönerna höjs. Införandet av förstelärare är ett exempel på detta som med stor sannolikhet har påverkat kommunens avsättningar. Att det i kommunensverige är stora pensionsavgångar på gång påverkar också kommunens kostnader.

Pensionsbeloppen redovisas inklusive löneskatt på 24,26 procent. Eftersom de

² Föreningen kommunernas pensionsanstalt

anställdas pensionspengar är en stor tillgång/skuld spelar det stor roll hur pensionsskulden hanteras. Kommunen saknar en finansiell strategi för att hantera kommunens pensionsskuld – Det finns olika sätt, pensionsförsäkring, bilda pensionsstiftelse, återlåna pensionsskulden och reservera medel i egen balansräkning. Dessa olika delar bör värderas. Frågan kring hanteringen av pensionsskulden tillsammans med kommunens investeringsbehov behöver hanteras och planeras strategiskt. Kommunfullmäktige fattade därför ett beslut om att ge kommunstyrelsen ett uppdrag om att ta fram en strategi för hantering av pensionsskulden (KS 2017/1055).

Soliditet och likviditet

Soliditet är ett finansiellt nyckeltal som anger hur stor andel av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. De tillgångar som inte är finansierade med eget kapital finansieras med lån. I och med en rättelse av taxekollektivets tidigare överuttag har kommunens eget kapital justerats bakåt i nyckeltalen. Trelleborgs kommuns soliditet uppgår den siste december till 51,6 procent vilket är en försämring med -2,2 procent sedan årsbokslutet 2016. I föregående årsbokslut hade Trelleborgs kommun soliditet som ett finansiellt mål för att mäta god ekonomisk hushållning vilket kommunen inte längre har.

Likviditet är ett mått som visar betalningsförmåga eller förmåga att erhålla kontanter, alltså kommunens kortsiktiga betalningsförmåga. Trelleborgs kommuns likviditet uppgick till 71,1 procent per den siste december (70,0 procent) och kommunens likvida medel till 125,9 mnkr (90,1 mnkr). Ökningen av likvida medlen beror till stor del på att stora delar av kapitalförvaltningen såldes av samt Trafikverkets återbetalning av tidigare förskottering vilket förbättrade kommunens likviditet avsevärt.

Borgensåtagande och långfristig upplåning

Trelleborgs kommun har per 2017-12-31 ett utnyttjat borgensåtagande på 1 966,7 mnkr varav 1 958,9 mnkr avser borgensåtaganden för koncernbolagens räkning. Totalt har Kommunfullmäktige beslutat om borgensåtaganden på totalt 2 824,5 mnkr där en stor del avser borgensåtaganden för Trelleborgshem AB.

Trelleborgs kommun har sedan årsskiftet ökat sin låneskuld från 532,5 mnkr till 670 mnkr. Under året har lånen amorterats med 2,5 mnkr enligt plan. Detta medför att kommunen inte utnyttjat hela den, av Kommunfullmäktige beslutade, upplåningsram på 250 mnkr för år 2017. Detta kan förklaras utifrån att en del av den budgeterade investeringsramen inte använts under året varpå behovet av lån för att finansiera dessa investeringar inte funnits. Koncernens totala låneskuld är 2 759,4 mnkr (2 564,9 mnkr).

Investerings- och exploateringsverksamhet

Investeringsverksamhet

Trelleborgs kommun står inför stora investeringsbehov och som den växande kommun Trelleborg är krävs investeringar för att klara att erbjuda den kommunala service som en ökande befolkning innebär.

Årets investeringsbudget uppgick till 551,6 mnkr, varav 382,1 mnkr utnyttjades. De skattefinansierade verksamheterna investerade för 304,7 mnkr (153,0 mnkr) jämfört med budgeterat 419,8 mnkr (217,0 mnkr) och de taxefinansierade verksamheterna elnät, vatten och avlopp samt avfall och återvinning investerade för 77,7 mnkr (76,4 mnkr) under året jämfört med budgeterade 131,9 mnkr (126,9 mnkr).

Kommunstyrelsen har under 2017 investerat i bland annat nytt personalsystem, Räddningstjänstens övningsfält, ses-

sionssalen i Rådhuset, pollare på Algatan samt fastighetsköp. Budgeterade projekt för förvärv av fastighetsbolaget NYAB, utveckling Smygehuk samt Räddningstjänstens släckbil är inte genomförda. Av kommunstyrelsens investeringsbudget på 64,8 mnkr har endast 22,6 mnkr utnyttjats.

Överförmyndarnämndens investeringsplan avseende uppbyggnad av nytt ärendehanteringssystem har till följd av kommunens byte till ny digital plattform samt ny lagstiftning inte hanterats som planerat. Av överförmyndarens investeringsbudget på 0,2 mnkr har inget utnyttjats.

Bildningsnämndens största investeringsanslag 2017 var nämndens investeringsram som användes till olika reinvesteringar för förvaltningens olika enheter. Inventarieanslag fanns också för inventarieinköp till Klämmans förskola och Skegrie skola. Av bildningsnämndens investeringsbudget på 9,1 mnkr har endast 4,2 mnkr utnyttjats vilket till stor del beror på att inventarieinköp till Klämmans förskola och Skegrie skola inte ännu blivit av utan kommer ske enligt plan i huvudsak under 2018.

Socialnämndens investeringsram används till stor del för att byta ut samt att utöka inventarier i de lokaliteter som Socialförvaltningen har. Bland annat har ombyggnationer inom äldreomsorgen och LSS skett. I ramen ingår också årligt utbyte för förvaltningens bilpark. Av socialnämndens investeringsbudget på 5,0 mnkr har 4,3 mnkr utnyttjats. Resterande medel har inte utnyttjats då exempelvis utbyte av vårdängar inte gjorts i den utsträckning som planerat utifrån nämndens besparingsåtgärder.

Fritidsnämnden har under året investerat i en ismaskin, en innebandysarg och upprustning på Vångavallens A-plan. Av fritidsnämndens investeringsbudget på 1,5 mnkr har 1,2 mnkr utnyttjats. ►

Resterande medel har inte använts till följd av nämndens besparingsåtgärder.

Kulturnämnden har under 2017 investerat i inventarier till biblioteket och instrument till kulturskolan. Av kulturnämndens investeringsbudget på 1,0 mnkr har 0,2 mnkr utnyttjats. Resterande medel har inte använts till följd av nämndens besparingsåtgärder.

Samhällsbyggnadsnämnden har under 2017 gjort investeringar avseende två stycken 100 % eldrivna fordon. Av samhällsbyggnadsnämndens investeringsbudget på 0,3 mnkr har 0,5 mnkr utnyttjats vilket innebär att samhällsbyggnadsnämnden har en negativ budgetavvikelse om 0,2 mnkr.

Arbetsmarknadsnämnden har under året investerat i automatisering av processen för handläggning av ekonomiskt bistånd. Arbetsmarknadsnämnden har utnyttjat hela sin investeringsbudget på 0,3 mnkr.

Servicenämnden har ett flertal projekt igång där de största investeringarna görs inom kommunens fastighetsbestånd. De största investeringsprojekten är om- och tillbyggnad av Vannhöj/Lillevång, ny förskola Skegrie, Klämmans förskola och Trygghetens hus. Av servicenämndens investeringsbudget på 289,5 mnkr har 239,0 mnkr utnyttjats. Att hela budgeten inte använts under året kan förklaras av att projektet ny förskola Skegrie är försenat på grund av överklagande av detaljplan och bygglov.

Tekniska nämndens (skattekollektivet) största investeringsprojekt är ombyggnad av Skåre kaj och utbyggnad av Albäcksområdet etapp 2 (park). I Albäcksområdet har elljusspår anlagts med omgivande skogsplantering, ängsytor och skyltning. Projekten Stadsbusstrafik och Hållbara transporter har slutförts och ombyggnad Nygatan och Trygghetens Hus har startats

upp. Av tekniska nämndens (skattekollektivet) investeringsbudget på 48,0 mnkr har endast 32,5 mnkr utnyttjats.

Elnätsverksamheten har arbetat efter den beslutade elnätsplanen för ett framtidssäkrat elnät. I planen belyses ekonomi, lagreglerade skyldigheter och de framtidssäkrande möjligheterna med ett väl fungerande elnät. Medel har också använts till att byta ut en stor mängd elmätare för att elnätsverksamheten ska kunna uppfylla lagkravet att alltid fakturera kunderna utifrån verklig förbrukning, ej uppskattad. Av elnätsverksamhetens investeringsbudget på 45,0 mnkr har endast 24,2 mnkr utnyttjats.

Vatten och avloppsverksamheten driver några större investeringsprojekt med anslag från kommunfullmäktige så som utbyggnad på landsbygden (Tegelberga/Alstavärn), ledningsnät VA (V Ringvägen/Grönalund/Västergatan med flera) samt sanering av Ripagatan. Utöver detta så har bland annat medel använts till avloppsanläggning Grönalund, ledningsförnyelse spill, byte av pumpar Smyge, värme och ventilation Smyges reningsverk samt utrustning filmbuss/rörinspektion. Av vatten och avloppsverksamhetens investeringsbudget på 69,5 mnkr har endast 24,5 mnkr utnyttjats.

Avfall och återvinningsverksamheten har 2017 slutfört projektet med införandet av ett nytt insamlingssystem för matavfall och förpackningar i fyrfackskärl för kommunens villahushåll. Projektet har pågått sedan 2014 och gäller 12 100 hushåll. Syftet med systemet är att öka utsorteringen av matavfall och förpackningar och att minska restavfallsmängden. Som resultat av införandet kan nämnas att andelen utsorterat matavfall ökat.

Exploateringsverksamheten

Exploateringsverksamheten kommer under kommande år att öka betydande för Trelleborgs kommun. Redan 2017 har ett

flertal nya exploateringsområden påbörjats och under året har utgifter för 19,7 mnkr upparbetats. Snart kommer även Sjöstaden och Business center, som är en del av Kuststad 2025, att sätta igång ordentligt.

I enlighet med tekniska nämndens reglemente ingår ansvar för exploatering och markreserv. Tekniska förvaltningen ska samordna och genomföra exploateringsarbete samt förvalta och utarrendera kommunens mark samt ansvara för koloni- och odlingslottsområden. På tekniska förvaltningen har inrättats ny avdelning för mark och exploatering och en ny avdelningschef har rekryterats. Nya riktlinjer för exploatering har under året tagits fram och ett stort antal exploateringsprojekt på både kommunal och privat mark pågår. Det är bland annat aktuellt med Coop, BoKlok och Skegrie Öster.

För de exploateringsprojekt som befinner sig i planeringsfasen, det vill säga framtagande av detaljplan pågår, går arbetet framåt enligt planering. Medel finns äskade och bedöms just nu vara tillräckliga. Dock kan det fortsatta arbetet alltid påvisa behov av fler eller utökade utredningar. Planeringsfasen innehåller flertal utredningar och beroende på vad dessa visar kan ny information och fakta framkomma som i vissa fall kan leda till att ytterligare undersökningar görs.

De exploateringsprojekt som är i genomförandefasen, det vill säga kommunen bygger ut allmän platsmark, är Skegrie Öster, Östra Gränstorp och Östervång-BoKlok. I ytterligare något projekt finns medel för genomförande äskade men arbete har inte påbörjats ännu.

Arbetena i Östra Gränstorp går enligt plan och detsamma gäller Östervång-BoKlok. Det senare har dock precis startat.

När det gäller Skegrie Öster har utbyggnaden präglats av problem på grund av mycket vatten i området. Entreprenearbetena har medgivits längre tid än ursprungsplanerna med ca 3 månader. Detta bedöms dock ej påverka byggherrarnas

Slutjustering fördelningsnyckeltal Nettokostnader tkr, exkl nämndskostnader						
Åldersgrupper	Volymfaktor	Antal inv. enl. budget	Tilldelad resurs inv. enl. budget	Antal inv. enl. utfall	Beräknad resurs inv. enl. utfall	Behovsförändring
Förskola/Barnomsorg	1-5 år	2 133	282 816	2 168	287 437	4 621
Skolbarnomsorg	6-12 år	2 005	52 355	2 008	52 440	85
Förskoleklass/Grundskola	6-15 år	5 221	481 561	5 248	484 006	2 444
Gymnasie	16-18 år	1 322	187 656	1 378	195 608	7 952
Vuxenutbildning	19-64 år	24 893	15 743	25 083	15 864	120
Äldreomsorg nivå 1	20-64 år	24 451	30 800	24 639	31 037	237
Äldreomsorg nivå 2	65-79 år	7 077	109 131	7 087	109 285	154
Äldreomsorg nivå 3	80-89 år	2 007	203 986	1 997	202 970	-1 017
Äldreomsorg nivå 4	90-w år	410	105 074	418	107 255	2 181
Ekonomiskt bistånd	0 år -	43 928	40 483	44 254	40 784	301
Arbete och etablering	0-64 år	34 435	28 229	34 753	28 490	261
Vård av unga	0 - 19 år	9 984	87 447	10 114	88 586	1 139
Vård av vuxna, inkl Psykiatri	20 – 64år	24 451	49 121	24 639	49 499	379
LSS/Handikappomsorg	0-64 år	34 435	160 808	34 753	162 295	1 487

Avstämning budget mot redovisning					
Åldersgrupper	Volymfaktor	Budgeterad nettokostnad	Redovisad nettokostnad	Avvikelse +/-	
Förskola/Barnomsorg	1-5 år	283 500	287 398	-3 898	
Skolbarnomsorg	6-12 år	52 459	51 840	619	
Förskoleklass/Grundskola	6-15 år	482 806	480 201	2 605	
Gymnasie	16-18 år	185 437	184 456	981	
Vuxenutbildning	19-64 år	15 931	19 815	-3 884	
Äldreomsorg		460 303	473 198	-12 895	
Ekonomiskt bistånd	0 år -	40 483	38 435	2 048	
Arbete och etablering	0-64 år	29 089	30 908	-1 819	
Vård av unga	0 - 19 år	84 519	87 821	-3 302	
Vård av vuxna, inkl Psykiatri	20 – 64år	48 059	56 782	-8 723	
LSS/Handikappomsorg	0-64 år	153 558	176 745	-23 187	
Vård av vuxna, inkl Psykiatri	20 – 64år	24 451	49 121	24 639	
LSS/Handikappomsorg	0-64 år	34 435	160 808	34 753	

byggstart och innebär att en extra kostnad på ett flertal miljoner undviks. Trots problemen bedöms just nu de äskade medlen ska räcka. Dock finns det en osäkerhet i prognosen för Skegrie Öster utifrån att fördelningen mellan kommunen och entreprenörerna av de merkostnader som tillkommit på grund av vattenproblematiken inte är fastställd ännu.

Resursfördelningsmodell

Fördelningsnyckeltalen är ett framräknat pris med kronor per invånare för olika befolkningsgrupper, som utifrån aktuell befolkningsprognos vid budgettillfället anger den totala nettokostnaden per verksamhet. I detta pris ingår inte de politiska kostnaderna (nämnden) eller ett eventuellt tillskott ifrån den sociala investerings-

fonden. Priset är baserat på innevarande års budget vid budgeteringstidpunkten och invånareantalet utgörs av ett genomsnitt på förändringen under det aktuella budgetåret. Vid bokslutet uppdateras fördelningsnyckeltalet med eventuella tilläggsanslag och den verkliga förändringen av befolkningen under året stäms av mot den prognostiserade (budgeterade). ►

I nedanstående kommentarer är det modellens invånareantal dvs. ett årsgenomsnitt som redovisas.

Utfallet av antalet barn inom förskola/barnomsorg dvs, åldrarna 1-5 år ökade med 35 i jämförelse med budget. Detta beräknat med en nyttjandegrad på 85 procent. Den faktiska nyttjandegraden enligt utfall 2017 blev 87 procent. Statistik visar också att barnen börjar förskolan vid en allt yngre ålder. Att barnantalet i åldersgruppen har ökat bidrar till det faktiska underskottet på 3,9 mnkr för verksamheten år 2017 vilket således korresponderar med det ökade resursbehovet enligt de slutjusterade fördelningsnyckeltalen dvs. 4,6 mnkr.

För verksamheten fritidshem dvs. åldersgruppen 6-12 år så är det faktiska utfallet av antalet barn i paritet med beräkningen enligt budget. Detta innebär ett oförändrat behov av ekonomiska resurser. Detta beräknat med en nyttjandegrad på 54 procent. Den faktiska nyttjandegraden enligt utfall 2017 blev 55 procent. Det ekonomiska utfallet i jämförelse med budget (+0,6 mnkr) pekar också mot att verksamheten har haft tillräckliga ekonomiska resurser. Antalet barn i åldersgruppen förskoleklass/grundskola var fler under 2017 än det budgeterade antalet (+27) men verksamheterna redovisar trots detta ett överskott på 2,6 mnkr. Detta beror framförallt på att stödverksamheterna kopplade till förskoleklass/grundskola uppvisar ett överskott, till exempel uppvisar verksamheterna skolskjuts, elevhälsa och AV-media ett överskott för 2017. Under 2017 fick bildningsförvaltningen även högre intäkter för nyanlända än budgeterat. Vidare är skolorna i tätorten hårt ansträngda med stora klasser samtidigt som antalet lärare inte ökat vilket medför en effektivisering i verksamheten.

Gymnasieverksamheten redovisar ett överskott jämfört med budget för 2017 med 1 mnkr trots att antalet invånare i

ålderskategorin 16-18 år var fler än budgeterat (+56). Det ökade antalet invånare i åldersgruppen innebar enligt fördelningsnyckeltalen ett ökat ekonomiskt resursbehov motsvarande 8 mnkr. På gymnasiet var intäkterna avsevärt högre än budgeterat (ca 5 mnkr) varav stadsbidrag 3,6 mnkr. Stödverksamheterna administration, elevhälsa samt studie- och yrkesvägledning genererade tillsammans ett överskott på ca 1,4 mnkr. Under 2017 var gymnasiet återhållsam vid besättning av tjänster för att anpassa sig efter den budget som kommunfullmäktige beslutat.

Vuxenutbildningen redovisar ett underskott för 2017 jämfört med budget på 3,9 mnkr. Samtidigt visar utfallet enligt fördelningsnyckeltalen på ett ökat behov med bara 0,1 mnkr. Underskottet mot budget beror framförallt på att arbetsmarknadsförvaltningen inför 2017 aviserade att de avsåg att beställa avsevärt mindre SFI-undervisning av bildningsförvaltningen än tidigare år, men då detta kom till bildningsförvaltningens kännedom alltför sent kunde verksamheten inte ställas om i den utsträckning som hade varit nödvändig för att nå en budget i balans. Underskottet beror även på att vuxenutbildningens kostnader ökat till följd av regeringens beslut om utökad rätt till Komvux på gymnasial nivå.

Äldreomsorgen redovisar för 2017 ett resultat med totalt 12,9 mnkr i underskott jämfört med budget. Samtidigt redovisar utfallet för fördelningsnyckeltalen en förändring med ett ökat resursbehov på bara 1,6 mnkr utifrån den demografiska förändringen. Till största delen beror avvikelsen mot budget på köp av personal. Sjuksköterskebristen har varit stor och inhyrd personal har behövt användas. Samtidigt har fler hyresgäster med komplexa sjukdomstillstånd gjort att bemanningen under flera perioder behövt utökas för att möta vårdtyngden. Även korttidsvård och utskrivningsklara patienter avviker.

Budgeten för ekonomiskt bistånd baseras på den totala folkmängden. Därmed byggs resurstilldelningen på den demografiska utvecklingen i stort, både den faktiska och den prognostiserade. Till trots av att befolkningen ökat i kommunen så blir genomslaget enligt fördelningsnyckeltalet marginellt (0,3 mnkr). Samtidigt har dock kostnaderna minskat i förhållande till budget. Ett ökat fokus på arbetsmarknadsåtgärder har genererat en ökning av avslut till arbete och studier med 22 %, vilket har lett till att kostnaderna för försörjningsstöd sjunkit avsevärt jämfört med 2016.

Arbete och etablering tilldelas resurser baserat på åldersgruppen 0-64 år som har ökat i förhållande till budget. Detta innebär också ett ökat behov av ekonomiska resurser enligt fördelningsnyckeltalet men bara på marginalen (0,3 mnkr). Underskottet mot budget beror på omvärldsfaktorer inom etableringen, dels det nya ersättningssystemet för ensamkommande unga i kombination med avslut av ungdomar pga. åldersuppskrivningar och dels effekterna av dyra hyresavtal för att lösa boendesituationen för nyanlända utifrån den nya bostättningslagen.

Individ- och familjeomsorgen redovisar för 2017 ett underskott mot budget på 12 mnkr emedan behovsförändringen enligt fördelningsnyckeltalen bara redovisar ett ökat behov i storleksordningen ca 1,5 mnkr. Budgetavvikelsen beror på kostnad för externt köpt vård. Under 2017 har kostnaderna för HVB barn minskat medan kostnaderna för vuxna missbrukare ökat. En förklaring till detta är ungdomar som blivit vuxna och där behov av vård kvarstår. LSS/handikappomsorg redovisar för 2017 ett underskott med 23,2 mnkr i jämförelse med budget. Utfallet enligt fördelningsnyckeltalen visar också på ett ökat behov men bara ca 1,5 mnkr. Avvikelser inom LSS återfinns primärt inom insatserna gruppboende, barnboende och

personlig assistans. Under 2017 gjordes en hemtagning vilket renderade utökade kostnader för personal. Komplexiteten kring funktionsnedsättning hos brukare inom LSS har ökat markant vilket medför en högre bemanning och ökade kostnader. Volymökningar inom flera insatser bidrar också till avvikelsen. Avvikelserna inom personlig assistans kan bland annat härledas till skillnader i årsarbetstid för kommunen gentemot privata bolagens avtal, längre omställningstid när ärende upphör och övertalighet uppstår.

Framtid/avslutning

Det är en väl bevarad hemlighet. Ungefär som ett svampställe. Men det finns en plats där allting möts. En plats där de oändliga slätterna av norra Europas bästa åkermark möter 32 kilometer sandstrand. Och därefter: Havet och horisonten. En plats där 42 små byar och 32 kyrkor möter ett myllrande stadsliv, näthandelsföretag och Sveriges näst största hamn. En plats där människor möts. På riktigt. Ansikte mot ansikte. Över generationer. Över gränser. Det är en väl bevarad hemlighet. Men det finns en plats där havet möter slätten, och där det är nära till allt.

Trelleborgs kommun fortsätter att växa och närmar sig i rask takt målet 50 000 invånare och är också södra Skånes tredje största kommun, en kommun med mycket goda kommunikationer. Kommunen är sedan tidigare av Region Skåne utnämnd till regional kärna och är rustad med ett mångfacetterat och rikt näringsliv, den för regionen, nationen och EU strategiskt mycket viktiga Core Hamnen fortsätter att utvecklas och transfererar årligen ca en miljon fordon.

Vårt geografiska läge medför att vi är en central del i två av norra Europas starka tillväxtregioner – Öresundsregionen och Södra Östersjöregionen. Det ger möjligheter och utvecklingskraft. Att samtidigt vara utpekad som en av de regionala kärnorna i Skåne och som en del av tillväxtkorridoren i västra Skåne ger det oss mycket goda för-

utsättningar för att stärka och befästa vår regionala roll och position. Det sistnämnda är inte givet utan vi måste fortsatt försvara vår plats samtidigt måste vi förtjäna den. Några vitala förutsättningar för det är att kommunen fortsatt är attraktiv att bo och verka i och den ska samtidigt vara välkomnande och väl värd att besöka.

Även om Trelleborgs kommun tillhör de framgångsrika kommunerna avseende befolkningsutvecklingen de senaste tio åren så kommer det att krävas fortsatt samordnade insatser i arbetet med att uppnå befolkningsmålet år 2028. Satsningen på en fortsatt utvecklad regionaltrafik är en fortsatt viktig del i att marknadsföra Trelleborg som en framgångsrik boende- och etableringskommun med hög livskvalitet och en långsiktig hållbar tillväxt.

Som kommunal organisation har vi som huvuduppgift att leverera välfärdstjänster till medborgarna samt att verka för ett tryggt och säkert samhälle. Detta beskrivs väl i den identitetsbäraren Sydlig stad möter regional stad i fördjupningen av översiktsplanen för Trelleborgs stad. Det är nu av betydelse att vi kan lägga stort fokus på kommunens egen utveckling, att gå från ord till konkret handling, att vi har förmågan att bibehålla vår kvalitativa nivå i skola vård och omsorg men att vi samtidigt har förmåga att öka vår effektivitet. Vi ska prioritera och intensifiera arbetet med att utveckla kommunen som boende- och etableringsort. Här är synliga steg och måttagna bland annat genom nybyggnation av Lillevång-Vannhögskolan, produktion av bostäder i Centrum och i Skiegrie. Därutöver har Kuststad 2025-projektet konkretiserats genom kommunfullmäktiges beslut av ringvägens dragning, det medför en utveckling av östra industriområdet, Business Center Trelleborg, med möjlighet till nya företagsetableringar.

För att vara en framgångsrik kommun både när det gäller att leverera välfärdstjänster och att attrahera nya medborgare, verksamheter och medarbetare måste hållbarhetsperspektiven och inkluderingen vävas in i en fortsatt utvecklad samverkan mellan kom-

munens nämnder, förvaltningar och bolag. Den under året nybildade avdelningen för Hållbarutveckling är betydelsefull för att utveckling systematiseras och samordnas i kommunen.

Personalen är vår enkom viktigaste resurs och därför fortsätter arbetet med att utveckla goda arbetsplatser och arbetsförhållanden. HR-avdelningen kommer därav att återuppta de interna utbildningarna för chefer i arbetsrätt och avtal, lönesättning och rekrytering. Återkommande "hands on"-supporttillfällen planeras för HR-relaterade applikationer. Stödet kring arbetsmiljöfrågor kommer att tydliggöras genom att det införs en kommunövergripande rutin. Därutöver fortsätter arbetet med att öka frisktalken varför speciellt fokus kommer att genereras i HR-stödet kring sjukfrånvaro. Heltid som norm ska, enligt plan, börja implementeras i verksamheterna under 2018.

Ett mycket viktigt område är vår finansiella status, att växa som kommun kommer att medföra ökade kostnader. Därför är "God ekonomisk hushållning" av betydelse och det handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv. Om kostnaderna i ett längre perspektiv överstiger intäkterna innebär det att kommande generationer får betala för denna överkonsumtion. Ett positivt resultat behövs dels för att värdesäkra anläggningstillgångar och pensioner, dels för att finansiera en del av de investeringar som görs. Det är därför av vikt att kommunen har en budget i balans och att kommunfullmäktiges fastställda finansiella mål för god ekonomisk hushållning uppfylls. Målet är att för kommunens totala driftverksamhet uppnå ett resultat (förändring av eget kapital) som motsvarar minst 2,1 procent av summan skatt och statsbidrag för år 2018, minst 2,5 procent av summan skatter och statsbidrag för år 2019 samt minst 3 procent av summan skatter och statsbidrag för år 2020. Detta enligt budgetdirektiven som fastställdes av kommunfullmäktige 2017-06-26. Föreliggande budget uppfyller dock ej detta då resultatet för 2018 ►

är beräknat till 27 mnkr det vill säga 1,1 procent av skatt och statsbidrag. När det gäller kommunens ekonomiska utveckling så motsvarar årets positiva resultat på 50,6 mnkr 2,2 procent av skatter och statsbidrag. Om justering görs för jämförelsestörande poster sjunker dock resultatet till 1,27 procent av skatter och statsbidrag. 2017 innebär det att kommunen fortfarande når Kommunfullmäktiges beslutade finansiella mål för 2017 på 1,2 procent men framledes behöver kommunens resultat ökas för att möjliggöra kommande års investeringsvolym i såväl driftsorganisationen som i Kuststadprojektet. ■





Sammanställd redovisning

Begreppet sammanställd redovisning är närmast synonymt med koncernredovisning och tillkom med den kommunala redovisningslagen. Syftet är att ge en samlad bild av kommunens och de kommunala företagens verksamhet och ekonomiska ställning.

Den sammanställda redovisningen i aktiebolagslagen och i offentlig verksamhet har delvis olika syften. När det gäller kommuner vill man med den sammanställda redovisningen visa det totala åtagandet som kommunen har. Detta kan läggas till grund för analyser och ge ökade möjligheter till styrning av kommunens ekonomi oavsett om den bedrivs i förvaltnings- eller bolagsform. Trelleborgs kommun bedriver verksamheter både i förvaltnings- och bolagsform. Trelleborgs kommun och bolag, i vilka kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande, omfattas av den sammanställda redovisningen.

Trelleborgs kommuns (moderföretagets) bokförda värden på aktier i dotterföretagen har eliminerats mot dotterföretagens egna kapital enligt förvärvsmetoden. Tillgångar och skulder samt intäkter och kostnader mellan företagen i den sammanställda redovisningen har eliminerats. I den sammanställda redovisningen har endast bolag medtagits, där kommunen har mer än 20 procent ägande. Detta följer årsredovisningslagens definition av betydande inflytande (1 kap 5 §), vilket anses föreligga om ett företag innehar minst 20 procent av rösterna i en annan juridisk person.

Kommunfullmäktige beslutade den 16 oktober 2017 att bilda en bolagskoncern i Trelleborgs kommun. Det helägda aktiebolaget ska vara moderbolag med namnet Trelleborgs Rådhus AB. Syftet med koncernbildningen är främst att få en bättre ekonomisk förvaltning i koncernen, en mer samlad hantering, det vill säga styrning och ledning av bolagen och att därigenom tydliggöra ägarrollen. Koncernen bildades den 19 december 2017.

Koncernen omfattar Trelleborgs Energiförsäljning AB, Trelleborgs Fjärrvärme AB, Trelleborgs Bredband AB, AB Visit Trelleborg, Fastighets AB Skarpskytten AB samt Östersjöterminalen AB. Dessa bolag, undantaget Skarpskytten AB har konsoliderats med Trelleborgs Rådhus AB. Trelleborgs Rådhus AB har sedan, tillsammans med AB Trelleborgs Hamn och TrelleborgsHem AB, konsoliderats med Trelleborgs kommun.

Koncernens totala resultat för 2017 blev 108,6 mnkr, att jämföra med 101,6 mnkr föregående år.

De finansiella intäkterna ökade kraftigt från 2016 och uppgick under året till 51,2 mnkr jämfört med 11,5 mnkr året före. Detta kan till stor del förklaras av reavinsten som kommunen gjorde vid försäljning av aktier och värdepapper (16,9 mnkr) samt en aktieutdelning inom TrelleborgsHems från ett av deras dotterbolag (19,2 mnkr). Dock är ökningen efter att dessa poster räknats bort fortfarande betydligt högre än 2016 varpå en del av förklaringen också kan vara kopplade till hanteringen av tidigare års vinster inom kapitalförvaltningen vilket påverkat kommunens resultat positivt. De finansiella kostnaderna har ökat från 59,4 mnkr till 60,6 mnkr. Koncernen har lånat mer samtidigt ligger det i årets kostnader en nedskrivning (2,8 mnkr) inom kapitalförvaltningen varpå förändringen borde varit större. Den låga ökningen kan dock förklaras av det generella ränteläget. Avskrivningar minskade under år 2017, från 218 mnkr till 211 mnkr.

Koncernens totala egna kapital uppgår till 2 144,3 mnkr. Verksamhetens kostnader uppgår till 2 172,4 mnkr. Soliditeten har minskat något mellan åren. För 2017 uppgår den till 35,7 % jämfört med 36,3 % år 2016. Ökade långfristiga skulder är den huvudsakliga faktorn i förändringen.

Interna transaktioner har eliminerats i den sammanställda redovisningen. Kommunen, Trelleborgs Energiförsäljning AB och Trelleborgs Fjärrvärme AB samfak-

turerar konsumtionsavgifter till både externa och interna kunder. Konsumtionsavgifterna tillsammans med hyror från AB TrelleborgsHem står för de största delarna av interna inköp och försäljningar.

Trelleborgs Hamn AB

Årets väsentliga händelser

Rekordnotering på volymer för lastbilar och trailers +7 % vilket motsvarar 46 000 enheter.

Ny check-in har påbörjats för att effektivisera den ökande mängden enheter i hamnen och minska påverkan på allmän väg samt öka säkerheten genom att separera person- och lastbilstrafik.

Beslut om utbyggnad av färjeläge 13 och läge 14. I samband med hamnens utveckling har två nya EU-ansökningar blivit godkända med en sammanlagd budget om 520 mkr.

Ny vd har tillträtt under året. El-inkoppling av Stena Lines två Rostock fartyg togs i bruk under året. Trelleborg tog emot första kryssningsfartyget M/S Artania i juli månad.

Förväntad utveckling

Trelleborgs Hamn står inför en flytt av hamnen mot sydost där även en östlig infart ska anläggas till hamnen från en ringväg runt staden. Västra sidan av hamnområdet ska då frigöras för "Kuststad 2025". Byggnation av nya kajer, angoring av mark och väg in till hamnen är byggnationer som måste till för att möjliggöra denna flytt.

Som en del i Trelleborgs Hamns strategi ingår att ständigt söka efter nya bidrag för att kunna delfinansiera hamnens projekt. Finansiering för framtida utbyggnad är avgörande för fortsatt utveckling.

Måluppfyllelse

Enligt ägardirektiven ska Trelleborgs Hamn ha en långsiktig soliditet på lägst 25 % beräknat på justerat eget kapital samt resultat som ska ge en avkastning på eget kapital som uppgår till 10 %. 2017 är soliditeten 20,8 % och avkastningen på eget kapital 10,0 %.

Ekonomi

Nettoomsättningen ökade jämfört med föregående år mest beroende på ökade volymer.

Övriga rörelseintäkter ökar på grund av ökat mottagande av deponimassor, högre eu bidrag samt försäljning av inventarier. Kostnadsökning inom skeppsmäkleri då det varit ökad aktivitet inom detta som även syns på ökade intäkter.

Avskrivningar är lägre 2017 då 2016 belastades med extra nedskrivningar på en fastighet.

AB Trelleborgshem

Årets viktigaste händelser

Under 2017 har tre stycken nybildade bolag förvärvats med anledning av fastighetsförsäljning genom så kallad paketering:

TrelleborgsHem Holding AB (559111-1702) 100% ägt av AB TrelleborgsHem. Fastighetsbolaget Sadeln 2 AB (559111-1694) 100 % ägt av TrelleborgsHem Holding AB.

TH Fastighetutvecklingsbolag AB (559111-1686) 100 % ägt av TrelleborgsHem Holding AB.

I kv Innerstaden 1:64, Sockerbrukstomten, har fyra hus färdigställt och inflyttning har skett den 1 mars 2017 i 74 st lägenheter och den 1 november i 59 lägenheter.

I kv Sparven har första spadtaget tagits. NCC kommer för TrelleborgsHems räkning att uppföra 102 nya lägenheter i centrala Trelleborg med inflyttning i etapp 1

våren 2019 samt etapp 2 hösten 2019.

Ombyggnad av Borgvallen till äldreboende med ytterligare 10 st vårdplatser har slutförts med inflyttning den 1 april. Ombyggnad och verksamhetsanpassning av Klörup 8:14, Kullagården, åt Trelleborgs kommun har utförts med inflyttning hösten 2017.

AB TrelleborgsHem förvärvade under föregående år det gamla post- och järnvägsstationshuset (Östra Torp 31:152) i Smygehamn, som på senare år innehållit två lägenheter. Bygglov för renovering och ombyggnad är inlämnat under 2017. Framtagande av bygglovshandlingar pågår i Skegrie för 3 st hus med ca 36 st lägenheter, byggstart beräknas till augusti 2018. I Kv Malörten pågår detaljplanarbete för framtida förtätning, här möjliggörs för 4 st hus om totalt ca 80 st lägenheter. En begäran om detaljplan är inskickad gällande Engelbrektsgatan, i december 2015, besked om när planarbetet kan påbörjas väntas tidigast våren 2018. Här planeras för 2 st hus med totalt ca 70 st lägenheter.

Under våren har TrelleborgsHem och Hyresgästföreningen enats om att lansera den sk Trelleborgsmodellen som hyressättningsverktyg för alla TrelleborgsHems lägenheter. Ett arbete som har pågått under många år. Den nya hyran gäller ifrån juni månad och införs succesivt under ett antal år.

Ett samarbetsavtal med Trelleborgs kommun avseende kommunala kontrakt har tecknats under våren. Syftet är att verka för att trelleborgare som har svårt att erhålla bostad på den ordinarie bostadsmarknaden ska ges möjlighet till boende genom ett kommunalt kontrakt.

Ett statligt stöd via Boverket har beviljats för två stycken projekt inom gårdsförnyelse på Fagerängen. Boendedialoger har genomförts under september månad och ombyggnader av gårdarna bedöms börja under våren 2018. Ytterligare stöd har beviljats ifrån Boverket för en fortsättning av gårdsupprustningen på Fagerängen 1-6, ombyggnaden beräknas påbörja un-

der 2019. AB TrelleborgsHem kommer att investera motsvarande belopp i projektet.

Förväntad utveckling

Urbaniseringen förväntas växa. Befolkningen i tätorterna fortsätter att öka samtidigt som landsbygdens befolkning nästan är oförändrad. Urbaniseringen sker inte längre genom stora omflyttningar från landsbygden till städerna. Tätorterna växer främst genom invandring och fler födda. Befolkning blir allt äldre. Fram till år 2060 beräknas andelen äldre öka kraftigt samtidigt som andelen personer i arbetsför ålder minskar. Samhället möter nya utmaningar när färre personer ska försörja allt fler. Ytterligare en stor utmaning är att en stor del av TrelleborgsHems bostadsbestånd byggdes under de så kallade miljonprogramsåren 1965–1975. De har nu nått den ålder då stora renoverings- och underhållsåtgärder blivit nödvändiga för att vi skall kunna använda det befintliga beståndet även i framtiden. Samtidigt kan dessa bostäder även behöva anpassas till nya behov och samhällskrav.

TrelleborgsHem har ungefär 1000 lägenheter som är i behov av sådana insatser. Underhåll och ombyggnad kommer att ta stor del av de resurser som finns, vilket kan påverka volymen på nyproduktion. Dessutom finns det 500 bostäder i beståndet byggda innan 1965 som har behov av såväl stamrenoveringar som energisparåtgärder.

Måluppfyllelse

Under hösten 2017 har affärsplanen för åren 2018-2022 antagits av TrelleborgsHems styrelse. Verksamhetsmålen har inbegripit bostadsförsörjningsmål, bostads-sociala mål, miljömål, ekonomiska mål samt mål för personalen. Verksamheten har en god måluppfyllelse där ett antal mål följs upp löpande medan andra mål mer har karaktären av årlig uppföljning. ►

Ekonomi

Resultatet efter finansiella poster uppgick till 35,0 mnkr (9,6 mnkr) och redovisat resultat efter bokslutsdispositioner och skatt till 32,3 mnkr (4,1 mnkr).

Årets nettoomsättning uppgick till 206,2 mnkr (197,0 mnkr). Den huvudsakliga ökningen kan hänföras till färdigställande av fyra hus i kv. Innerstaden samt utökade uthyrningsbara ytor i befintligt fastighetsbestånd, lägre hyresbortfall för vakanser samt den generella hyreshöjningen efter förhandling mellan AB TrelleborgsHem och Hyresgästföreningen i Södra Skåne om hyror för 2017.

Trelleborgs Rådhus AB

Kommunfullmäktiges beslut om koncernbildning genomfördes genom att överföra ägandet av helägda aktiebolag till ett likaledes helägt moderaktiebolag, Trelleborgs Rådhus AB. Bolaget hette början från dock Visionsbolaget G3773 men är under ombildning till Trelleborgs Rådhus AB.

Syftet med koncernbildningen är främst att få en bättre ekonomisk förvaltning i koncernen, framförallt genom skatteminimering, en mer samlad hantering, det vill säga styrning och ledning av bolagen och att därigenom tydliggöra ägarrollen. Den stadsomvandling som pågår i Trelleborg med bland annat Kuststad 2025 projektet förstärker behovet av en bolagskoncern. Genom bildande av bolagskoncern kan bolagens tillgångar komma att optimeras till gagn för kommuninnevärdaren. Det finns även strategiska kopplingar till tillväxt och innovation när kommunen och dess bolag agerar samfällt.

Koncernen omfattar Trelleborgs Energiförsäljning AB, Trelleborgs Fjärrvärme AB, Trelleborgs Bredband AB, AB Visit Trelleborg, Fastighets AB Skarpskytten AB samt Östersjöterminalen AB.

Trelleborgs Energiförsäljning AB

Årets väsentliga händelser

Vi har haft ett väldigt bra men intensivt verksamhetsår 2017. Både vår försäljning av el och antal kunder har ökat samtidigt som vi har haft en hög personalomsättning på grund av pensionsavgångar. Samtidigt har vi etablerat samarbeten inom både solceller och laddstolpar

Förväntad utveckling

Under 2018 kommer vi att satsa ännu mer på marknadsföring och ta ännu fler kunder på framförallt Söderslätt genom att visa på att vi är ett lokalt samhällsnyttigt företag som sätter service mot kunden och låga elpriser först. Vi kommer att utveckla konceptet förenings-el så att vi får sponsra föreningar med barn- och ungdomsverksamhet i ännu större utsträckning samt att vi kan samarbeta med föreningar genom marknadsföring och stärka nyttan för båda.

Måluppfyllelse

Vi levererar enligt de ekonomiska mål som ägaren ställt på oss. Vi har en soliditet på 62,3% och en avkastning på eget kapital på 12,3 %. Bolaget har 2017 enbart sålt el som tillverkats genom energi från sol, vind och vatten varför vi anser att vi uppfyller vårt miljöupdrag. Vi har de flesta av våra kunder i Trelleborgs kommun och vi ligger i stort sett alltid på en topp tio placering på elpriskollen.se med våra elavtal. Sammantaget uppfyller vi ändamålsenligheten som ägaren fastställt i ägardirektivet.

Ekonomi

Vi gör ett mycket starkt ekonomiskt resultat för helåret och stärker vår soliditet ytterligare vilket är glädjande. Vi har en del utmaningar de kommande åren bland

annat kostnader med att ingå i en koncern samt övergången till elhandlarcentrisk modell och därför känns det bra att ha en stark balansräkning. Vi har en positiv avvikelse mot budget på ca 2,5 mnkr och det är en kombination av fler kunder samt bra finansiella elsäkringar som faller ut.

Trelleborgs Bredbands AB

Bolaget bildades 2012 med uppdraget att stimulera en fortsatt bredbandsutveckling i Trelleborgs kommun i samarbete med andra marknadsaktörer samt att upprätthålla ett aktivt lokalt öppet stadsnät i betydelsen robust fibernät. Målet är att alla invånare, offentliga förvaltningar och företag inom kommunen skall få tillgång till Trelleborgs öppna lokala nät och att tjänsteleverantörerna på affärsmässiga grunder skall få tillgång till det öppna lokala nätet för att sälja tjänster till de som är anslutna.

Årets väsentliga händelser

Under verksamhetsåret har styrelsen diskuterat och beslutat lämnat förslag till nya ägardirektiv, med utgångspunkt att inriktningen bör vara att bolaget bedriver en verksamhet som skall vara till samhällsnytta, men på affärsmässiga grunder. Avsikten med nätet är således inte att ge maximal vinst.

Förslaget till nya ägardirektiv kommer att behandlas under våren 2018, i samband med att koncernförhållandet i Trelleborgs Rådhus AB kommer att konkretiseras och bemannas, såväl beträffande styrelser som de operativa organisationerna. I detta sammanhang kommer också en översyn av, förutom ägardirektiven även respektive bolagsordning att prövas. I december 2017 beslutade kommunfullmäktige i Trelleborg att Trelleborgs Bredbands AB skulle namnändras till Trelleborgs Stadsnät AB.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förväntad utveckling

Öka anslutningsgraden på redan etablerade områden

Beträffande "Landsbygden" har för närvarande tre aktörer avtal med bolaget, Telenor med Bredbandsbolaget, IP Only och TreSve /Net at Once.

När dessa tre aktörer är "klara" har alla som vill på "Landsbygden" fiberanslutning, och övriga fastigheter har möjlighet till anslutning, då fiberdragningen sker med så kallad 0-metersnät, det vill säga att man har förberett för en senare anslutning.

När det gäller Trelleborgs tätort är bilden ganska komplex och en kartläggning av "Vita fläckar" pågår löpande och en plan för att täcka dessa områden etableras. Frågan om villkoren för efteranslutningar, för att öka antalet kunder i fiberade områden där anslutningsgraden inte är "total" har varit föremål för intern diskussion i bolaget och i bolagsstyrelsen.

Måluppfyllelse

Bolagets verksamhet, med den övergripande målsättningen att skapa samhällsnytta, kommer till uttryck i föreslagna reviderade ägardirektiv.

Post och Telestyrelsen (PTS) mäter per oktober årligen, hur tillgången och uppkopplingen till bredband är i landet totalt, och även på såväl regionnivå som kommunnivå. Per oktober 2016 hade i Skåne 69% tillgång till 100 Mbit/s medan Trelleborgsmätningen visade på 52%. Resultatet per oktober 2017 redovisas i mars 2018.

Ekonomi

Under verksamhetsåret har investerings takten varit fortsatt hög, med nya investeringar uppgående till 10,4 mnkr. Totalt har bolaget sedan etableringen investerat 53,8 mnkr.

Nettoomsättningen, med föreliggande periodiseringsprinciper, uppgick till 6,0

mnkr, i stort sett samma som föregående år, med ett negativt resultat före bokslutsdispositioner om 0,5 mnkr. Under året uppgår inte obetydliga belopp, eller 1,3 mnkr, avseende serviceavtal och dokumentation, för tiden före 2017.

De infrastrukturella långsiktiga investeringarna är i huvudsak lånefinansierade, och den externa upplåningen ökade under verksamhetsåret med 6,5 mnkr till 26,5 mnkr. Justerad soliditet, eget kapital jämte 78% av obeskattade reserver, i förhållande till balansomslutningen, uppgick till 21,6 %.

Trelleborgs Fjärrvärme AB

Årets väsentliga händelser

Det som är det viktigaste för TREFAB är att ansluta fler fjärrvärme kunder, vilket innebär större intäkter. Utvecklingen 2017 har varit anslutning av fler fjärrvärmekunder som under alla år sedan 2006, vilket är verkställt. Upphandling elfilter har påbörjats 2017, vilket innebär att genomförandet sker 2018, elfilter är en enhet för att förbättra miljön i Trelleborg.

Förväntad utveckling

Fjärrvärmerna är en produkt som fastighetsägarna ser som en mycket bra uppvärmningsform. Detta innebär att TREFAB kommer att ansluta fler kunder, för att ansluta fler kunder måste ny produktionsanläggningar etableras inom de närmaste åren.

Måluppfyllelse

Fossilfri försäljning 2020 av baslastproduktion är ett mål som TREFAB har med region Skåne, vilket kommer att uppfyllas. Ökad försäljning av fjärrvärme är ett viktigt mål i Trelleborg på grund av att miljön förbättras i Trelleborg.

Ekonomi

Stadsnätet och produktionsanläggningar i stadsnätet har genererat ett positivt resultat även under 2017

Omsättningen uppgick till 72,0 mnkr (71,4 mnkr). Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt är 7,9 mnkr (7,8 mnkr). Årets resultat blev 0,8 mnkr (0,3 mnkr).

Den ekonomiska utveckling för TREFAB följer de målen som TREFAB satt. Investeringar är en kostnad för TREFAB som skall generera positiva intäkter eller en förbättrad miljö i Trelleborg.

AB Visit Trelleborg

Årets väsentliga händelser

Den 19 december 2016 beslutade kommunfullmäktige att godkänna ändringar i ägardirektiv och bolagsordning för bolaget och bolaget ombildades därmed till ett renodlat destinationsbolag i syfte att koncentrera arbetet kring turism och besöksnäring. Nytt ägardirektiv och ny bolagsordning trädde därmed i kraft den 1 januari 2017.

Med anledning av ändringar i ägardirektiv och bolagsordning enligt ovan bytte bolaget namn, från Trelleborgs Kommuns Utvecklings AB, till AB Visit Trelleborg under våren 2017.

AB Visit Trelleborg har som uppdrag att i samverkan med besöksnäringen samt kommunens nämnder, förvaltningar och bolag utveckla, profilera och marknadsföra Trelleborgs kommun som destination för att därigenom bidra till hållbar tillväxt och ökad turismekonomisk omsättning. Bolaget ska också stödja befintliga evenemang samt utveckla och värva nya evenemang och möten som stimulerar den turismekonomiska omsättningen. ►

Förväntad utveckling

Bolaget har identifierat följande verksamhetsområden som stöd för uppdragets utförande:

- Besöksservice (Trelleborg Turistcenter, Smygehuk Turistinformation, besöksservice online)
- Marknadsaktiviteter (broschyrmaterial, webb, annonsering, innehåll på tips- och rejtingsajter, film)
- Utveckling av besöksnäringen (bidra till utveckling av hållbara produkter, fördjupad samverkan)
- Besöksmål & Reseplaneringar (bidra till att det skapas fler reseplaneringar samt att befintliga besöksmål utvecklas, bidra till säsongsförlängning)
- Evenemang (bidra till utveckling av befintliga samt värva nya som stimulerar den turismekonomiska utvecklingen)

En verksamhetsplan för 2017-2019 togs fram under våren i vilken ett av de övergripande målen är att den turismekonomiska omsättningen fram till 2018 bör öka med minst 15% (Nyckeltal: "Kommunala turismeffekter i Trelleborgs kommun" – HUI Research). Enligt verksamhetsplanen ska varje verksamhetsområde förses med en årligen uppdaterad aktivitetsplan där det framgår vilka insatser och aktiviteter som ska bedrivas under året.

Första halvåret 2017 visar att den positiva trend som råder och har så gjort de senaste fem åren håller i sig. Trelleborg Turistcenter ökade sitt besökarantal i augusti månad med ca 10% jämfört med 2016. Den totala ökningen juni-juli 2017 jämfört med 2015 (dvs innan pågatågens ankomst) uppgår till 34%. Gästnattsstatistik ger vid handen att i Trelleborg ökade antalet gästnätter under årets första halvår med 27,6%.

Förutom ändringar i ägardirektiv och bolagsordning samt namnbyte har det även skett andra nyheter inom ramen för bolagets verksamhet. Smygehuk Turistinformation flyttade till ny lokal i hamnområdet och Trelleborgs hamn fick sitt första

kryssningsanlöp togs den 19 juli då M/S Artania lade till.

Måluppfyllelse

Bolagets mål är att öka den turismekonomiska omsättningen i kommunen. Ökningen fram till 2018 bör, som nämnts ovan, vara minst 15 % i omsättningsökning och 15 % i antal nya årsverken. En mätning av kommunala turismeffekter i Trelleborg kommun har inneburit följande nyckeltal:

Total turismomsättning 2016 – 909 Mkr, + 8 % (2015 – 850 Mkr, 2014 – 842 Mkr)
Antal årsverken 2016 – 672, + 4,2% (2015 – 645 Mkr, 2014 – 645)

Kommunala turismeffekter för år 2017 finns att tillgå under andra kvartalet 2018.

Ekonomi

Resultatet efter finansiella poster är en vinst på 0,3 mnkr. 2017 års budget fastlades efter att Kommunstyrelsen minskat anslaget med 1,3 mnkr. Kommunstyrelsen beslutade att utbetala anslag enligt bolagets marknadsföringsplan på 0,6 mnkr. Då ekonomin har varit ansträngd i början av året har bolaget varit restriktivt med alla kostnader.

Östersjöterminalen AB

Årets väsentliga händelser

Tankbilen 3, Persåkersvägen 18

Under året har förhandlingar förts om ett eventuellt köp av hela fastigheten alternativt ett längre hyreskontrakt. Förhandlingar pågår och beräknas pågå under januari 2018.

Romulus 7, Algatan 53

Under 2017 har biografen bygg driftoperatör. Svenska Bio planerar att expandera och utveckla bioverksamheten med fler mindre salonger. För att göra dessa investeringar har Svenska Bio visat intresse

för att köpa hela fastigheten och detta har godkänts. Fastigheten har avyttrats 2018-02-01.

Signalen 19, Gasverksgatan 3

Trelleborgs kommun har genom ett samrådsförfarande och planprogram för Övre och stadsparkskvarteren planer på att utveckla en ny stadsdel där fastigheten Signalen 19 kan komma att beröras.

Tomten Östra Torp 20:37

Diskussion om utveckling och strategier av området totalt pågår parallellt med Tekniska förvaltningens planer för utveckling och ombyggnad av hamnen i Smygehuk. I planerna för detta ingår att Östersjöterminalen skall uppföra ett besökscentra med varierat innehåll.

Förväntad utveckling

Bolaget är öppet för utveckling av befintliga lokaler i syfte att tillgodose efterfrågan från näringsidkare internt och externt i Trelleborgs kommun.

Måluppfyllelse

Föremålet för bolagets verksamhet är att i Trelleborgs kommun allmänt främja näringslivets utveckling genom att förvärva, förvalta och avyttra såväl bebyggda som obebyggda fastigheter, tomträtter eller andra nyttjanderätter för främst produktions-, kontors-, transport- och lagerändamål.

Ekonomi

Omsättningen uppgick till 8,5 mnkr (9,7 mnkr). Resultatet före bokslutsdispositioner och skatt är 1,9 mnkr (2,4 mnkr). Årets resultat uppgick till 1,4 mnkr (1,8 mnkr). ■



Kommunstyrelsen

Nämndens uppdrag

Kommunstyrelsen har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen ska bland annat leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över nämnders verksamhet (ledningsfunktion), leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning (styrfunktion) och följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande återrapportera till fullmäktige (uppföljningsfunktion). Under kommunstyrelsen lyder kommunledningsförvaltningen och räddningstjänsten.

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsen når fyra av tio effektmål för 2017. Därutöver är det två effektmål som uppnås till viss del och för resterande fyra effektmål kan konstateras att kommunstyrelsen inte når uppsatta mål.

Även i de fall effektmålen inte uppnås fullt ut kan enskilda indikatorer ibland uppvisa positiva trender. Till exempel uppnås visserligen inte målet kring håll-

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	27 745	21 836	5 909	14 603
Verksamhetens kostnader	-174 302	-175 289	987	-146 107
Summa nettokostnader	-146 557	-153 453	6 896	-131 504

bart resande totalt sett. Men likväl noteras en stadigt ökande nöjdhet från medborgarna gällande de enskilda indikatorerna kring kommunens gång- och cykelvägar.

Ekonomi

Per sista december 2017 uppvisar Kommunstyrelsen en positiv budgetavvikelse om 6 896 tkr. Den största delen av överskottet beror på att projekt avseende Kuststad 2025, Övre och Stadsparkskvarteren, utveckling Smyge och ny översiktsplan inte är färdigställda. Återstående överskott beror på ökade intäkter, effektiviseringar och återhållsamhet.

Årets viktigaste händelser

I december beslutade kommunfullmäktige att bilda en bolagskoncern.

Kuststad 2025 delprojekt Sjöstaden har under våren varit ett av två områden i Sverige som deltagit i den Europeiska arkitektävlingen European. En närings-

livspolicy arbetades fram under årets första hälft och antogs i kommunfullmäktige i maj. I den årliga undersökning som genomförs av Svenskt Näringsliv kring företagsklimatet hade Trelleborgs kommun i år den bästa förbättringen i Skåne. Omdömet om kommunen steg från i snitt 2.71 till en snittsiffra på 3.12

Framtid

Fler och fler investerare och etablerare tittar på Trelleborgs kommun som en möjlig ort för etablering. Det sker förändringar i stadskärnan med nya företag som flyttar in. En del i den fortsatta goda utvecklingen för centrumhandel är kopplad till att fler bostäder byggs. En annan del är att fler upptäcker Trelleborg som sommarstad, bland annat tack vare tågtrafiken.

Ytterligare en stor utmaning för kommunstyrelsen samt övriga delar av kommunen är implementeringen av den nya dataskyddsförordningen som träder i kraft i maj 2018. ■



Överförmyndarnämnden

Nämndens uppdrag

Överförmyndarnämnden är en myndighet som utövar tillsyn över ställföreträdare (gode män, förvaltare och förmyndare) i kommunerna Trelleborg, Skurup och Svedala samt garanterar rättssäkerheten för de huvudmän som är beroende av stödresurser. Syftet är att förhindra att den enskilde som har ställföreträdare missgynnas ekonomiskt eller rättsligt. Nämnden hanterar ordinarie ärenden samt ärenden avseende ensamkommande flyktingbarn med eller utan uppehållstillstånd.

Måluppfyllelse

Under 2017 har överförmyndarnämnden genomfört effektiviseringar avseende granskning och arvodering av ställföreträdarnas årsredovisningar, som under året har skett enligt likvärdiga rutiner. Granskning och arvodering av 2016 års redovisningar avklarades per den 30 juni 2017 och nämnden överträffar därmed måldatum enligt policy som är den 31 oktober. Nämnden prioriterar och bemöter samtliga ärenden lika oavsett typ av ärende. Vid hög arbetsbelastning prioriteras ärenden enligt angelägenhet.

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	3 276	2 600	676	3 911
Verksamhetens kostnader	-8 683	-9 445	762	-10 822
Summa nettokostnader	-5 408	-6 845	1 437	-6 910

Ekonomi

Överförmyndarnämnden gör år 2017 ett positivt resultat och nyttjar inte för året antagen budget fullt ut. Det stora överskottet beror främst på arbetet mot en normaliserad arvodesnivå samt att en stor andel ställföreträdare blivit äldre, vilket i sin tur innebär lägre arbetsgivaravgifter. Kostnaden för personal blev något lägre än beräknat. Intäkten för samarbetet med Skurup och Svedala underbudgeterades inför 2017, vilket nu också ger en positiv effekt på resultatet.

I övrigt har samverkan med andra kommuner avseende interna utbildningar inneburit lägre utbildningskostnader för nämnden.

Årets viktigaste händelser

Nytt ersättningssystem för kostnader hänförliga till ensamkommande flyktingbarn trädde i kraft den 1 juli. Förändringen innebär att ett schablonbelopp per barn utbetalas vid ett tillfälle och fördelas där efter mellan Arbetsmarknadsförvaltning-

en och överförmyndarnämnden. Efter beslut tilldelas överförmyndarnämnden 30 % av schablonbeloppet, vilket innebär ökade kostnader för nämnden.

Ny lag om framtidsfullmakter trädde i kraft den 1 juli. Per den 30 juni har överförmyndarnämnden avklarat granskning och arvodering av 2016 års redovisningar.

Framtid

Framtida utveckling förväntas främst handla om förnyad lagstiftning samt digitalisering. Detta går hand i hand med överförmyndarverksamhetens utveckling. Den lagstiftning som styr överförmyndarverksamheten är inom många områden sedan lång tid oförändrad. Här ingår digitalisering. Samtidigt som mål och riktlinjer för digitalisering sätts upp förhindrar lagstiftningen ett fullföljande. Vissa handlingar måste fortfarande inkomma, förvaras, signeras och expedieras i fysiskt format. En nyckelfråga blir hur verksamheten kan parera digitaliseringstrenden med lagstiftning som inte hänger med. ■



Valnämnden

Nämndens uppdrag

Valnämnden är kommunens lokala valmyndighet. Valnämnden ansvarar för att planera och samordna genomförandet av val och folkomröstningar. Trelleborgs kommun är indelad i två valkretsar med 14 respektive 13 valdistrikt i vardera valkretsen. Valnämnden utser röstmottagare, ser till att det finns vallokaler och röstningslokaler i kommunen och har också hela ansvaret för förtidsröstningen. Valnämnden svarar också för den preliminära räkningen av rösterna dels på valkvällen och dels på onsdagen i veckan efter valdagen.

Ekonomi

Under 2017 uppvisar Valnämnden ett resultat på 48 tkr. Det är en negativ avvikelse då nämnden inte har någon budget för 2017. Kostnaderna avser arvode för årets möten samt månadslön för valadministratör som anställdes i december.

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens kostnader	-48	0	-48	-5
Summa nettokostnader	-48	0	-48	-5

Årets viktigaste händelser

Valnämnden har under 2017 arbetat med förberedelser inför valet den 14 september 2018. Sedan december 2017 har organisationen förstärkts med två valadministratörer som ska arbeta med valet 2018.

organisationen medveten om vad det innebär att så många förtidsröstare och föra in ett säkerhets- och förtroendeperspektiv i planeringen. Valnämnden har också som målsättning att öka valdeltagandet genom förbättrade informationsinsatser. ■

Framtid

Valnämnden kommer i sitt arbete att lägga fokus på att få en bred organisation för att minska sårbarheten och säkerställa kompetenser. Tillgången till vallokaler och röstmottagningslokaler måste säkerställas. Rekryteringen och utbildning av röstmottagare måste starta omgående. Förtidsröstningen kommer troligen att öka markant. Här är det viktigt att göra orga-



Revisionen

Nämndens uppdrag

Kommunrevisionen skall i enlighet med kommunallagen och fastställt reglemente granska all verksamhet som bedrivs inom styrelsens, nämndernas och bolagens verksamhetsområden i den omfattning som följer av god redovisningssed. Revisorerna är fullmäktiges demokratiska kontrollinstrument med uppdrag att granska och att ytterst ge fullmäktige underlag till prövning och beslut i ansvarsfrihetsfrågan. För innevarande mandatperiod består kommunrevisionen av 10 revisorer och är uppdelade i tre grupper med olika bevakningsområden. Därutöver är revisorerna lekmannarevisorer i de kommunala aktiebolagen

Måluppfyllelse

Revisionen har uppfyllt den för året upprättade revisionsplanen för att skapa underlag för ansvarsprövning av nämnder och styrelse. Dialogmöte med samtliga nämnder och styrelse vid två olika till-

	Utfall -2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens kostnader	-1 711	-2 163	452	-1 796
Summa nettokostnader	-1 711	-2 163	452	1 796

fällen. Genomgång av samtliga protokoll samt tagit del av andra handlingar som ansett nödvändiga för granskningen. Granskning av delårsbokslut 2 samt årsbokslutet. Genomfört en grundläggande granskning av nämnder och styrelser samt 10 st djupgranskningar. Lekmannarevisorerna har låtit göra en djupgranskning inom varje kommunalt bolag samt genomfört dialogmöten med bolagsledningarna. Dessutom har lekmannarevisorerna tagit del av protokoll och andra handlingar.

Ekonomi

Revisionen har en positiv budgetavvikelse om 452 tkr. Under hösten beslutade kommunfullmäktige om återhållsamhet och revisionen har därmed hållit ner kostnaderna.

Årets viktigaste händelser

Kommunrevisionen har nya sakkunniga biträden, som skapade en del inkörsproblem. Dock kom de snabbt in i verksamheten. Vi bedömer att vi härmed erhållit ett skarpare instrument för att identifiera problem och svagheter inom den kommunala verksamheten. En uppföljning av kvaliteten av de sakkunnigas arbete under året skall genomföras tillsammans med den anlitate revisionsfirmans kvalitetsansvarig.

Framtid

Under 2018 ska kommunrevisionen fortsätta sitt arbete att stödja styrelsen och nämnderna genom att identifiera eventuella svagheter och brister, som inte gagnar kommunens innevånare eller ekonomi. Granskningsplan upprättas med utgångspunkt från risk och väsentlighet. ■



Socialnämnden

Nämndens uppdrag

Socialnämndens ansvarsområde omfattar äldreomsorg, LSS- och funktionsnedsättning samt Individ och familjeomsorg (IFO). Medborgarna ska få stöd i enlighet med intentioner i gällande lagstiftningar och insatserna ska vara anpassade efter medborgarnas behov. Socialnämnden ansvarar också för färdtjänst, bostadsanpassning och serveringstillstånd. Gemensamt för socialnämndens verksamheter är att de ska arbeta förebyggande, skapa förutsättningar för den enskildes delaktighet i samhället, samverka med andra aktörer och möjliggöra för den enskilde att leva ett självständigt liv. Den enskilde ska ha inflytande och vara delaktig i all planering som rör honom/henne. Arbetssättet ska utgå från det friska hos den enskilde. Vid åtgärder som rör barn ska barnets bästa alltid stå i förgrunden.'

Måluppfyllelse

Inom LSS har samtliga mål en hög grad av måluppfyllelse. I arbetet med målen har vissa projekt blivit större och kommer att fortsätta in i 2018.

Inom Individ och familjeomsorgen har de flesta målen uppnåtts, dock inte implementeringen av IBIC (Individens Behov I Centrum) som kommer att ske under 2018.

Inom vård och omsorg kommer implementeringen ske under 2018. Övriga ej avslutade aktiviteter pågår under 2018.

Ekonomi

Socialnämnden visar på en negativ budgetavvikelse om 47,7 mnkr. Intäkterna ökade utifrån de höjningar som gjorts tidigare och som under 2017 fick en helårseffekt. Personalkostnaden bedömdes ligga lägre än vad utfallet sedan blev, där felbedömningen berodde på att det inte

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	115 110	103 120	11 990	123 793
Verksamhetens kostnader	-910 388	-850 707	-59 681	-872 251
Summa nettokostnader	-795 278	-747 587	-47 691	-748 458

har funnits möjlighet till jämförbarhet. Hyrorna har blivit dyrare på grund av öknings av vår egen verksamhet inom Äldreomsorg och LSS.

Till stor del beror dock avvikelserna på köpt vård och inhyrd personal som ingår i posten Övriga kostnader. Den egna verksamheten har inte utrymme för mer produktion vilket leder till att vård måste köpas in efterhand som efterfrågan uppstår. Inhyrd personal består, nästan uteslutande, av sjuksköterskor.

Inför 2018 är en kartläggning gjord och prioriterade aktiviteter är att uppdatera och utveckla resursfördelningssystemet samt att öka kompetensen för hantering av digitalisering inkl. robot-utveckling.

Inom kommunens särskilda boenden har införandet av ett planeringssystem påbörjats. Beslut om att bygga nytt särskilt boende på lasarettområdet har fattats. Arbetsmiljöverket har vid en nationell granskning konstaterat vissa brister, bland annat på lokaler, som kan få långtgående konsekvenser.

Framtid

Framtida utmaningar består till stor del av att vi i nuläget har fullt inom våra verksamheter samtidigt som efterfrågan fortsätter att öka. Detta leder till inköp av extern vård som generellt sett är dyrare än drift i egen regi. Under 2018 beräknas inga nya platser tillkomma inom särskilt boende/korttidsboende för äldre samtidigt som kön ligger mycket högt. Samma typ av problem finns inom LSS verksamheter. Hälso- och sjukvårdsavtalet som innebär att utskrivningsklara patienter ska tas emot mycket tidigare än tidigare samt ett mycket högre pris om detta inte lyckas är en stor risk under 2018. Det kan innebära stora kostnader för oss när vi är i ett läge där vi inte har lediga platser.

Både att behålla och rekrytera rätt kompetens är en utmaning inom förvaltningens alla verksamheter. Särskilda åtgärder kommer att behövas för att säkra försörjningen. ■

Årets viktigaste händelser

Viktiga händelser inom LSS under 2017 har varit färdigställandet av Barnboendet Klörupsbackar samt öppnande av nytt Trapphusboende. Andra viktiga faktorer av betydande karaktär har varit omfattande volymökningar inom korttids och fritidsverksamheten för barn och unga. Det har varit många nya beslut med omfattande antal dygn och en mycket stor komplexitet i kring funktionsnedsättningen.

Inom Individ och familjeomsorgen är det fortsatt högt antal aktualiseringar. Ärenden med komplex problematik som kräver stora vårdinsatser. Inrättande av Familjecentral.



Bildningsnämnden

Nämndens uppdrag

Bildningsnämnden ansvarar för och fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet vad gäller förskoleverksamhet, öppen förskola, förskola och pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, fritidshem, grundsärskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola, den kommunala vuxenutbildningen, särskild utbildning för vuxna samt uppdragsutbildning så som arbetsmarknads- och yrkesinriktade utbildningar. SFI verksamheten inom den kommunala vuxenutbildningen genomförs utifrån arbetsmarknadsnämndens beställning.

Måluppfyllelse

Bildningsnämnden når ett av fyra effektmål för 2017. Därutöver är det två effektmål som uppnås till viss del

Ekonomi

Bildningsnämnden redovisar ett negativt resultat för 2017 om -3,2 mnkr, en budgetavvikelse motsvarande 0,3% av omsättningen.

Bildningsnämndens negativa resultat hänförs i huvudsak till ökade personalkostnader och kostnader för köp av verksamhet från annan kommun och fristående enheter. Dessa kostnadsökningar kan i huvudsak förklaras genom att antalet barn i förskolan, elever i grundskolan och gymnasiet har ökat jämfört med den befolkningsplan och de förutsättningar som låg till grund för kommunfullmäktiges beslut om budget 2017.

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	163 818	140 807	23 011	146 080
Verksamhetens kostnader	-1 188 389	-1 162 186	-26 203	-1 135 532
Summa nettokostnader	-1 024 571	-1 021 379	-3 192	-989 453

Årets viktigaste händelser

Barn och elevantalet ökar i bildningsförvaltningens verksamheter. Det innebär ökade krav på ett ändamålsenligt och effektivt lokalkapacitets- och lokalförsörjningsarbete, att undervisning och organisation möter arbetet med större barn- och elevgrupper, samtidigt som varje barns och elevs specifika behov tillgodoses. För att skapa de bästa förutsättningar bedrivs ett nära samverkansarbete med berörda förvaltningar. Bildningsnämnden har vidare fattat beslut om ny resursfördelningsmodell, gjort omfattande satsningar för att utbildningsverksamheten i kommunen i högre grad ska vila på vetenskaplig grund samt prioriterat att bygga upp en förvaltningsövergripande stödorganisation. Allt i syfte att utveckla undervisningens kvalitet, förstärka elevhälsoarbetet, öka likvärdigheten och rättssäkerheten. Ett omfattande digitaliseringsarbete har påbörjats, både i syfte att utveckla undervisningen och i syfte att underlätta och effektivisera för medborgare genom exempelvis e-tjänster. För att säkerställa att personuppgifter i bildningsnämndens verksamheter hanteras i enlighet med den nya dataskyddsförordningen (GDPR) har en projektgrupp tillsatts.

Framtid

Utifrån demografiska förändringar kommer det ställas stora krav på att utbildningsverksamheterna inom bildningsnämnden effektiviseras. Med anledning av omfattande pensionsavgångar de kommande åren står kommunen inför stora utmaningar när det gäller kompetensförsörjning. För att kunna rekrytera och behålla skickliga medarbetare är det av största vikt att arbeta för att vara en attraktiv arbetsgivare. Ett fungerande lokalförsörjningsarbete är avgörande för en fortsatt positiv utveckling av barnens och elevernas resultat. Det handlar både om att lokalerna ska vara ändamålsenliga och skapa förutsättningar för en verksamhet med god och likvärdig kvalitet, och om att skolledare och lärare ska ha möjlighet att ägna sig åt rätt saker. Forskning visar att mindre barngrupper för de yngre barnen i förskolan är en viktig kvalitetsfaktor. Trelleborgs kommun har fler barn per grupp oberoende av barnens ålder, vilket riskerar ge synliga resultat i lärande och utveckling. Ökad måluppfyllelse i matematik är ett fortsatt utvecklingsområde. Den enskilt största anledningen till att elever inte blir behöriga till gymnasie- och högskolestudier är att de inte når kunskapskraven i matematik. ■



Kulturnämnden

Nämndens uppdrag

Kulturnämndens uppdrag är att driva kommunens stora kulturinstitutioner som Biblioteken, Kulturskolan, Trelleborgs Museer, Parken och Kultur- och evenemangsenheten. I uppdraget ingår att driva den så kallade Allmänkulturen innefattande till exempel alla kulturföreningsbidrag, stora evenemang, barn- och ungdomskulturfrågor, kulturgarantierna, scenteknik och mycket annat.

Utifrån nämndens uppdrag servar förvaltningen även andra nämnder. Detta sker genom alla evenemang som förvaltningen är inblandad i, inte minst via kultur- och evenemangsenheten.

Ekonomi

Nämnden fick i samband med delårsrapport 1 av kommunfullmäktige i uppdrag att ha en positiv budgetavvikelse om 241 tkr. Detta uppdrag har nämnden klarat av. Nämndens resultat år 2017 är ett överskott om 1 062 tkr. Överskottet beror till största del på att det i oktober infördes inköpsstopp och återhållsamhet, vilket resulterade i att planerade inköp och verksamheter inte genomfördes. Detta har inneburit stora konsekvenser för kvalitet och utveckling av verksamheten. Överskottet beror även på att Parken haft många intäktsbringande evenemang och att Trelleborg haft mycket besökare.

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	6 956	5 367	1 589	7 145
Verksamhetens kostnader	-54 534	-54 007	-527	-54 180
Summa nettokostnader	-47 578	-48 640	1 062	-47 035

Årets viktigaste händelser

Integrationssatsning genomfördes under året. Trelleborgskalaset, ett kommunövergripande firande där kulturnämnden hade en central roll. Positiva besökssiffror på museet, Trelleborg och Parken vilket indikerar bra verksamhet som i sin tur ger goda intäkter. New pattern, ett vida omtalat och uppskattat konstprojekt som genomfördes inom museets pedagogiska verksamhet. Tvåornas kör, en ny kulturskolsatsning som ingår i kulturgarantin för alla barn.

Framtid

Det finns ingen ändamålsenlig lokal för konserter eller teater i kommunen, vilket hindrar kulturlivet. Satsningar på kultur för äldre och kulturgarantin i skolan är satsningar som är viktiga för att tillgängliggöra kultur för alla. Planering av Skyttsgården som nytt kultur- och föreningscentrum pågår vilket medför mängder av positiva synergieffekter när det gäller kulturnämndens, fritidsnämndens och socialnämndens verksamheter. Utöver detta möjliggörs byggnation och utökat antal bostäder för trelleborgarna när kommunala verksamheter lämnar lokaler till förmån för lättnad i bostadsbristen. ■



Fritidsnämnden

Nämndens uppdrag

Nämndens uppdrag är bland annat att erbjuda kommunens samtliga invånare och besökare ett rikt och varierat utbud av olika upplevelser inom såväl idrott och föreningsliv som ungdomsverksamhet. Nämnden ska tillgängliggöra verksamheterna och skapa förutsättningar för jämlika villkor för kommunens alla medborgare att delta i idrott, friluftsliv och föreningsliv. Att inspirera barn och ungdomar att i tidiga år ta del av idrott och föreningsliv är ett av fritidsnämndens huvudmål. En viktig del i detta är det ekonomiska stödet till idrottsföreningarna i kommunen som Fritidsnämnden har ansvar för.

Ekonomi

Nämnden fick i samband med delårsrapport 1 av kommunfullmäktige i uppdrag att ha en positiv budgetavvikelse om 313 tkr. Detta uppdrag har nämnden klarat av. Nämndens resultat år 2017 är ett överskott om 2 077 tkr. Överskottet beror till största del på att det i oktober infördes inköpsstopp och återhållsamhet. Detta har fått stora konsekvenser för verksamhetens utveckling, drift och underhåll då flera åtgärder var planerade i slutet av året. Höga intäkter på badhuset som haft mycket besökare samt personaleffektiviseringar har också varit bidragande faktorer.

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	9 852	8 722	1 130	9 718
Verksamhetens kostnader	-70 997	-71 944	947	-70 911
Summa nettokostnader	-61 145	-63 222	2 077	-61 193

Årets viktigaste händelser

Under 2017 har arbetet med att göra idrotts- och fritidsaktiviteter tillgängliga för alla Trelleborgs medborgare fortsatt. Många satsningar har genomförts i samverkan med föreningslivet och andra aktörer.

- Fritidsforum. Den 19 september anordnades Fritidsforum. Mer än 130 personer från mer än 60 föreningar deltog aktivt på mötet

- Sommarlovssatsning
- Integrationssatsning genomfördes under året (bilaga 1)
- Landskamp. Sverige mötte Kanada i en landskamp på Vångavallen
- Föreläsning med Pia Sundhage.

Föreläsningen lockade en stor publik och inspirerade föreningarna

Framtid

Utmaningen för framtidens idrotts- och fritidsliv är minskat föreningsengagemang, detta är en nationell trend. Dessutom är bristen på anläggningar och träningstider i vissa anläggningar stor och hotar utvecklingen av vissa idrotter. Trots detta finns ett starkt föreningsliv i Trelleborgs kommun och samverkan med föreningarna är stark. Om kommunens samverkan med föreningarna fortsätter att utvecklas är det enklare att möta de utmaningar som vi står inför. GDPR kommer att införas under 2018 och innebär en utmaning för föreningar såväl som kommunen. Vångavallens utveckling är prioriterad. ■



Arbetsmarknadsnämnden

Nämndens uppdrag

Arbetsmarknadsnämndens ansvar är i enlighet med av kommunfullmäktige utfärdat reglemente (Dnr: AMN 2011/112), reviderat 2013-04-22 (KS 2013/206).

Måluppfyllelse

Arbetsmarknadsnämnden har 2017 haft en mycket god måluppfyllelse. Hela 450 trelleborgare har gått till självförsörjning via arbete och studier, 22 % fler än föregående år. Detta hade inte gått utan ett framgångsrikt samarbete med både lokala och regionala arbetsgivare. Den ekonomiska effekten av detta resultat, i kombination med automatiseringen av försörjningsstödet, är att kostnaderna för ekonomiskt bistånd minskat med 13 %. Detta löper parallellt med arbetet att stötta nyanlända trelleborgares samhällsintegration, där en föränderlig omvärld kunnat leda till än högre kostnader för kommunen.

Ekonomi

Arbetsmarknadsnämnden uppvisar ett positivt resultat på 0,4 mnkr för 2017. Till följd av omvärldsfaktorer; dels det nya ersättningssystemet för ensamkommande i kombination med avslut av ungdomar pga. åldersuppskrivningar och dels effekterna av dyra hyresavtal för att lösa boendesituationen för nyanlända utifrån den nya bostättningslagen, uppvisar verksamheten flyktingmottagande ett underskott på 4,3 mnkr.

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	59 411	55 694	3 717	101 651
Verksamhetens kostnader	-129 616	-126 301	-3 316	-172 441
Summa nettokostnader	-70 206	-70 607	401	-70 790

Överskottet totalt sett beror på ett proaktivt arbetsmarknadsarbete, där 450 avslut till självförsörjning (369 st 2016), har lett till en minskning av försörjningsstödet med 4,4 mnkr jämfört med 2016. Även satsningen på robotiseringen av försörjningsstödet har bidragit till att kostnaderna inom verksamheten ekonomiskt bistånd har kunnat sänkas till en rekordlåg nivå under året.

Årets viktigaste händelser

2017 är ett rekordår där 450 trelleborgare gått vidare till självförsörjning via arbete eller studier. Samtidigt har försörjningsstödet automatiserats, med en sammantagen effekt att kostnaderna för ekonomiskt bistånd sänkts med 13 %.

Under året sänktes ersättningen för mottagande av ensamkommande barn och unga kraftigt. Tillsammans med flertalet åldersuppskrivningar har detta skapat ett behov av förändringar.

Kommunen har tagit emot 140 personer enligt den så kallade bostättningslagen, en ny verksamhet för kommunen. Nämnden har alltid erbjudit boende enligt lagkrav, dock till förhöjda kostnader.

Framtid

Nämndens fortsatt goda resultat är avhängigt av ett arbetsmarknadsfokus som även framgent genomsyrar allt vårt arbete. Detta måste ske i god dialog med andra aktörer, främst lokala och regionala arbetsgivare där vi fortsatt ska vara en viktig aktör som har kompetens att stötta näringslivets tillväxt. Genom ett ekonomiskt ansvarstagande och fortsatt effektiviseringsarbete, bland annat via digitalisering och automatisering, frigör vi resurser att möta både individ och arbetsgivare för att tillse att trelleborgare - i vilket land de än är födda - långsiktigt etableras i Sverige och Trelleborg. ■



Samhällsbyggnadsnämnd

Nämndens uppdrag

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för arbetet med planläggningen av mark och vatten. Vidare ansvarar nämnden för att under kommunstyrelsens ledning se till att kommunen har en aktuell översiktsplan. Nämnden tillser att markens lämplighet för bebyggelse provas genom detaljplanläggning och svarar i övrigt för uppgifter enligt plan- och bygglagen. Nämnden ansvarar för kommunens mät-, kart- och GIS-verksamhet. I detta ingår licenser, kompetensutbildning samt datatekniska sakfrågor. Nämnden ansvarar genom miljöavdelningen för arbetsuppgifter inom miljöbalkens område och kontrollen enligt livsmedelslagen.

Måluppfyllelse

Nämnden tillhandahåller service och en lång rad tjänster till kommuninvånarna. Mätningar av kundnöjdhet görs löpande och redovisas i ett NKI-värde (Nöjd KundIndex). Inom områdena bygglov/miljö/hälsoskydd var resultatet godkänt och inom området livsmedel var resultaten höga på den nationella skalan. Antalet överklagade beslut ökar även 2017. Jämfört med året före minskar antalet som håller vid överprövning. Analys av varför pågår. Luften i tätorten klarar gällande miljö kvalitetsnormer men däremot inte

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	17 901	13 620	4 281	21 345
Verksamhetens kostnader	-34 063	-32 383	-1 680	-39 865
Summa nettokostnader	-16 162	-18 763	2 601	-18 520

av kommunfullmäktige lokalt antagna miljömål. Arbetet med trafikstrategi, trafikplan och ringleden kan påverka luften i tätorten på ett positivt sätt.

Ekonomi

Nämndens bokslut visar ett positivt resultat på 2 601 tkr. Resultatet beror på att intäkter i form av byggsanktionsavgifter inte går att budgetera på förhand. Under 2017 var intäkterna från byggsanktionsavgifter cirka 2 200 tkr. Avvikelsen vad avser bidragsintäkterna beror på projektet KOMPIS (Kommunal planering i samverkan) som dock även påverkat utgiftsposten "övriga kostnader". Avvikelsen på posten övriga intäkter beror på ökade volymer i tjänsterna inom mät och karta samt de uppdrag nämnden får med kostnadstäckning genom kommunstyrelsen.

Årets viktigaste händelser

11 antagna detaljplaner med byggrätt åt 460 bostäder, skolor och handel. Totalt 660 ärenden rörande förhandsbesked,

bygglov och bygganmälan. 1400 stycken tillsynsbesök inom områdena livsmedel, miljö och bygg. Mät- och kartverksamheten har levererat 270 utsättningar och 97 nybyggnadskartor. Nämnden har mött företagare och kommuninvånare för dialog och samverkan. 12 branschträffar och 52 möten kring översiktsplan/detaljplan/planprogram/projekt med totalt 2100 personer.

Framtid

Utmaningarna handlar om att komma till ett läge där det finns en god planberedskap för bostäder, verksamheter och samhällsservice. Ansvaret inom den fysiska planeringen ska utifrån kommunfullmäktiges vision och övriga fastställda styrdokument ligga steget före i skapandet av tydliga spelregler. I samverkan med övriga förvaltningar, företag och kommuninvånare skapas förutsättningar för hållbar samhällsutveckling med nöjda kommuninvånare. Digitalisering och processutveckling fortsätter. ■



Servicenämnden

Nämndens uppdrag

Servicenämnden ansvarar för intern service till kommunens verksamheter. Nämnden ansvarar för kommunens fastigheter med lokaler för kommunal verksamhet, den totala lokalförsörjningen via internuthyrning till de kommunala verksamheterna samt samordning och verkställighet av kommunens ny-, om- och tillbyggnadsverksamhet. Vidare ansvarar nämnden för kommunövergripande upphandlingsverksamhet, kommunens måltidsverksamhet som producerar måltider till förskolor, grundskolor, gymnasieskolan och särskilt boende. IT inklusive telefoni, lokalvård, vaktmästeri på rådhuset, internpost samt fordonsverkstad.

Måluppfyllelse

Effektmålen "andelen ekologiska livsmedel", "matsvinn" och "energiförbrukning" har uppfyllts.

"Hållbar IT" kopplat till minskat resande har inte varit möjligt att mäta. "Kundnöjdhet" har inte uppfyllts. Effektmålet uppvisar en nöjdhet på 52%. Av 933 svar från förvaltningsledning och chefer inom Trelleborgs kommun visar 484 svar på att man är nöjd och mycket nöjd med Serviceförvaltningen verksamheter. Arbetet med att öka kundnöjdheten framöver kommer att vara ett av förvaltningens huvuduppdrag genom åtgärder för att möta enkäternas resultat.

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	447 747	431 261	16 486	434 715
Verksamhetens kostnader	-463 390	-441 353	-22 037	-450 740
Summa nettokostnader	-15 643	-10 092	-5 551	-16 025

Ekonomi

Servicenämndens redovisade resultat uppvisar ett underskott på 5,6 mnkr.

Resultatet tyngs åter av underskott inom Måltidsservice med 6,6 mnkr. I Servicenämndens resultat ingår även omställningskostnader samt bygglovs-sanktionsavgifter på sammanlagt 4 mnkr. Servicenämndens övriga verksamheter har gemensamt inom lokalvård, fastighet och IT minskat nettokostnaderna med 6,6 mnkr enligt åtgärdsplan för att nå budget i balans och skapat utrymme för det totala resultatet. Detta har lett till att bland annat utvecklingsarbete och underhållsåtgärder senarelagts och fördröjning av utbyte av datorer och telefoner.

Årets viktigaste händelser

Två enkäter har genomförts som utgör grunden för fortsatt arbete och är bas för NöjdKundIndex (NKI). Lokalförsörjningsplan 2018-2022 ett strategiskt dokument med behovsöversikt har arbetats fram. Kapacitetsutredning har inletts för bildningsförvaltningens lokaler. En kommunövergripande e-tjänsteplattform, ro-

botplattform för processautomatisering och HR system har driftsatts. Buffékonceptet med valmöjlighet av maträtter har införts för elever. Inom äldreomsorgen har valmöjligheten ökat genom fler maträtter. Ett förvaltningsövergripande projekt avseende måltidsverksamheten pågår.

Framtid

För att öka kundnöjdheten kommer förvaltningen tillsammans med övriga förvaltningar att bestämma på vilket sätt tjänster som levereras ska följas upp och förbättras. Fastighet, måltid och lokalvård ingår i ett jämförelseprojekt inom nätverket Sveriges serviceförvaltningar. Måltidsverksamhetens underfinansiering innebär att stora förändringar måste vidtas om inte ekonomiska resurser tillförs.

Översynen av förvaltningsorganisationen innebär att beslut måste fattas om vilken inriktning som serviceorganisation ska ha, vilka förväntningar som finns samt vilka ekonomiska förutsättningar ges. ■



Tekniska nämnden

Nämndens uppdrag

Tekniska nämnden ska fullgöra kommunens uppgifter och ansvara för frågor i kommunen beträffande allmän platsmark, stränder, naturområden, småbåtshamnarna, trafikens infrastruktur, väghållning, torghandel, avfallshantering, vattenförsörjning, avloppshantering, kommunens elnät, kommunens markreserv och exploatering. Nämnden ansvarar även för lantegendomar, tomträtter och koloniområden. Tekniska nämnden är även trafikinämnd.

Ekonomi

Tekniska förvaltningens skattefinansierade del uppvisar en nettokostnad på -80 718 tkr vilket ger ett överskott på 1 208 tkr mot helårsbudget 2017. De största avvikelserna mot budget uppvisar projektavdelningen med överskott på ca 1,5 mnkr, mark- och exploateringsavdelningen, överskott på 1,5 mnkr samt småbåtshamnarna, underskott på -2,5 mnkr. Den enda avdelning som uppvisar underskott är småbåtshamnarna.

	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	27 845	23 490	4 355	26 942
Verksamhetens kostnader	-108 563	-105 416	-3 147	-106 874
Summa nettokostnader	-80 718	-81 926	1 208	-79 932

Årets viktigaste händelser

Under året har entreprenader genomförts som cykelexpressen och de höj- och sänkbara pollarna runt centrum. Ett stort antal exploateringsprojekt i olika skeden har pågått. Medarbetare deltar i Kuststad 2015-projektet i projekten Ringvägen och Sjöstaden. Uppdaterade riktlinjer för markanvisningar och exploateringsavtal har antagits. Gatuavdelningen har utfört asfaltsarbeten i Hedvägen, Tommarpsvägen och cirkulationsplats Västra Ringvägen/Hedvägen. I Albäcksområdet har anlagts ett elljusspår, med omgivande skogsplanteringar, ängsytor och skyltning. Flera utredningar startades under hösten som avser trafikstrategi, kustskydd, bottensediment i småbåtshamnarna, energiplan samt skyfallskartering. Rekrytering av mark- och exploateringschef, gatuchef och projektchef har genomförts under året.

Framtid

Muddringsproblematiken kvarstår i kommunens småbåtshamnarna med höga föroreningshalter uppmätta i bottenproverna. En utredning för ett effektivare arbetssätt kommer att utföras under 2018.

Arbetet med att minska kommunens underhållsskuld i gatunätet och på gång- och cykelvägar fortsätter under 2018 med ytterligare asfaltsarbeten. Inom gatubelysningsverksamheten återstår inventering och planering för att uppnå ett effektivare arbetssätt för att snabbt kunna vidta rätt åtgärder efter felanmälan. Rutiner för hur förvaltningen ska arbeta med redovisningen av exploateringsprojekt skall tas fram. ■



Tekniska nämnden - taxekollektivet

ELNÄTS- VERKSAMHETEN

Elnätsverksamheten ansvarar för det nät som erfordras för distribution av el inom koncessionsområdet och sköter gatubelysningsunderhållet vid akuta elfel.

Ekonomi

Årets resultat för elnätsverksamheten är ett mindre underskott på -86 tkr. Konsumtionsavgifterna uppgår till 74 853 tkr vilket är 2 853 tkr mer än budget. Anläggningsavgifterna uppgår till 1 029 tkr vilket är 109 tkr mer än budgeterat. Personalkostnader överstiger budget med 962 tkr. Kapitaltjänstkostnader lämnar ett överskott på ca 1,5 mnkr beroende på att investeringsvolymen har varit lägre än den volym budgeten har beräknats utifrån.

ELNÄTSVERKSAMHETEN	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	78 835	75 120	3 715	78 986
Verksamhetens kostnader	-78 921	-75 120	-3 801	-73 726
Summa nettokostnader	-86	0	-86	5 260

Övriga kostnader överskrider budget med ca 4,4 mnkr varav konsulttjänster, köp av entreprenader och hyra av traktorgrävare uppvisar de största avvikelserna.

kommande etableringar i "Sjöstaden".

Framtid

Årets viktigaste händelser

Beslut om anslutning till Eon:s 130 kV spänningsnät fattades i slutet av 2016 men undertecknades 2017. Arbetet med att förlägga kablar mellan fördelningsstationerna har fortsatt under 2017. En ny fördelningsstation i det nya hamnområdet upphandlades vilken ska försörja en förtätad stadskärna och kommande bostäder med el. Denna station ska även försörja anslutning av färjorna till land-el samt

Höjda regionnätskostnader i kombination med en ökande investeringsvolym, som genererar höjda kapitaltjänstkostnader, kommer sammantaget att ge en kraftig kostnadsökning för perioden 2018-2020. Det finns anledning att titta över både taxans utformning och nivå för att kompensera för de ökade kostnaderna för verksamheten. Personalstyrkan kommer att behöva utökas och då främst inom arbetsledning, det kommer framförallt ett ökat behov på beredarsidan. ■

AVFALL & ÅTERVINNING

Avfall- och återvinningsverksamheten ansvarar för att samla in och behandla hushållsavfall, d v s alla typer av avfall som uppkommer där man bor eller tillbringar sin fritid. Motsvarande avfall från verksamheter, institutioner och skolor styrs av samma bestämmelser. Avdelningen arbetar även för avfallsminimering genom att informera kommuninvånarna om konsumtionens betydelse för avfallsproduktionen.

Ekonomi

Årets resultat för avfallsverksamheten är ett underskott på -5 635 tkr. Då underskottet matchas mot ett tidigare överuttag, det vill säga ett positivt eget kapital på 1 954 tkr ger det ett slutligt resultat på -3

AVFALL & ÅTERVINNING	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	42 643	39 150	3 493	35 530
Verksamhetens kostnader	-46 324	-39 150	-7 174	-43 959
Summa nettokostnader	-3 681	0	-3 681	-8 429

681 tkr.

Avfall och återvinning uppvisade ett underskott på 8,5 mnkr 2016. För att täcka underskottet beslutades att höja avfallstaxan i två etapper. Inför 2017 höjdes taxan med 15 % vilket innebar att underskottet reducerades med drygt 4,0 mnkr. Inför 2018 höjdes taxan med 12 %. Kvarvarande underskott plus ökade kostnader för etapp 3 förklarar det stora underskottet för 2017.

gäller 12 100 hushåll. Projektet har pågått sedan 2014 och avslutades under 2017. Syftet med systemet är att öka utsorteringen av matavfall och förpackningar och att minska restavfallsmängden. Som resultat av införandet kan nämnas att andelen utsorterat matavfall 2017 kommer uppgå till över 50 %, vilket skall jämföras med 12 % före införandet av fyrfackssystemet.

Framtid

Den av kommunfullmäktige antagna renhållningsordningen vilken trädde i kraft 2011-02-01 ersattes 2017 med en ny för åren 2017-2020. ■

Årets viktigaste händelser

Införandet av ett nytt insamlingssystem för matavfall och förpackningar i fyrfacksskär för kommunens villahushåll

VATTEN & AVLOPP

Vatten- och avloppsverksamheten i Trelleborgs kommun är uppdelad i tre huvudområden: produktion vatten, distribution samt avlopp. Tillsammans svarar dessa för hela vattenkedjan från upptag av råvatten vilket processas till dricksvatten som via ledningsnät leds till abonnenterna och till sist rening av avloppsvatten.

Ekonomi

Årets resultat för VA-verksamheten är ett nollresultat. Det egentliga resultatet, ett överskott på 1 297 tkr är att betrakta som ett överuttag och har därför bokats om till ett balanskonto för förutbetalda intäkter. Där finns nu det totala egna kapitalet på 10,3 mnkr samlat.

Konsumtionsavgifterna uppgår till 84 814 tkr vilket är 3,3 mnkr mer än budgeterat. Anläggningsavgifterna uppgår till 2 896 tkr vilket är 546 tkr mer än budgeterat.

Årets viktigaste händelser

Beslut togs i tekniska nämnden i december 2017 om vattenförsörjningsplan efter år 2025. Nämnden beslutade om alternativ A2, d.v.s. ett vattenverk i Trelleborg

VATTEN & AVLOPP	Utfall 2017	Budget 2017	Avvikelse	Utfall 2016
Verksamhetens intäkter	106 063	94 000	12 063	104 868
Verksamhetens kostnader	-106 063	-94 000	-12 063	-99 108
Summa nettokostnader	0	0	0	5 760

och ett i Klagstorp med en överföringsledning mellan anläggningarna. Ärendet lyfts för beslut i kommunfullmäktige under första kvartalet 2018.

Samhällsbyggnadsförvaltningen tillsyn på enskilda avlopp har föranlett att ett stort antal fastigheter belägna utanför verksamhetsområde för allmänna VA-tjänster har ansökt om att få ansluta dessa. Utredningarna fortsätter under första kvartalet 2018.

Framtid

Under 2018 ska VA-avdelningen avsätta resurser för arbete med tillskottsvatten. En minskad mängd avlastar spillvatten-nätet och reningsverken, vilket förutom att motverka översvämningar även är en miljövinst. Initialt skall arbetet påbörjas i tidigare utredda områden, Borgmästarområdet, Västra egna hem och Gislövs läge. Arbete kommer att krävas på både kommunens ledningar men även fastighetsägare måste sätta in åtgärder.

Dagvattenfrågor förväntas ta mycket plats under 2018. Kommunen ska bl.a. besluta

ta om ett styrdokument som tar upp och svarar på frågor om fördröjningskrav och reningskrav etc.

Avdelningen står inför ett antal stora utmaningar de närmaste åren varav de största rör klimatpåverkan med fokus på havsnivåhöjningar. Detta kommer både att påverka dagvattenledningarnas funktion samt att tillskottsvattnet kan komma att öka. En mer direktpåverkan som aktualiserats är kustnära ledningar som på grund av erosion hotas att spolats ut i havet. Ledningar som berörs av flytt är belägna i Beddingestrand, Smygehamn och Simremarken. ■

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) med undantag för

* RKR 11.4 Genom att komponentavskrivningar inte är infört. På grund av att anläggningsregistret behöver anpassas är arbetet med införandet försenat. Under 2018 kommer komponentavskrivningar att införas. I samband med bokslutet har uppbokning av kapitalkostnader gjorts på projekt som skulle aktiverats 2017. Detta innebär att resultatet belastats med 1 596 tkr 2017. Uppbokningen är gjord utifrån kommande regelverk för komponentredovisning.

* RKR 13.2 Genom att inte redovisa hyreskontrakt som finansiell leasing. Trelleborgs kommun hyr fastigheter av sitt dotterbolag AB TrelleborgsHem som skulle kunna definieras som finansiell leasing. I den sammanställda redovisningen elimineras interna förhållanden. Under 2018 kommer analys göras av dessa hyresavtal för att kunna klassificera dem.

* RKR 18, Genom att investeringsbidrag redovisas utgift minus investeringsbidrag i anläggningsregistret. Från och med år 2018 kommer Trelleborgs kommun att redovisa investeringsbidrag enligt RKR 18.

* RKR 18, Genom att exploateringsprojekt intäkt- och kostnadsförts först när hela exploateringsområdet har färdigställts och avslutats. I enlighet med RKR 18 ska intäkter successivt bokföras i takt med att tomtförsäljning sker och matchas mot kalkylerade kostnader. En genomlysning av arbetsprocessen kring exploateringarna pågår och kommer under 2018 att anpassas till rekommendationen.

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.

Tillgångar och skulder har upptagits till

anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodisering av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristig placering har gjorts till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet. Avsättningar för pensions-skuld har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen och är beräknad av KPA per 2017-12-19.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen med undantag för förändrade redovisningsprinciper. Från och med maj 2017 resultatförs semesterlöneskulden vid intjänandet och inte som tidigare vid uttaget.

Anläggningstillgångar

Har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med tillägg för värdehöjande investeringar, utgift minus investeringsbidraget, med avdrag för planliga avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen om ett prisbasbelopp exklusive mervärdesskatt. I RKR 11.4 Materiella anläggningstillgångar, uttrycks ett explicit krav på tillämpning av komponentavskrivning. Kommunen har per bokslutsdagen inte övergått till att fullt ut tillämpa komponentavskrivning. Planen var att under 2017 övergå till komponentavskrivning men på grund av begränsningar i befintlig uppsättning av anläggningsregister är övergången försenad. Uppbokning i samband med årsbokslutet har skett för kapitalkostnader för projekt som skulle aktiveras 2017. Under 2018 kommer anläggningsregistret omarbetas för att kunna hantera komponentavskrivning utifrån rådande anvisning och redovisas enligt RKR 11.4.

Anslutningsavgifter för vatten & avlopp samt elnät bokförs från och med år 2004 som driftintäkter. Avgifterna periodiseras

utifrån samma tider som anläggningstillgångarnas avskrivningstider, det vill säga för vatten & avlopp 50 år samt för elnät 25 år. Anslutningsavgifter före 2004 är bokförda som investeringsinkomster. Från och med bokslut 2010 har de periodiserade anslutningsavgifterna klassats om från kortfristiga skulder till långfristiga skulder på grund av den långa periodiseringstiden. Jämförelseåren har korregerats liksom nyckeltalen.

Avskrivningstid

Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av investeringens nyttjandeperiod med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärde exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs inga avskrivningar. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

Brukaravgifter (Vatten & avlopp samt Avfall & återvinning)

Överuttag eller vinst för vatten & avlopp samt avfall & återvinning bokförs från och med år 2017 som förutbetalda intäkt och bokas i samband med bokslut upp som en skuld. Underuttag redovisas som förlust om inte resultatutjämnning kan ske genom återföring av tidigare överuttag. Denna resultatutjämnning sker över resultatet. 2017 återfördes avfalls & återvinnings tidigare överuttag samtidigt som rättelse av vatten & avlopps tidigare överuttag gjordes. Jämförelseåren har korregerats liksom nyckeltalen.

Exploateringsredovisning: Alla exploateringsutgifter och inkomster redovisas idag som anläggningstillgångar. De utgifter som avser tomt som ska avyttras redovisas inte som omsättningstillgång. En genomlysning av arbetsprocessen kring exploateringarna pågår och kommer under 2018 att anpassas till rådande rekommendationer.

Fakturor (utställda av Trelleborgs kommun)

Fakturor, utställda efter periodskiftet, har periodiserats till föregående period, om de avser en vara eller tjänst som Trelleborgs kommun levererat/utfört under den perioden.

Fastighetsavgift

Intäkter från fastighetsavgift baseras på SKL (Sveriges Kommuner och Landsting) bokslutsprognos (cirkulär 17:69, 2017-12-21). Intäkterna består av slutligt utfall av 2016 års fastighetsavgift samt prognos av 2017 års fastighetsavgift.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till respektive post i resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 10 mnkr. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar.

Kapitalförvaltning

Köp och försäljningar bokförs per bokslutsdagen. Under 2017 utarbetades en ny process för att underlätta rutinen kring köp och försäljningar samt att värderingen enligt rutin kommer att göras utifrån en total portfölj.

Kapitalkostnader

Avskrivning beräknas med olika procent-satser beroende på beräknad nyttjandeperiod. Internränta för 2017 har beräknats med 1,75 % på bokförda värden. Samma principer gäller för all verksamhet, det vill säga både skatte- och avgiftsfinansierad.

Leasingavtal redovisas från och med 2003 som långfristig skuld. Leasingavtal med villkor som innebär att kommunen i allt väsentligt åtnjuter de ekonomiska fördelar och bär de ekonomiska risker som förknippas med ägandet av objektet och om avtalstiden överstiger 3 år samt överstiger ett prisbasbelopp definieras som finansiell leasing i enlighet med RKR 13.2. Hyreskontrakt redovisas ej som finansiell leasing.

Leverantörsskulder

Leverantörsfakturor, som inkommit efter 31 december, har periodiserats till föregående period, om de avser en vara eller tjänst som levererats/utförts under det året.

Lån: Lånekostnader redovisas enligt huvudmetoden vilket innebär att lånekostnader belastar resultatet för den period de hänförs till RKR 15.1.

Pensioner redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Det innebär att all pension som intjänats före år 1998, inklusive förväntad särskild löneskatt, redovisas som ansvarsförbindelse inom linjen. Utbetalningar av pensionsförmåner, inklusive särskild löneskatt, som tjänats in före 1998 redovisas som kostnad i resultaträkningen. Pensionsförmåner, inklusive särskild löneskatt, som tjänats in från och med 1998, redovisas som kostnad i resultaträkningen och som avsättning i balansräkningen. Den totala pensionsskulden har beräknats schablonmässigt utifrån en prognos från KPA, som bygger på gällande pensionsavtal och ett antal antaganden om bland annat löneutveckling, realränteutveckling, pensionstidpunkt och medellivslängd. KPA använder RIPS 2017.

Semesterskuld och okompenserad övertid

Från och med maj 2017 resultatförs semesterlöneskulden vid intjänandet och inte som tidigare vid uttaget. Kommunens skuld till personalen per 31 december har skuldbokförts som en kortfristig skuld.

Sammanställd redovisning: Enligt den kommunala redovisningslagen ska årsredovisningen innehålla en sammanställd redovisning. Från och med år 2014 tillämpar de kommunala bolagen årsredovisningslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd, antingen Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3) eller Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2008:1 (K2).

Vid avvikelse i redovisningsprinciper mellan kommunen och de kommunala bolagen är kommunens redovisningsprinciper vägledande.

Kommunen har 2017-12-19 bildat en bolagskoncern i Trelleborgs kommun. Det helägda aktiebolaget ska vara moderbolag med namnet Trelleborgs Rådhus AB. Koncernen omfattar Trelleborgs Energiförsäljning AB, Trelleborgs Fjärrvärme AB, Trelleborgs Bredband AB, AB Visit Trelleborg, Fastighets AB Skarpskytten AB samt Östersjöterminalen AB.

Kommunen förvärvade 2014-06-30 Fastighets AB Skarpskytten 17 vars verksamhet består i att äga och förvalta den egna fastigheten Trelleborg Skarpskytten 17. Fastigheten är obebyggd och används för uthyrning av parkeringsplatser.

Kommunen har valt att undanta Fastighets AB Skarpskytten 17 från den sammanställda redovisningen med hänvisning till att kommunens andel av bolagets omsättning och omslutning understiger 2 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag.

Östersjöterminalen AB förvärvade 2015-02-27, tillsammans med Trelleborgs kommun, kommanditibolaget Terminalen Tankbilen 3 KB. Östersjöterminalen AB är komplementär och Kommunen utgör kommanditdelägare med en andel understigande 0,5 procent. Kommunen har valt att undanta Terminalen Tankbilen 3 KB med hänvisning till att kommunens andel av bolagets omsättning och omslutning understiger 2 procent av kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag.

Skatteintäkter redovisas enligt prognos från SKL, enligt gällande rekommendation.

Statsbidrag

Statsbidrag som hör till en viss redovisningsperiod men inte flutit in före periodskiftet, har fordringsbokförts. ■

Ord och begrepp

Anläggningskapital är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder, det vill säga bundet eget kapital i anläggningar.

Anläggningstillgångar är fast och lös egendom avsedd för stadigvarande bruk.

Avskrivningar är en planmässig värdeminskning av anläggningstillgångar för att fördela anskaffningskostnaden över tillgångarnas livslängd. Avskrivning sker från och med månaden efter investeringen är färdigställd.

Avsättningar avser förpliktelser som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår. De är på balansdagen säkra till sin förekomst men ovissa till belopp och/eller till den tidpunkt då de ska infrias. Exempelvis avsättning för pensioner.

Balansräkningen visar kommunens ekonomiska ställning per den 31/12 respektive år. Den visar hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det anskaffats (eget kapital, avsättningar och skulder). Balansräkningsenheterna visar de olika taxekollektivens (elnät, vatten & avlopp samt renhållning) ekonomiska ställning per den 31/12 respektive år. Värdena ingår i kommunens resultat- och balansräkning.

Eget kapital är den del av kommunens totala kapital som finansierats med egna medel och som består av anläggningskapital och rörelsekapital.

Exploateringstillgång är mark som iordningställt i avsikt att säljas.

Finansiella intäkter och kostnader är poster som inte är direkt hänförliga till verksamheten, t.ex. bankräntor.

Finansieringsanalysen visar vad som har påverkat kommunens förändring av likvida medel. Kan också benämnas kassaflödesanalys.

Internränta är en kalkylmässig kostnad för det kapital som utnyttjats av verksamheterna. I den interna redovisningen belastas verksamheterna med intern ränta. Internräntan var 1,75 procent under år 2017. På anläggningstillgångarnas restvärde beräknas internränta från och med månaden efter investeringen är färdigställd.

Kapitalkostnader är summan av intern ränta och avskrivningar.

Kommunbidrag är den del av kommunens skattemedel som tillförs respektive nämnd för att finansiera nettokostnaderna. Nämndernas resultat blir därmed det samma som avvikelse mot budget.

Kortfristiga fordringar och skulder består av fordringar och skulder hänförliga till den löpande verksamheten, som förfaller till betalning inom ett år efter balansdagen.

Likvida medel avser kontanter eller tillgångar som kan omsättas på kort sikt, ex kassatillgångar.

Likviditet är ett mått på kommunens betalningsberedskap på kort sikt. Måttet visar kommunens kortfristiga finansiella styrka.

Långfristiga fordringar och skulder är fordringar och skulder som förfaller till betalning senare än ett år efter balansdagen. Kommande års amortering redovisas som kortfristig skuld.

Lägsta värdets princip används vid värdering av omsättningstillgångar och finansiella placeringar. Tillgången upptas i bokföringen till det lägsta av anskaffningsvärde och verkligt värde.

Nettokostnader är driftkostnader efter avdrag för de intäkter som finns inom respektive verksamhet, t ex driftbidrag, avgifter och diverse ersättningar. Nettokostnaden finansieras med skattemedel.

Nettoinvesteringar är investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag. Nettoinvesteringarna framgår av investeringsredovisningen.

Omsättningstillgångar är lös egendom som inte är anläggningstillgångar. Dessa tillgångar kan omsättas på kort sikt, ex kassa, bank, kundfordringar och förråd.

Periodisering görs för att matcha kostnader och intäkter mot varandra och till den redovisningsperiod som de tillhör.

Rebalansera innebär att medel flyttas från ett tillgångsslag (svenska aktier, globala aktier eller räntebärande värdepapper) till ett annat. Syftet är att fördelningen i placeringsportföljen ska återgå till den fördelning som är beslutad enligt finanspolicyn, dvs 50 procent räntebärande värdepapper, 30 procent svenska aktier och 20 procent globala aktier.

Resultaträkningen visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

Rörelsekapital är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Speglar den finansiella styrkan på kort sikt.

Självfinansieringsgrad är förmågan att själv finansiera sina investeringar. Driftresultat plus avskrivningar ställs i relation mot nettoinvesteringar.

Skattekraft är kommunal beskattningsbar inkomst per invånare. Skatteunderlaget dividerat med antalet invånare vid årets slut.

Skatteunderlag är de totala beskattningsbara inkomsterna i kommunen.

Sociala avgifter har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen och ingår i drift- och investeringsredovisningen.

För 2017 är pålägget för uppdragstagare 31,42 procent, pensionärer 21,96 procent och för övriga anställda 38,33 procent.

Soliditet anger hur stor del av tillgångarna som är finansierade med eget kapital. Måttet visar långsiktig betalningsförmåga. Högre soliditet ger ett långsiktigt ekonomiskt handlingsutrymme.

Särskild löneskatt är en avgift som betalas på pensionskostnader. För 2017 är löneskatten 24,26 procent.

Årsarbetare är antalet arbetade timmar omräknade till heltidsanställningar. ■



Resultaträkning

RESULTATRÄKNING (mnkr)	Not	Kommunen			Koncernen	
		Bokslut 2017	Budget 2017*	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Verksamhetens intäkter	1,3	630,4	1 922,3	636,1	1 088,4	1 094,9
Verksamhetens kostnader	2	-2 773,2	-4 022,0	-2 698,9	-3 049,9	-2 952,0
Avskrivningar	4	-134,1	-140,2	-136,4	-211,4	-218,1
Verksamhetens nettokostnader		-2 277,0	-2 239,9	-2 199,2	-2 172,9	-2 075,3
Skatteintäkter	5	1 790,9	1 780,3	1 701,0	1 790,9	1 701,0
Generella statsbidrag och utjämning	6	514,0	499,5	534,0	514,0	534,0
Finansiella intäkter	7,9	36,1	10,2	16,5	51,2	11,5
Finansiella kostnader	8	-13,4	-22,0	-14,3	-60,6	-59,4
Resultat före extraordinära poster		50,6	28,0	38,0	122,6	111,7
Extraordinära intäkter o kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skatt	10	0,0	0,0	0,0	-14,0	-10,1
Årets resultat		50,6	28,0	38,0	108,6	101,6

*) inklusive interna poster

Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESANALYS (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat	19	50,6	38,0	108,6	101,6
Justering för av- och nedskrivningar	4	134,1	136,4	211,4	217,9
Justering för gjorda avsättningar	20	6,2	-0,3	15,4	-0,1
Justering för uppskjuten skatt	10	0,0	0,0	11,1	9,0
Justering för övr ej likviditetspåverkande poster		-20,0	-10,3	-8,9	-50,7
Medel från verksamheten för förändring av rörelsekapital		170,9	163,8	337,5	277,7
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	17	8,2	61,6	-23,6	47,5
Ökning/minskning förråd och varulager	16	-0,1	0,2	2,2	2,8
Ökning/minskning kortfristiga skulder	22	31,4	-74,4	-2,4	-58,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		210,4	151,2	313,8	269,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i anläggningstillgångar		-403,1	-247,6	-571,8	-436,9
Försäljning av anläggningstillgångar		80,5	24,3	73,4	90,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-322,6	-223,2	-498,4	-346,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Förändring av låneskuld	21	140,0	126,1	363,0	278,3
Justering direkt mot eget kapital		-11,0	0,0	-11,0	0,0
Ökning(+)/Minskning(-) övriga långfristiga skulder		9,0	-1,5	-101,0	-0,6
Ökning(-)/Minskning(+) långfristiga fordringar	17	10,0	6,8	27,2	6,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		148,0	131,6	278,2	284,1
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0,0	-14,1	0,0	-14,1
ÅRETS KASSAFLÖDE		35,8	45,3	93,6	192,8
Likvida medel vid årets början		90,1	44,8	303,9	111,1
Likvida medel vid årets slut	18	125,9	90,1	397,5	303,9

Balansräkning

BALANSRÄKNING (mnkr)	Not	Kommunen		Koncernen	
		Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut* 2017	Bokslut** 2016
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	11	0,0	0,0	26,0	27,6
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	12	2 357,7	2 109,4	4 817,8	4 498,1
- Maskiner och inventarier	13	88,5	77,6	124,4	118,9
- Övriga materiella anläggningstillgångar	14	46,7	47,4	46,7	47,4
Finansiella anläggningstillgångar	15	315,3	375,5	294,9	360,1
Summa anläggningstillgångar		2 808,3	2 609,8	5 309,8	5 052,1
Omsättningstillgångar					
Förråd/Lager	16	1,5	1,4	4,3	6,5
Fordringar	17	219,4	227,6	295,0	271,5
Kassa och bank	18	125,9	90,1	397,5	303,9
Summa omsättningstillgångar		346,8	319,0	696,8	581,9
SUMMA TILLGÅNGAR		3 155,1	2 928,9	6 006,6	5 634,0
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital	19	1 626,8	1 587,2	2 144,3	2 046,7
därav årets resultat		50,6	38,0	108,6	101,6
Summa eget kapital		1 626,8	1 587,2	2 144,3	2 046,7
Avsättningar	20				
Avsättningar för pensioner och likn förpliktelser		204,7	198,5	206,1	199,7
Andra avsättningar		0,0	0,0	91,2	82,3
Summa avsättningar		204,7	198,5	297,3	282,0
Skulder					
Långfristiga skulder	21	838,1	689,2	2 882,0	2 620,0
Kortfristiga skulder	22	485,4	454,0	682,9	685,3
Summa skulder		1 323,6	1 143,2	3 565,0	3 305,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		3 155,1	2 928,9	6 006,6	5 634,0
ANSVARSFÖRBINDELSER					
Borgensåtaganden	23	1 966,7	1 910,0	7,6	8,2
Pensionsförpliktelser ej bland skulder eller avsättningar (inkl löneskatt)	24	887,6	897,0	887,6	897,0
Övriga ansvarsförbindelser		0,0	0,0	102,1	81,4

Noter till RR, BR och KFA (mnkr)

Not 1: Verksamhetens intäkter	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Intäkter	2 127,9	2 079,0		
Interna poster	-1 497,5	-1 442,9		
Summa	630,4	636,1		
Trelleborgs kommun			630,4	636,1
Trelleborgs Hamn AB			234,2	267,7
AB Trelleborgshem			206,7	197,5
Trelleborgs Energiförsäljning AB			0,0	65,1
Östersjöterminalen AB			0,0	9,7
Trelleborgs Kommuns Utvecklings AB			0,0	9,7
Trelleborgs Fjärrvärme AB			0,0	72,4
Trelleborgs Bredbands AB			0,0	5,9
Trelleborgs Rådhus AB			160,1	0,0
Interna poster			-143,0	-169,3
Summa			1 088,4	1 094,9

Not 2: Verksamhetens kostnader	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Kommunens kostnader	-4 252,5	-4 150,7		
Interna poster	1 494,6	1 442,9		
Kalkylerade kapitalkostnader	39,2	52,5		
Personalförsäkringar och utg pensioner	-268,2	-491,7		
Intern personalförsäkring	213,6	448,1		
Summa	-2 773,3	-2 698,9		
Trelleborgs kommun			-2 773,3	-2 698,9
Trelleborgs Hamn AB			-155,5	-155,1
AB Trelleborgshem			-137,4	-138,4
Trelleborgs Energiförsäljning AB			0,0	-62,1
Östersjöterminalen AB			0,0	-8,7
Trelleborgs Kommuns Utvecklings AB			0,0	-9,5
Trelleborgs Fjärrvärme AB			0,0	-45,9
Trelleborgs Bredbands AB			0,0	-2,6
Trelleborgs Rådhus AB			-126,7	0,0
Interna poster			143,0	169,3
Summa			-3 049,9	-2 952,0

Not 3: Jämförelsestörande poster	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Reavinst till följd av fastighetsförsäljning	4,6	0,0	4,6	0,0
Reavinst till följd av försäljning av koncernbolag	0,0	0,0	12,6	0,0
Återbetalning AFA	0,0	0,0	0,0	42,4
Summa	4,6	0,0	17,2	42,4

Not 4: Avskrivningar	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Trelleborgs kommun	-134,1	-136,4	-134,1	-136,4
Trelleborgs Hamn AB	0,0	0,0	-33,6	-41,3
AB Trelleborgshem	0,0	0,0	-31,8	-29,4
Trelleborgs Energiförsäljning AB	0,0	0,0	0,0	-0,1
Östersjöterminalen AB	0,0	0,0	0,0	-0,9
Trelleborgs Kommuns Utvecklings AB	0,0	0,0	0,0	-0,1
Trelleborgs Fjärrvärme AB	0,0	0,0	0,0	-8,9
Trelleborgs Bredbands AB	0,0	0,0	0,0	-1,1
Trelleborgs Rådhus AB	0,0	0,0	-12,0	0,0
	-134,1	-136,4	-211,4	-218,1

Not 5: Skatteintäkter	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Preliminära skatteintäkter	1 797,5	1 708,1	1 797,5	1 708,1
Slutavräkning f.ä.	2,3	1,8	2,3	1,8
Prognos slutavräkning innevarande år	-8,9	-8,9	-8,9	-8,9
Summa	1 790,9	1 701,0	1 790,9	1 701,0

Not 6: Generella statsbidrag	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Inkomstutjämningsbidrag	469,2	435,4	469,2	435,4
Regleringsbidragsbidrag	-0,4	-1,5	-0,4	-1,5
Kommunal fastighetsavgift	81,6	78,8	81,6	78,8
Kostnadsutjämningsbidrag / -avgift	-32,0	-31,8	-32,0	-31,8
Kostnadsutjämningsbidrag / -avgift LSS	-21,7	-24,6	-21,7	-24,6
Tillfälligt stöd för flyktingsituationen	0,5	70,7	0,5	70,7
Tillfälligt stöd för bostadsbyggande	6,3	7,0	6,3	7,0
Extra statsbidrag Välfärdsmiljaden	10,5	0,0	10,5	0,0
Summa	514,0	534,0	514,0	534,0

Not 7: Finansiella intäkter	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Ränteintäkter	0,4	0,4	1,1	1,2
Aktieutdelning	9,8	2,3	9,8	1,7
Övriga finansiella intäkter	9,0	13,8	29,9	16,5
Reavinst försäljning Kapitalförvaltningen	16,9	0,0	16,9	0,0
Interna poster	0,0	0,0	-6,5	-7,9
Summa	36,1	16,5	51,2	11,5

Not 8: Finansiella kostnader	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Räntekostnader	-11,1	-11,9	-59,3	-64,9
Räntekostnader pensionsavsättning	-2,4	-2,4	-2,4	-2,4
Övriga finansiella kostnader	-2,9	0,0	-8,0	0,0
Interna poster	3,0	0,0	9,1	7,9
Summa	-13,4	-14,3	-60,6	-59,4

Not 9: Jämförelsestörande finansiella poster	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Reavinst försäljning av Kapitalförvaltningen	16,9	0,0	16,9	0,0
Anteciperad utdelning koncernbolag	0,0	0,0	19,2	0,0
Summa	16,9	0,0	36,1	0,0

Not 10: Skatt	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Latent skatt	0,0	0,0	-11,1	-9,0
Skattekostnader	0,0	0,0	-2,9	-1,1
Summa	0,0	0,0	-14,0	-10,1

Not 11: Immateriella anläggningstillgångar	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Ing anskaffningsvärde	0,0	0,0	40,2	40,2
Ärets förändring	0,0	0,0	0,0	0,0
Utg anskaffningsvärde	0,0	0,0	40,2	40,2
Ing ack avskrivningar	0,0	0,0	-12,6	-11,0
Ärets förändring	0,0	0,0	-1,6	-1,6
Utg ack avskrivningar	0,0	0,0	-14,2	-12,6
Bokfört restvärde	0,0	0,0	26,0	27,6

Not 12: Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Ing anskaffningsvärde	3 464,2	3 272,3	6 650,0	6 296,4
Årets förändring	353,3	191,9	487,5	353,6
Utg anskaffningsvärde	3 817,5	3 464,2	7 137,5	6 650,0
Ing ack avskrivningar	-1 354,8	-1 251,7	-2 152,5	-1 986,1
Årets förändring	-104,9	-103,1	-167,2	-165,8
Utg ack avskrivningar	-1 459,7	-1 354,8	-2 319,7	-2 151,9
Bokfört restvärde	2 357,7	2 109,4	4 817,8	4 498,1
Verksamhetsfastigheter	933,2	959,3		
Affärsfastigheter	540,0	525,8		
Publika fastigheter	358,2	355,9		
Fastigheter för annan verksamhet	21,2	22,4		
Övriga fastigheter	5,4	0,5		
Pågående ny-, till och ombyggnad	351,1	103,0		
	2 357,7	2 109,4		

Not 13: Maskiner och inventarier	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Ing anskaffningsvärde	295,9	272,9	419,9	401,7
Årets förändring	25,9	23,1	14,8	18,1
Utg anskaffningsvärde	321,9	295,9	434,6	419,9
Ing ack avskrivningar	-218,4	-201,9	-300,9	-285,6
Årets förändring	-14,9	-16,4	-9,3	-15,4
Utg ack avskrivningar	-233,3	-218,4	-310,2	-300,9
Bokfört restvärde	88,5	77,6	124,4	118,9

Not 14: Övriga materiella anläggningstillgångar	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Ing anskaffningsvärde	124,4	121,9	124,4	121,9
Årets förändring	2,0	2,4	2,0	2,4
Utg anskaffningsvärde	126,4	124,4	126,4	124,4
Ing ack avskrivningar	-77,0	-69,4	-77,0	-69,4
Årets förändring	-2,7	-7,5	-2,7	-7,5
Utg ack avskrivningar	-79,7	-77,0	-79,7	-77,0
Bokfört restvärde	46,7	47,4	46,7	47,4

Not 15: Finansiella anläggningstillgångar	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Aktier och andelar	53,3	69,4	48,0	49,7
Långsiktig placering	18,4	48,2	18,4	48,2
Bostadsrätter	1,3	1,3	1,3	1,3
Utlämnade lån	8,1	7,8	8,1	7,8
Lån till Trelleborgs Rådhus AB	17,2	0,0	0,0	0,0
Förskottering, statlig infrastruktur	130,0	157,5	130,0	157,5
Bidrag till statlig infrastruktur	109,4	109,4	109,4	109,4
Upplösning bidrag statlig infrastruktur	-22,4	-18,1	-22,4	-18,1
Andra långfristiga fordringar	0,0	0,0	2,1	4,3
Summa	315,3	375,5	294,9	360,1

Not 16: Ökning/minskning kortfr fordringar	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Förändring varulager	0,1	-0,2	2,2	-2,8
Summa	0,1	-0,2	2,2	-2,8

Not 17: Fordringar	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Kundfordringar	61,2	55,6	115,5	102,0
Fordran skatteintäkter	50,6	47,0	50,6	47,0
Ingående mervärdeskatt	29,6	26,1	29,6	26,1
Förutbet kostn och upplupna intäkter	72,8	91,3	98,4	114,1
Avräkning med kommunala bolag	3,1	3,1	8,0	21,5
Skattefordringar	0,0	0,0	0,0	6,1
Övriga fordringar	2,1	4,6	30,4	9,5
Koncerninterna poster	0,0	0,0	-37,5	-54,8
Summa	219,4	227,6	295,0	271,5

Not 18: Kassa, bank, plusgiro	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Plusgiro	0,0	18,6	0,0	18,6
Kassa och Bank	125,9	71,5	397,5	285,4
Summa	125,9	90,1	397,5	303,9

Not 19: Eget kapital	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Eget kapital	1 626,8	1 587,2	2 144,3	2 046,7
därav årets resultat VA	0,0	5,8	0,0	5,8
därav eget kapital VA	9,0	3,3	9,0	3,3
därav rättelse av fel VA	-9,0	0,0	-9,0	0,0
därav årets resultat AVFALL	-3,7	-8,4	-3,7	-8,4
därav eget kapital AVFALL	2,0	10,4	2,0	10,4
därav återföring tidigare överuttag AVFALL	-2,0	0,0	-2,0	0,0
därav årets resultat ELNÄT	-0,1	5,3	-0,1	5,3
därav eget kapital ELNÄT	41,5	36,2	41,5	36,2
därav årets resultat	54,4	35,4	112,4	99,0
därav resultatutjämningsreserv	39,0	39,0	0,0	0,0
därav övrigt eget kapital	1 495,7	1 460,4	1 994,2	1 895,2
Summa	1 626,8	1 587,2	2 144,3	2 046,7

Not 20: Avsättningar	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Avsättning övriga pensioner	164,5	159,1	165,9	160,3
Avsättning visstidspensioner	0,3	0,6	0,3	0,6
Avsättning löneskatt	40,0	38,7	40,0	38,7
Avsättningar skatter	0,0	0,0	91,2	82,3
Summa	204,7	198,5	297,3	282,0

Not 21: Långfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Ingående låneskuld	532,5	332,5	2 463,4	2 148,9
Ingående leasingsskuld	12,3	12,3	12,3	12,3
Amortering nästkommande år; lån	0,0	-2,5	-29,0	-51,5
Amortering nästkommande år; leasing	-3,2	-4,0	-3,2	-4,0
Amortering under räkenskapsåret	-2,5	0,0	-151,3	-426,5
Återföring kortfristig låneskuld	0,0	72,5	0,0	72,5
Långfristig skuld kommunalt bolag	0,0	0,0	0,0	72,5
Nya leasingavtal	0,8	4,1	68,6	4,1
Nya lån	140,0	127,5	363,0	717,5
Anslutningsavgifter VA (50 år)	120,9	115,5	120,9	115,5
Investeringsbidrag	18,0	14,1	18,0	14,1
Anslutningsavgifter elnät (25 år)	19,3	17,3	19,3	17,3
Summa	838,1	689,2	2 882,0	2 620,0

Not 22: Kortfristiga skulder	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Amortering långfristig skuld	0,0	2,5	63,2	121,7
Kortfristig leasingskuld	3,2	4,0	3,2	4,0
Avräkning med kommunala bolag	27,3	25,8	0,0	0,0
Leverantörsskulder	125,1	112,6	179,4	150,9
Utgående mervärdesskatt	10,5	9,5	10,5	9,5
Anställdas källskatt	24,3	23,9	24,3	23,9
Upplupna löner	13,1	17,8	13,1	17,8
Semesterlöneskuld	72,7	97,1	72,7	97,1
Arbetsgivaravgifter	57,3	30,9	57,3	30,9
Löneskatt	16,0	14,2	16,0	14,2
Upplupna räntor	3,3	3,0	3,3	3,0
Upplupna pensionsutbetalningar	57,6	52,1	57,6	52,1
Skuld skatteintäkter	17,9	8,9	17,9	8,9
Statsbidrag flykting situationen	0,0	3,5	0,0	3,5
Övr uppl kostnader och förutbet intäkter	37,0	41,6	137,1	138,3
Skatteskulder	0,0	0,0	0,1	0,1
Övriga kortfristiga skulder	9,8	6,6	16,8	9,3
Omklassificering Förutbetalda brukaravgifter VA (överuttag)	9,0	0,0	9,0	0,0
Förutbetalda brukaravgifter VA 2017	1,3	0,0	1,3	0,0
Summa	485,4	454,0	682,9	685,3

Not 23: Borgensåtaganden	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Borgen och andra förpliktelser				
gentemot kommunens företag	1 958,9	1 901,9	0,0	0,0
Övriga förpliktelser	7,8	8,2	7,6	8,2
Summa	1 966,7	1 910,0	7,6	8,2
se även separat redovisning av panter och ansvarsförbindelser				

Not 24: Ansvarsförbindelser	Kommunen		Koncernen	
	Bokslut 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2016
Enligt beräkningar från KPA uppgick				
ansvarsförbindelsen för pensioner	709,3	721,9	709,3	721,9
ansvarsförbindelsen för visstidspension	5,0	0,0	5,0	0,0
Löneskatt avseende ansvarsförbindelsen	173,3	175,1	173,3	175,1
Summa	887,6	897,0	887,6	897,0

Driftredovisning

(tkr)	Nettokostnad 2017	Årsbudget 2017	Avvikelse 2017	Nettokostnad 2016
Kommunstyrelse	-146 557	-153 453	6 896	-131 504
Överförmyndarnämnd	-5 408	-6 845	1 437	-6 910
Valnämnd	-48	0	-48	-5
Revisorerna	-1 711	-2 163	452	-1 796
Socialnämnd	-795 278	-747 587	-47 691	-748 458
Bildningsnämnd	-1 024 571	-1 021 379	-3 192	-989 453
Kulturnämnd	-47 578	-48 640	1 062	-47 035
Fritidsnämnd	-61 145	-63 222	2 077	-61 193
Arbetsmarknadsnämnd	-70 206	-70 607	401	-70 790
Samhällsbyggnadsnämnd	-16 162	-18 763	2 601	-18 520
Servicenämnd	-15 643	-10 092	-5 551	-16 025
Teknisk nämnd	-84 485	-81 926	-2 559	-77 341
varav nätverksamhet	-86	0	-86	5 260
varav vatten och avlopp	0	0	0	5 760
varav renhållning	-3 681	0	-3 681	-8 429
Finansiering	-5 198	-15 270	10 072	-30 202
Verksamheternas nettokostnader	-2 273 990	-2 239 947	-34 043	-2 199 231
Skatteintäkter	1 790 895	1 780 276	10 619	1 700 962
Generella statsbidrag/utjämn bidrag	514 011	499 456	14 555	533 955
Finansiella intäkter	36 057	10 187	25 870	16 549
Finansiella kostnader	-16 371	-21 977	5 606	-14 267
Årets resultat	50 602	27 995	22 607	37 969

Uppföljning av verksamhet på tre positioner

I samband med arbetet med ny kodplanen (2011) fastställdes att den mest stabila koddelen är verksamhet. Den styrs av statistiska centralbyrån som följer upp kommunernas verksamhet på tre positioner.

För att klara av förvaltningarnas uppföljningsbehov används fem positioner i begreppet verksamhet.

Budget görs för samtliga verksamheter på tre positioner.

Utfallet för 2017 redovisas i tabell. Kommentarer kring uppföljning av verksamhet finns i nämndernas beslutade årsanalyser på www.trelleborg.se.

(tkr)	Utfall	Årsbudget	Avvikelse
100 Nämnds- och styrelseverksamhet	-11 168	-12 040	872
110 Stöd till politiska partier	-1 771	-1 885	114
120 Revision	-1 711	-2 163	452
130 Övrig politisk verksamhet	-8 373	-9 666	1 293
215 Fys o tekn plan, bostadsförbät	-28 883	-25 489	-3 394
220 Näringslivsfrämjande åtgärder	-22 435	-29 775	7 340
230 Turistverksamhet	-672	-672	0
249 Gator, vägar och parkering	-39 289	-39 877	588
250 Parker	-28 040	-28 048	8
261 Miljö- o hälsoskydd, myndighet	-3 891	-4 335	444
263 Miljö, hälsa o hållbar utveckl	-7 088	-7 092	4
270 Räddningstjänst	-30 032	-29 861	-171
275 Totalförsvar och samhällsskydd	-425	-151	-274
300 Allmän fritidsverksamhet	-10 186	-10 212	26
310 Stöd till studieorganisationer	-3 509	-3 509	0
315 Allmän kulturverksamhet, övrig	-19 467	-20 529	1 061
320 Bibliotek	-16 639	-16 824	185
330 Musikskola/Kulturskola	-7 481	-7 235	-247
340 Idrotts- o fritidsanläggningar	-48 996	-48 549	-448
350 Fritidsgårdar	-12 354	-12 447	93
400 Öppen förskola	-4 305	-4 451	146
407 Förskola	-267 103	-261 866	-5 237
412 Pedagogisk omsorg	-1 542	-1 965	423
425 Fritidshem	-49 250	-49 732	482
435 Förskoleklass	-28 565	-25 860	-2 705
440 Grundskola	-385 656	-383 073	-2 583
443 Obligatorisk särskola	-12 002	-13 189	1 187
450 Gymnasieskola	-156 106	-155 225	-881
453 Gymnasiesärskola	-13 503	-13 867	364
470 Grundläggande vuxenutbildning	-4 578	-86	-4 492
472 Gymnasial vux.utb o påbygg.utb	-9 791	-13 141	3 350
474 Sär vux	-737	-14	-723
476 Svenska för invandrare	-7 339	-5 100	-2 239

(tkr)	Utfall	Årsbudget	Avvikelse
480 Fördelad administration (skol)	-50 476	-53 133	2 657
492 Skolskjuts, fördelning	-13 857	-16 103	2 246
493 AV-central, fördelning	-3 114	-3 535	421
494 Elevvård	-16 630	-19 970	3 340
495 Studie- & Yrkesvägledare	-5 632	-6 273	641
510 Vård o omsorg enl Sol o HSL	-477 304	-463 109	-14 196
513 LSS	-173 064	-148 734	-24 330
530 Färdtjänst/riksfärdtjänst	-6 768	-7 995	1 227
535 Öppen verksamhet	-13 942	-13 910	-32
552 Inst.vård f vuxna m missbruk	-15 611	-13 314	-2 297
554 HVB-vård f barn o ungdom	-28 914	-23 803	-5 111
557 Familjehem f barn o ungdom	-55 550	-56 394	844
568 Öppna insatser f barn o ungdom	-24 320	-19 577	-4 743
575 Ekonomiskt bistånd	-38 647	-40 766	2 119
585 Familjerätt o familjerådgivn.	-1 317	-1 910	593
600 Flyktningmottagande	-2 498	1 751	-4 249
610 Arbetsmarknadsåtgärder	-23 841	-26 052	2 211
800 Arbetsområden o lokaler	-2 006	-348	-1 658
815 Bostadsverksamhet	-122	-287	165
832 Buss, bil o spårbunden trafik	-453	-720	267
855 Elförsörjning o gasförsörjning	-86	0	-86
865 Vattenförsörjning o avloppshan	0	0	0
870 Avfallshantering	-3 681	0	-3 681
910 Gemensamma lokaler	25 398	16 471	8 927
921 Gemensam adm KLK, fördelad	-64 709	-67 036	2 327
923 Gemensam lokalvård, fördelning	275	0	275
924 Gemensam drift o underh, förde	-19 239	-16 848	-2 391
925 Bilpool	-84	-588	504
926 Måltidsservice	-6 598	0	-6 598
927 Gemensam adm Teknisk, fördelad	-3 113	-4 567	1 453
990 Finansiering	2 319 394	2 252 672	66 722
Total	50 602	27 995	22 607

Investeringsredovisning

Nämnd/Styrelse	Nettoinvestering 2017	Budget 2017	Avvikelse	Nettoinvestering 2016
Kommunstyrelse	-22 641	-64 997	42 356	-25 718
Socialnämnd	-4 254	-5 000	746	-5 750
Bildningsnämnd	-4 215	-9 050	4 835	-3 475
Kulturnämnd	-151	-1 000	849	-305
Fritidsnämnd	-1 196	-1 500	304	-2 730
Arbetsmarknadsnämnd	-300	-300	0	-86
Samhällsbyggnadsnämnd	-482	-300	-182	-278
Servicenämnd	-238 949	-289 452	50 503	-83 874
Teknisk nämnd, skattefin vht	-32 501	-48 212	15 711	-30 766
Teknisk nämnd, taxefin vht	-77 656	-131 885	54 229	-76 374
varav nätverksamhet	-24 218	-45 017	20 799	-29 605
varav VA-verksamhet	-24 528	-69 522	44 994	-37 079
varav renhållningsverksamhet	-28 910	-17 346	-11 564	-9 690
Överfört från exploateringsredovisningen		0	0	0
SUMMA	-382 345	-551 696	169 351	-229 356

Större nettoinvesteringar (tkr)

Projekt	Budget 2017	Redovisat 2017	Total Budget	Totalt Redovisat t o m 171231	Slutprognos	Avvikelse
43390 Ny förskola Skegrie	91 011	32 580	178 000	37 197	178 000	0
43910 Vannh/Lillev om- o tillbyggnad	137 923	143 368	343 800	176 278	343 800	0
44530 Nytt insamlingssystem avfall	12 346	28 408	53 700	64 726	64 726	-11 026
45590 Korttidsboende Lasarettet	4 700	5 104	159 700	5 264	159 700	0
45050 Landsbyggsprojekt Norr	18 648	7 500	37 250	39 102	37 250	0
45490 Albäck etapp 2	11 304	7 821	12 000	8 517	9 000	3 000
44640 Granlunda förskola	0	611	32 000	38 054	38 000	-6 000
45560 Klämmans fisk	28 837	32 076	29 500	32 739	36 400	-6 900
45620 Elnätsplan etapp 3	30 500	13 989	30 500	13 989	30 500	0
45470 Ledningsnät VA	12 590	4 784	31 000	14 194	31 000	0

Exploateringsredovisning

Projnr	Projtnamn	IB	Utgifter	Inkomster	UB	Anm.
50000	Ståstorp 3:1 (Coop), DP 216	0	569	0	569	P
50010	Östervång 1:77 BoKlok, DP 215	0	869	0	869	P
50020	Herkules, DP	0	10	0	10	P
50030	Södra Gränstorp, DP	0	557	0	557	P
50040	Västervång nordväst, DP	0	96	0	96	P
50050	Lagret 2, Willys mfl. DP	0	53	0	53	P
50060	Skegrie Öster	0	16 488	0	16 488	P
50080	Anderslöv 50:11	0	36	0	36	P
50090	Kyrkoköpinge 20:46	0	40	0	40	P
55000	Herkules, DP 220	0	53	0	53	P
55010	Östra Gränstorp, DP 211	0	771	0	771	P
55020	Thysells, DP 218	0	116	0	116	P
55030	Ö Värlinge 6:70, 6:74, DP 190	0	25	0	25	P
55040	Malörten, DP	0	21	0	21	P
55050	Hyveln 5 m fl	0	13	0	13	P
Summa		0	19 719	0	19 719	

P = Pågående
A = Avslutad

Kommunens värdehandlingar

Organisation/objekt	Antal	Nominellt värde
Aktier och andelar		
AB Trelleborgshem	215 350	21 535 000
Kommunaktiebolaget	19	1 900
Sydvästra Skånes Avfalls AB	1 241	1 241 000
Trelleborgs Hamn AB	24 000	2 400 000
Malmöhushälsan AB	1 000	100 000
Malmöhus läns företagareförening upa	27	270
Kommuninvest Särskild medlemsinsats 2016		17 990 237
Kommuninvest i Sverige AB	38 576	2 073 791
Kommuninvest Särskild medlemsinsats 2015		2 806 990
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	1 875	1 875 000
Inera AB 556559-4230 (5 st)	5	42 500
Visionsbolaget G3773 för ombildn. Till Trelleborgs Rådhus AB	1 000	950 000
Nyemission Visionsbolaget G3773 för ombildn. Till Trelleborgs Rådhus AB		50 000
Bostadsrätter		
Riksbyggens Brf Trelleborgshus nr 6, Barnstuga Högalid	1	
Riksbyggens Brf Trelleborgshus nr 21 (nr 0601), Kasalgatan 6	1	
Riksbyggens Brf Trelleborgshus nr 22 (nr 0602), Kasalgatan 14	1	
Inteckningar		
Skegrie 6:94, Skegrie socken (säkerhet för lån till idrottsföreningen Altona)		100 000
Torshög 1:27, Gylle socken (säkerhet för lån till Gylle Allmänna Idrottsförening)		100 000
Trelleborg Ponny 5		620 000
Trelleborg Kråkvinkeln 60		500 000
Trelleborg Tofa 6		570 000

Panter och ansvarsförbindelser

Organisation/objekt	Antal
Tillgångar inom linjen	
Bostadsrätter:	
Brf Örnungen, Anderslöv, Lgh 1A	86,9
SUMMA	86,9
Borgensåtaganden och övriga ansvarsförbindelser:	
AB Trelleborgshem (kf §146/2014 985 mkr)	882 300,0
Trelleborgs Fjärrvärme AB (KF §193/2015 300 mkr)	286 400,0
Trelleborgs Bredbands AB	26 500,0
Trelleborgs byakontakt ek för (KF 46/2004)	520,0
Trelleborgs Hamn AB (KF §196/2014 887 mkr)	740 667,0
Östersjöterminalen AB (KF §58/2014 26 mkr)	23 000,0
SBAB:s och BKN's utgående kapitalfordran för sådana statliga bostadslån till egnahem och småhus med bostadsrätt där kommunen kan antas ha tecknat förlustansvar upp till ett belopp som motsvarar 40% av låneskulden vid förlust tillfället. Uppgiften är av statistisk karaktär. (Boverket)	0,0
Borgen för kommunens andel i Sydvästra Skånes Avfalls AB's pensionsåtaganden (KF 9/79) samt tidigare Kemiavfalls pensionsåtaganden (KF 7/82) (Kemiavfall ingår numera i moderbolaget) (KF 105/85) (SYSAV)	7 282,7
SUMMA	1 966 669,7

Trelleborgs kommun har ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 272 kommuner och 8 landsting som per 2017-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ek. förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ek.

förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Trelleborg kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförpliktelse, kan noteras att per 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342 483,9 mnkr och totala tillgångar till 349 243,7 mnkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 2 539,2 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 2 593,5 mnkr.

Taxekollektivets räkenskaper

BALANSRÄKNINGSENHETER	Not	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVINING	
		Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
RESULTATRÄKNING (TKR)							
Verksamhetens intäkter	1	77 941	77 777	103 992	102 209	42 636	35 314
Verksamhetens kostnader	2	-64 194	-58 171	-83 801	-75 368	-39 703	-38 261
Avskrivningar	3	-11 812	-11 554	-16 165	-15 601	-5 762	-4 678
Verksamhetens nettokostnader		1 935	8 053	4 026	11 239	-2 829	-7 626
Finansiella intäkter	4	894	1 209	2 071	2 659	7	216
Finansiella kostnader	5	-2 915	-4 002	-6 097	-8 138	-859	-1 020
Årets resultat		-86	5 260	0	5 760	-3 681	-8 429
BALANSRÄKNING (tkr)t							
TILLGÅNGAR							
Anläggningstillgångar							
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	174 349	159 071	345 188	332 879	2 647	2 897
Maskiner och inventarier	7	0	0	3 233	2 498	42 870	28 864
Övriga	8	1 617	2 032	3 159	3 182	7 437	5 992
Summa anläggningstillgångar		175 967	161 103	351 580	338 559	52 954	37 753
Omsättningstillgångar							
Fordringar	9	61 480	59 335	132 155	125 098	-2 201	3 014
Summa omsättningstillgångar		61 480	59 335	132 155	125 098	1 480	3 014
SUMMA TILLGÅNGAR		237 446	220 438	483 735	463 657	50 754	40 767
"EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER"							
Eget kapital							
Eget kapital	10	41 364	41 450	0	9 048	-3 681	1 954
därav årets resultat		-86	5 260	0	5 760	-3 681	-8 429
Summa eget kapital		41 364	41 450	0	9 048	-3 681	1 954
Skulder							
Långfristiga skulder	11	195 263	178 411	472 489	454 036	52 954	37 753
Kortfristiga skulder	12	819	578	11 246	572	1 480	1 060
Summa skulder		196 082	178 989	483 735	454 609	54 435	38 813
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
		237 446	220 438	483 735	463 657	50 754	40 767

Not 1: Verksamhetens intäkter	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVINING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Intäkter	70 132	72 079	82 425	82 313	40 006	33 826
Interna poster	7 809	5 698	21 567	19 896	2 630	1 487
Summa	77 941	77 777	103 992	102 209	42 636	35 314

Not 2: Verksamhetens kostnader	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVINING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Kommunens kostnader	-60 410	-54 721	-63 323	-54 755	-37 328	-35 299
Interna poster	-3 783	-3 450	-20 478	-20 613	-2 375	-2 963
Summa	-64 194	-58 171	-83 801	-75 368	-39 703	-38 261

Not 3: Avskrivningar	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVINING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Trelleborgs kommun	-11 812	-11 554	-16 165	-15 601	-5 762	-4 678
Summa	-11 812	-11 554	-16 165	-15 601	-5 762	-4 678

Not 4: Finansiella intäkter	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVINING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Ränteintäkter	894	1 209	2 071	2 659	7	216
Summa	894	1 209	2 071	2 659	7	216

Not 5: Finansiella kostnader	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVNING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Räntekostnader	-2 915	-4 002	-6 097	-8 138	-859	-1 020
Summa	-2 915	-4 002	-6 097	-8 138	-859	-1 020

Not 6: Mark, byggnader och tekniska anläggningar	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVNING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Ing anskaffningsvärde	302 499	273 655	541 306	505 011	5 886	5 886
Årets förändring	23 506	25 922	29 826	38 644	-943	-943
Utg anskaffningsvärde	326 005	299 577	571 132	543 655	4 943	4 943
Ing ack avskrivningar	-140 506	-129 566	-210 776	-196 085	-2 046	-1 796
Årets förändring	-11 150	-10 940	-15 169	-14 691	-250	-250
Utg ack avskrivningar	-151 656	-140 506	-225 945	-210 776	-2 296	-2 046
Bokfört restvärde	174 349	159 071	345 188	332 879	2 647	2 897
Fastigheter per användningsområde						
Verksamhetsfastigheter	147	156	0	0	0	0
Affärsfastigheter	160 424	158 554	338 281	329 763	442	514
Publika fastigheter	303	314	741	767	0	0
Fastigheter för annan verksamhet	0	0	0	0	3 148	3 326
Pågående ny-, till och ombyggnad	13 474	47	6 166	2 349	-943	-943
	174 349	159 071	345 188	332 879	2 647	2 897

Not 7: Maskiner och inventarier	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVNING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Ing anskaffningsvärde	1 490	1 490	3 229	3 130	36 539	26 849
Årets förändring	0	0	1 089	99	17 116	9 690
Utg anskaffningsvärde	1 490	1 490	4 318	3 229	53 655	36 539
Ing ack avskrivningar	-1 490	-1 460	-731	-404	-7 675	-4 243
Årets förändring	0	-30	-354	-326	-3 110	-3 432
Utg ack avskrivningar	-1 490	-1 490	-1 085	-731	-10 785	-7 675
Bokfört restvärde	0	0	3 233	2 498	42 870	28 864

Not 8: Övriga materiella anläggningstillgångar	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVNING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Ing anskaffningsvärde	6 932	5 994	6 865	6 566	12 150	12 502
Årets förändring	-372	113	454	174	1 407	-353
Utg anskaffningsvärde	6 559	6 107	7 319	6 740	13 556	12 150
Ing ack avskrivningar	-4 899	-4 120	-3 558	-2 974	-6 158	-5 514
Årets förändring	-43	46	-602	-584	39	-644
Utg ack avskrivningar	-4 942	-4 075	-4 160	-3 558	-6 119	-6 158
Bokfört restvärde	1 617	2 032	3 159	3 182	7 437	5 992

Not 9: Fordringar	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVNING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Kundfordringar	61 480	59 335	132 155	125 098	-2 201	3 014
Summa	61 480	59 335	132 155	125 098	-2 201	3 014

Not 10: Eget kapital	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVINING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Eget kapital vid årets början	41 450	36 190	9 048	3 288	1 954	10 383
Återföring tidigare överuttag Avfall	0	0	0	0	-1 954	0
Omklassificering av historiska överuttag VA till förutbetalad intäkt	0	0	-9 048	0	0	0
Årets resultat	-86	5 260	0	5 760	-3 681	-8 429
Summa	41 364	41 450	0	9 048	-3 681	1 954

Not 11: Långfristiga skulder	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVINING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Ingående låneskuld	161 103	143 056	338 559	317 079	37 753	32 741
Nya lån	14 863	18 048	13 022	21 480	15 201	5 012
Anslutningsavgifter VA (50 år)	0	0	120 909	115 478	0	0
Anslutningsavgifter elnät (25 år)	19 297	17 308	0	0	0	0
Summa	195 263	178 411	472 489	454 036	52 954	37 753

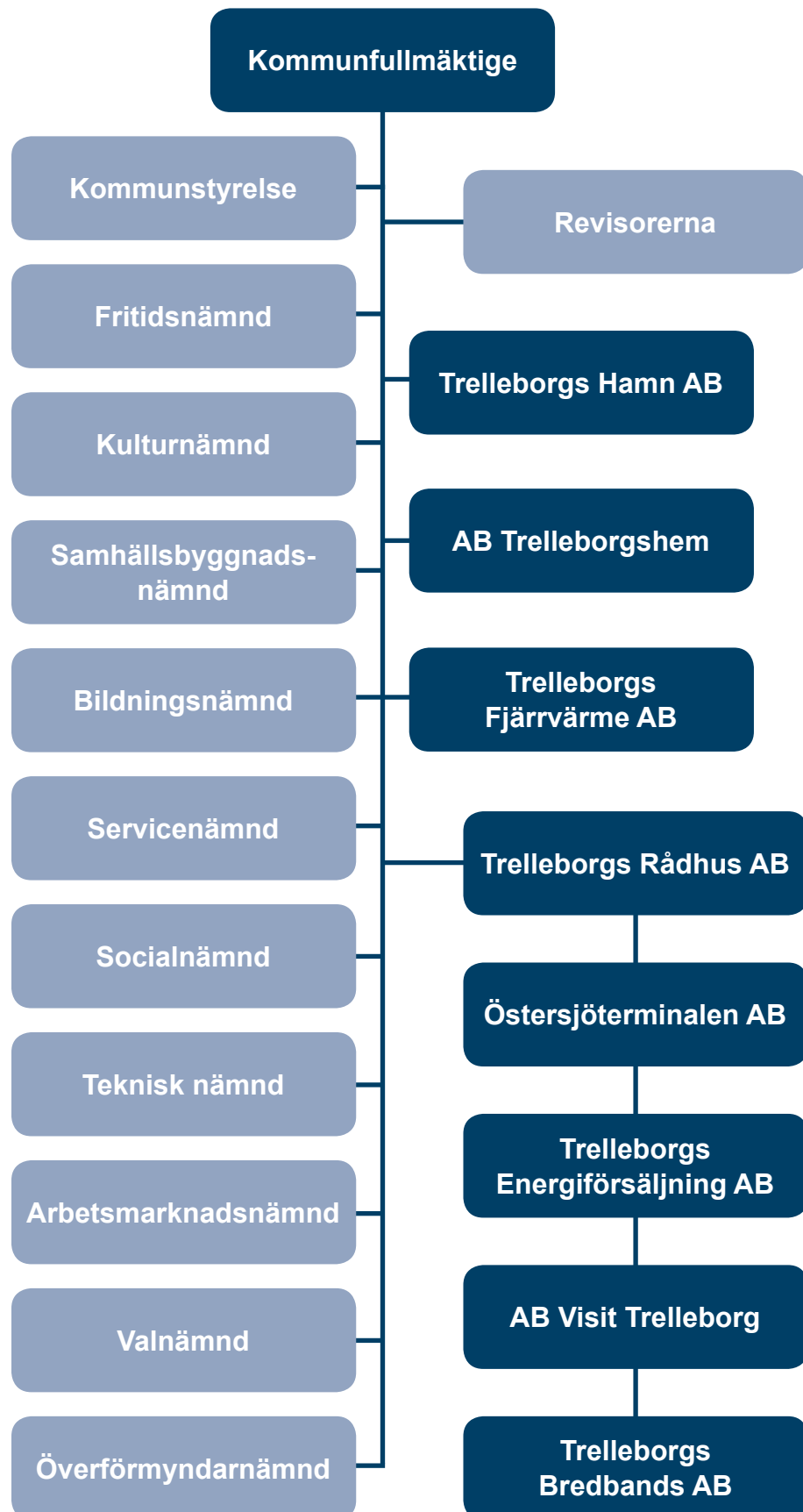
Not 12: Kortfristiga skulder	ELNÄTVERKSAMHET		VATTEN & AVLOPP		AVFALL & ÅTERVINING	
	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31	Bokslut 2017-12-31	Bokslut 2016-12-31
Upplupna löner	155	0	210	0	203	0
Semesterlöneskuld	625	578	634	572	1 220	1 060
Arbetsgivaravgifter	39	0	57	0	57	0
Omklassificering av historiska överuttag VA till skuld	0	0	9 048	0	0	0
Förutbetalda brukaravgifter (överuttag)VA 2017	0	0	1 296	0	0	0
Summa	819	578	11 245	572	1 480	1 060

Revisionsberättelse

PLATSHÅLLARE FÖR REVISIONSBERÄTTELSE

PLATSHÅLLARE FÖR REVISIONSBERÄTTELSE

Organisationsschema - Trelleborgs kommun





Mer information:

Kommunledningsförvaltningen

Telefon 0410-73 30 00

E-post trelleborgs.kommun@trelleborg.se

Postadress

Algatan 13
231 83 Trelleborg

Besöksadress

Rådhuset, Algatan 13



TRELLEBORG

trelleborg.se