



Izabela Obiedzinski  
Redovisningschef  
izabela.obiedzinski@trelleborg.se

Kommunstyrelsen

## Bokslut med årsredovisning 2018

Härmed överlämnas 2018 års bokslut med årsredovisning.

I årsredovisningen finns nämndsuppslag med kortfattad information om varje nämnds verksamhet och resultat. Nämndernas fullständiga rapportering till kommunfullmäktige görs liksom tidigare i nämndernas årsanalyser.

## Ärendet

Föreligger 2018 års bokslut med årsredovisning.

Årets resultat blev uppgick till 276,2 mnkr. I resultatet ingår bland annat realisationsvinster som uppstod vid:

- avyttring av aktier i Trelleborgs Hamn AB och AB TrelleborgsHem till Rådhus AB om 247,3 mnkr, samt
- vid avveckling av kommunens aktieportfölj om 12,8 mnkr.

Justerat för ovannämnda reavinster uppgår årets resultat till 28,9 mnkr vilket är det resultatmålet som det finansiella målet mäts på.

Investeringarna uppgick under året till 607,8 mnkr jämfört med budgeterade 877,8 mnkr.

Målet för god ekonomisk hushållning är ej uppfyllt.

## Beredning

Föreligger 2018 års bokslut med årsredovisning.

## God ekonomisk hushållning

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 justerat resultat som motsvarar minst 2,1 procent av summan skatter och statsbidrag för år 2018.

Med ett justerat resultat om 28,9 mnkr och med en summa av skatter och statsbidrag om 2 384,9 mnkr, blir andelen 1,2 procent och därmed uppfylls inte målet för god ekonomisk hushållning.

## Strategiska inriktningsmål

Inför 2018 antog kommunfullmäktige fyra nya strategiska inriktningar med tio tillhörande inriktningsmål.

Den samlade slutsatsen är att kommunstyrelsen och nämnderna haft svårt att förverkliga kommunfullmäktiges inriktningsmål för mandatperioden. Under 2018 är det ett av tio inriktningsmål som är uppfyllt och fyra stycken är delvis uppfyllda. En mindre del av indikatorerna visar på en positiv utveckling.

Eftersom nämnderna till stor del genomfört planerade aktiviteter och i flera fall också uppnått uppsatta effektmål, finns ett tydligt behov av en mer strategisk planering. Framöver kommer ytterligare insatser behöva vidtas för att styra och leda kommunen mot de inriktningsmål och de önskade resultat som kommunfullmäktige angett som prioriterade.

## Ekonomi

Årets justerade resultat för Trelleborgs kommun blev 28,9 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 5,1 mnkr. Jämfört med prognostiserat resultat vid delårsrapport 2 (34,2 mnkr) är det däremot en försämring med 3,5 mnkr.

De nämnder som redovisar negativ budgetavvikelse är Tekniska nämnden (-13,9 mnkr), varav Avfall och Renhållning står för (-8,2 mnkr), Servicenämnden (-0,8 mnkr), Socialnämnden (-0,8 mnkr) och Valnämnden (-0,6 mnkr). Övriga nämnder redovisar en positiv budgetavvikelse om 30,4 mnkr. Tillsammans medför detta att nämnderna redovisar en positiv avvikelse om 16,3 mnkr.

Den positiva budgetavvikelsen beror främst på de åtgärder som vidtagits i samband med kommunfullmäktiges beslut i juni<sup>1</sup> där nämnderna med negativa budgetavvikelser skulle vidta åtgärder att uppnå ekonomisk balans för 2018.

## Investeringar och finansiering

Årets totala investeringar uppgick till 607,8 mnkr (382,1 mnkr) jämfört med en total investeringsbudget på 877,8 mnkr. Av de totala investeringarna utgjorde taxefinansierade verksamheterna 143,4 mnkr jämfört med en budget på 181,4 mnkr och de skattefinansierade verksamheterna investerade för 464,5 mnkr (304,7 mnkr) jämfört med budgeterat 696,4 mnkr.

## Balanskravet och Resultatutjämningsreserv

Trelleborgs kommun uppfyller balanskravet år 2018 enligt Kommunallagen. Årets resultat efter balanskravsjusteringar blir 28,9 mnkr för år 2018.

Trelleborgs kommun har inget negativt resultat från tidigare år att återställa.

Ingen avsättning till resultatutjämningsreserv (RUR) sker år 2018 eftersom årets resultat efter balanskravsjusteringar ej överstiger 2,1 % av skatter och

---

<sup>1</sup> KFM beslut 2018-06-18, KS 2018/303

generella bidrag. Ackumulerad resultatutjämningsreserv uppgår per 2018-12-31 till 39 mnkr.

### **Sammanställd redovisning**

Den sammanställda redovisningen visar efter koncerninterna elimineringar, ett resultat efter bokslutsdispositioner och skatt på 103,3 mnkr.

Kommunfullmäktige beslutade den 16 oktober 2017 att bilda en koncern under Trelleborgs kommun där Trelleborgs Rådhus AB utgör moderbolag. I slutet av år 2018 överfördes AB Trelleborgs Hamn och TrelleborgsHem AB från kommun till Trelleborgs Rådhus AB som därmed blev helägda dotterbolag under Trelleborgs Rådhus AB istället för direktägda under Trelleborgs kommun.

Trelleborgs Rådhus AB koncernen omfattar därmed per 2018-12-31 Trelleborgs Energiförsäljning AB, Trelleborgs Fjärrvärme AB, Trelleborgs Bredband AB, AB Visit Trelleborg, Fastighets AB Skarpskytten AB, Östersjöterminalen AB, AB Trelleborgs Hamn samt TrelleborgsHem AB. Dessa bolag har konsoliderats med Trelleborgs Rådhus AB.

I april 2018 förvärvades ytterligare ett bolag, Fastighets AB Kaplanen 6 där Föreningarnas Hus ligger. Bolaget ägs direkt av kommunen och är därmed det enda bolaget utanför Rådhuskoncernen.

Den 1 januari 2013 infördes nya regler i kommunallagen enligt vilka kommunstyrelsen fått en förstärkt uppsiktsplikt över de kommunala bolagen. Kommunstyrelsen ska i årliga beslut bedöma om verksamheten som bolagen bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslås för egen del besluta

att Rådhus AB verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att AB TrelleborgsHems verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Trelleborgs Hamns verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Trelleborgs Fjärrvärme AB's verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Trelleborgs Energiförsäljnings AB's verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Trelleborgs Stadsnät AB's verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Visit Trelleborg AB's verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Östersjöterminalen AB's verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Fastighets AB Skarpskytten 17's verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Fastighets AB Kaplanen 6's verksamhet år 2018 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att godkänna Bokslut med årsredovisning 2018 samt att översända detsamma till revisorerna

**Kommunstyrelsen föreslår besluta att föreslå kommunfullmäktige besluta**

- att godkänna Bokslut med årsredovisning 2018.
- att lägga Bokslut med årsredovisning 2018 till handlingarna.