



Izabela Obiedzinski
Redovisningschef
izabela.obiedzinski@trelleborg.se

Kommunstyrelsen

Bokslut med årsredovisning 2019

Härmed överlämnas 2019 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 2019 års bokslut med årsredovisning.

Beredning

Föreligger 2019 års bokslut med årsredovisning.

God ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige fastställde i samband med beslut om budget 2019 följande finansiella mål:

1. För kommunens totala driftverksamhet skall resultatet uppgå till minst 60 mnkr per år i genomsnitt för perioden 2019 tom 2022 (mandatperioden).
2. För kommunens totala investerings- och exploateringsverksamhet skall självfinansieringsgraden (avskrivningar och driftresultatets andel av nettoinvesteringarna) öka till minst 50 procent.
3. Investeringar skall så långt möjligt finansieras med egna medel. Upplåning kan användas för större investeringar. Lånefinansiering till drift är inte tillåtit.
4. För kommunens totala verksamhet skall soliditeten bibehållas vid lägst 50 procent, exklusive pensionsskulden.

Årets resultat uppgick till 73,0 mnkr, vilket överstiger det finansiella målet med 13,0 mnkr.

Självfinansiering uppgick till 30,1 % mot målet om 50 %.

Upplåningen ökade med 150,0 mnkr och har finansierat årets investeringar.

Soliditeten uppgick till 45,3 % mot målet om 50 %.

Måluppfyllelse avseende de finansiella målen är tillfredställande med en förbättringspotential då 2 av 4 mål uppnåddes.

Strategiska inriktningsmål

Årsredovisning ger en varierad bild av nämndernas samlade måluppfyllelse. 63 % av alla mål har uppnåtts, 10 % är delvis uppnådda och 17 % av målen har inte nåtts. Ytterligare 10 % av målen har inte kunnat mätas på grund av icke tillgänglig statistik. Jämfört 2018 har antalet uppnådda mål ökat.

Kommunstyrelsen har under 2020 påbörjat ett arbete med att förbättra kommunens arbete med uppföljning av effektmål, där definition och mätbarhet av indikatorer och statistik är en viktig del.

Mer detaljerad uppföljning och en samlad bild av inriktningsmålen presenteras i årsredovisningen.

Ekonomi

Årets resultat för Trelleborgs kommun uppgick till 73,0 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 11,5 mnkr. Jämfört med prognostiserat resultat vid delårsrapport 2 (56,2 mnkr) uppgår förbättringen till 16,8 mnkr.

De nämnder som redovisar negativ budgetavvikelse är Socialnämnden (-30,0 mnkr) och Teknisk servicenämnden (-8,6 mnkr) varav Elnätsverksamheten står för (-4,6 mnkr). Övriga nämnder redovisar en positiv budgetavvikelse om 13,9 mnkr. Tillsammans medför detta att nämnderna redovisar en negativ avvikelse om 24,7 mnkr.

Investeringar och finansiering

Årets totala investeringar uppgick till 768,1 mnkr (607,8 mnkr) jämfört med en total investeringsbudget på 991,4 mnkr. Av de totala investeringarna utgjorde taxefinansierade verksamheterna 125,9 mnkr jämfört med en budget på 153,7 mnkr och de skattefinansierade verksamheterna investerade för 642,2 mnkr jämfört med budget på 837,7 mnkr.

Balanskravet och Resultatutjämningsreserv

Trelleborgs kommun uppfyller balanskravet år 2019 enligt Kommunallagen. Årets resultat efter balanskravsjusteringar blir 60,4 mnkr för år 2019. Trelleborgs kommun har inget negativt resultat från tidigare år att återställa.

Kommunfullmäktige antog 2013-11-25 (KS 2013/644) riktlinjer för avsättning till och användning av resultatutjämningsreserv. Årets resultatnivå gör det möjligt att avsätta medel till resultatutjämningsreserv.

Med ett resultat efter balanskravsjusteringar om 70,4 mnkr kan avsättning medges med ett belopp om 10,4 mnkr.

Akkumulerad resultatutjämningsreserv uppgår per 2019-12-31 till 39 mnkr.

Sammanställd redovisning

Det redovisade resultat för kommunkoncernen uppgår till 181,4 mnkr. I resultatet ingår en extraordinär post om 85,8 mnkr som avser försäljning av andelar i TH Fastighetsutveckling AB som ingick i TrelleborgsHem koncernen. Resultatet justerat för denna post uppgår till 95,6 mnkr (90,5 mnkr).

Trelleborgs Rådhus AB koncernen omfattar per 2019-12-31 Trelleborgs Energiförsäljning AB, Trelleborgs Fjärrvärme AB, Trelleborgs Stadsnät AB, AB Visit Trelleborg, Fastighets AB Skarpskytten AB, Östersjöterminalen AB, AB Trelleborgs Hamn samt TrelleborgsHem koncernen. Dessa bolag har konsoliderats med Trelleborgs Rådhus AB.

Under 2019 bildades Trelleborgs Elnät AB som tillsammans med Fastighets AB Kaplanen 6 ägs direkt av kommunen.

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 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att AB TrelleborgsHems verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Trelleborgs Hamns verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Trelleborgs Fjärrvärme AB's verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Trelleborgs Energiförsäljnings AB's verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Trelleborgs Stadsnät AB's verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Visit Trelleborg AB's verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Östersjöterminalen AB's verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Fastighets AB Skarpskytten 17's verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Fastighets AB Kaplanen 6's verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att Trelleborgs Elnät AB's verksamhet år 2019 har varit förenlig med ändamål och befogenheter i bolagsordning och ägardirektiv.

att godkänna Bokslut med årsredovisning 2019 samt att översända detsamma till revisorerna

Kommunstyrelsen arbetsutskott föreslår besluta att föreslå kommunstyrelsen besluta att föreslå kommunfullmäktige besluta

- att godkänna Bokslut med årsredovisning 2019.
- att lägga Bokslut med årsredovisning 2019 till handlingarna.
- att avsätta 10 mnkr till resultatutjämningsreserven