



Datum  
2021-04-27

# **Delårsrapport 1 – 2021**

---

Trelleborgs kommun

## Innehåll

1	Inledning.....	3
2	God ekonomisk hushållning .....	3
2.1	Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål 2020-2023 .....	3
2.2	Finansiella mål.....	4
2.3	Driftredovisning (mkr) .....	5
2.4	Finansiering .....	6
2.5	Investeringsredovisning (mkr) .....	7
2.6	Exploateringsredovisning (mkr) .....	8
3	Personalredovisning.....	9
4	Lägesbeskrivning pågående coronapandemi .....	10

## 1 Inledning

I enlighet med kommunfullmäktigens beslut från november 2017 överlämnas delårsrapport 1 per den 1 januari – 31 mars 2021.

Nämnderna har redovisat utfall och budget per den 31 mars, samt årsprognos för nämndens driftresultat, investeringar och exploateringar. Nämnderna har rapporterat status för aktiviteter för att nå beslutade effektmål, sjukfrånvaro samt förväntad utveckling av verksamheten.

Årsprognosen inkluderar effekterna av pågående coronapandemi, det vill säga bortfall av intäkter och/eller ökade kostnader, vilka bedöms och uppskattas och av varje nämnd och redovisas separat. Om en nämnds prognos indikerar en negativ budgetavvikelse ska nämnden omgående ta fram ett förslag för en ekonomi i balans – en åtgärdsplan, vilken ska framgå i nämndens beslut av delårsrapport 1.

## 2 God ekonomisk hushållning

### 2.1 Uppföljning av kommunfullmäktiges inriktningsmål 2020-2023

Kommunfullmäktiges inriktningsmål uttrycker målsättningar och strategiska ställningstaganden – vad den politiska majoriteten anser viktigast att åstadkomma för kommunens utveckling under mandatperioden. Nämnderna tar fram och beslutar om effektmål i verksamhetsplanerna. Mål som ska bidra till att uppfylla inriktningsmålen.

**Kommunfullmäktiges inriktningsmål 2020-2023**

Inriktning	Inriktningsmål
Tryggt och säkert samhälle	Trelleborgs kommun ska förbättra tryggheten genom trygghetsskapande insatser och säkra offentliga platser samt verka för en värdig och trygg omsorg om våra äldre.
Barn och ungas uppväxtvillkor och utvecklingsmöjligheter	Trelleborgs kommun ska verka för att alla barn och ungdomar utifrån sina förutsättningar stimuleras och utvecklas för att lyckas så bra som möjligt i vuxenlivet.
	Trelleborgs kommun ska aktivt bidra till att möjliggöra en attraktiv fritid för ungdomar.
Attraktivt näringsliv	Trelleborgs kommun ska vara ett attraktivt val på den regionala bostadsmarknaden.
	Trelleborg ska vara en attraktiv kommun för befintliga företag och för nyetableringar.

Samtliga förvaltningar har i respektive delårsrapport 1 rapporterat statusen för de aktiviteter verksamheten bedriver för att uppfylla nämndernas effektmål. Delårsrapporterna visar att majoriteten av nämndernas aktiviteter är påbörjade och pågående per den 31 mars.

Aktiviteter som inte har påbörjats eller avviker från ursprunglig planerad verksamhet har, i stort sett uteslutande, sin orsak i coronapandemins negativa konsekvenser. Det handlar främst om aktiviteter som kräver någon form av fysiskt deltagande, och då kommun och medborgare möts av olika anledningar. Särskilt bland de nämnder som bedriver verksamheter med direkt kontakt med medborgare i form av exempelvis brukare inom äldreomsorgen, elever i skolan eller besökare till olika mötesplatser.

Flera verksamheter rapporterar att viss verksamhet kan anpassas genom exempelvis digitala hjälpmedel eller att aktiviteter förläggs utomhus, men enligt de rekommendationer och riktlinjer som är gällande under pandemin.

Kommunfullmäktiges mål är långsiktiga och spänner över hela mandatperioden och följs upp i sin helhet i kommunkoncerns årsredovisning 2021. En mer utförlig rapportering och uppföljning av nämndernas effektmål och förvaltningarnas aktiviteter kopplade till inriktningsmålen görs i samband med delårsrapport 2; utfallet per den 2021-08-31.

## 2.2 Finansiella mål

I samband med beslut om budget 2021 fastställde kommunfullmäktige följande finansiella mål:

1. För kommunens totala driftverksamhet skall resultatet, exklusive exploateringsverksamheten, minst uppgå 225 mkr per 3-årscykel och specifikt för 2021 uppgår till minst 75 mkr.
  2. För kommunens taxefinansierade verksamheter ska kostnaderna vara avgiftsfinansierade.
  3. För kommunens investeringsutgifter inom skattefinansierad verksamhet, exklusive exploateringsverksamheten, ska självfinansieringsgraden uppgå till minst 60 procent.
  4. För kommunens totala verksamhet ska soliditeten minst uppgå till 50 procent, exklusive pensionsskulden, det vill säga ansvarsförbindelsen.
- 
- Enligt helårsprognosen uppgår verksamhetsresultat, exklusive exploateringsverksamhet till 160,8 mkr, vilket överstiger det finansiella målet med 85,8 mkr och därmed uppnås målet om 75,0 mkr.
  - Taxefinansierad verksamhet prognostiserar ett nollresultat och därmed uppnås målet.
  - Självfinansieringsgraden enligt prognosen uppgår till 54,1 % mot målet om 60 %, och därmed uppnås inte målet.
  - Soliditetsmålet följs upp i delårsrapport 2.

## 2.3 Driftredovisning (mkr)

Nämnd	Utfall 21-03-31	Budget 21-03-31	Avvikelse 21-03-31	Årsbudget 2021	Prognos 2021	Total avvikelse	Varav kostnader pandemi
Kommunstyrelse	-32,2	-35,4	-3,2	-141,6	-141,6	0,0	-0,2
Kommunstyrelse exploateringar	-1,5	34,8	36,3	139,4	78,0	-61,4	0,0
Överförmyndarnämnd	-2,6	-1,6	1,0	-7,0	-7,1	-0,1	0,0
Revisionen	-0,2	-0,8	-0,6	-2,3	-2,3	0,0	0,0
Valnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Socialnämnd	-222,0	-223,0	-1,0	-889,4	-893,9	-4,5	-4,5
Bildningsnämnd	-289,1	-290,2	-1,1	-1 115,3	-1 114,6	0,7	-1,9
Kultur- och fritidsnämnd	-34,7	-33,2	1,5	-132,8	-136,9	-4,1	-4,1
Arbetsmarknadsnämnd	-22,2	-23,3	-1,1	-92,0	-92,0	0,0	-1,0
Samhällsbyggnadsnämnd	-17,2	-16,3	0,9	-65,1	-65,1	0,0	-0,7
Teknisk servicenämnd	-17,7	-21,5	-3,8	-75,1	-81,4	-6,3	-6,3
-varav skattefinansierad verksamhet	-20,5	-21,5	-1,0	-75,1	-81,4	-6,3	-6,3
-varav Vatten & avlopp (taxefinans.)	2,6	0,0	-2,6	0,0	0,0	0,0	0,0
-varav Avfall- & återvinning (taxefinans.)	0,2	0,0	-0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiering	2,9	-30,9	-33,8	-84,9	-84,9	0,0	0,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-636,5</b>	<b>-641,4</b>	<b>-4,9</b>	<b>-2 466,1</b>	<b>-2 541,8</b>	<b>-75,7</b>	<b>-18,7</b>
Skatteintäkter	496,1	493,9	-2,2	1 975,5	2 016,1	40,6	0,0
Generella stats-/utjämningsbidrag	182,9	179,7	-3,2	718,9	743,1	24,2	0,0
Finansiella intäkter	13,1	14,7	1,6	18,9	48,8	29,9	0,0
Finansiella kostnader	-4,2	-8,2	-4,0	-32,8	-27,4	5,4	0,0
<b>Resultat, inklusive exploateringsverksamhet</b>	<b>51,4</b>	<b>38,7</b>	<b>-12,7</b>	<b>214,4</b>	<b>238,8</b>	<b>24,4</b>	<b>-18,7</b>
Resultat från exploateringsverksamhet	-1,5	34,8	36,3	139,4	78,0	-61,4	0,0
<b>Resultat, exklusive exploateringsverksamhet</b>	<b>52,9</b>	<b>3,9</b>	<b>-49,0</b>	<b>75,0</b>	<b>160,8</b>	<b>85,8</b>	<b>-18,7</b>

Sammantaget redovisar kommunen en fortsatt stabil och stark ekonomi. Ackumulerat utfall för januari – mars månad uppvisar ett resultat för kommunen om 52,9 mkr, jämfört budgeterat resultat för samma period om 3,9 mkr, exklusive exploateringsverksamhet. Differensen beror huvudsakligen på periodiseringseffekter inom framförallt finansieringen. Prognosen för år 2021 visar på ett starkt resultat om 160,8 mkr, vilket överstiger det budgeterade resultatet med 85,8 mkr. Prognostiserat resultat inklusive exploateringsverksamhet uppgår till 238,8 mkr, och överstiger därmed budget med 24,4 mkr.

I prognosen ingår kostnader för pandemi som totalt uppskattas till -18,7 mkr. De nämnder som redovisar negativa avvikelser är:

- Socialnämnd -4,5 mkr
- Kultur- och fritidsnämnd -4,1 mkr
- Tekniska servicenämnd -6,3 mkr
- Överförmyndarnämnd -0,1 mkr
- Kommunstyrelsen -61,4 mkr – avser exploateringsverksamhet

De negativa avvikelserna beror på effekter av pandemin. Endast bildningsnämnden redovisar en positiv avvikelse; +0,7 mkr.

Socialnämnden prognostiserar ett underskott om -4,5 mkr vilket är att hänföra till ökade kostnader som en följd av pandemin. Bortser man från pandemikostnaderna är prognosen en budget i balans vid årets slut. Vidare uppger socialnämnden att eftersom man har tidigare erhållit kompensation för pandemirelaterade kostnader vidtas inga åtgärder i nuläget.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar en negativ avvikelse om -4,1 mkr. Nämnden uppger att intäkter från taxor och avgifter samt idrottsföreningarna beräknas minska med -5,1 mkr som en konsekvens av pandemin. På kostnadssidan har pandemin inneburit en positiv budgetavvikelse om +1,0 mkr. Nettoeffekten är således en avvikelse om -4,1 mkr.

Tekniska servicenämnden uppger att prognosen för hela året, exklusiva pandemikostnader om -6,3 mkr, är ett nollresultat, där lokalvård svarar för -3,8 mkr, pandemilager -1,8 mkr, stadsmiljö -0,5 mkr och fastighet -0,2 mkr.

## 2.4 Finansiering

Prognostiserade skatteintäkter utgår ifrån SKR:s samhällsekonomiska bedömning från februari 2021. Jämfört med SKR aug 2020 ger aktuell skatteprognos ett överskott på +40,6 mkr. Prognostiserat stadsbidrag ger en positiv avvikelse om totalt +24,2 mkr. Prognosen för finansiella intäkter ökar med +29,9 mkr och avser huvudsakligen utdelning från Rådhus AB om 30,0 mkr. Prognostiserade finansiella kostnader uppvisar en positiv avvikelse om +5,4 mkr, vilket huvudsakligen beror på lägre räntenivå och försenade investeringar.

## 2.5 Investeringsredovisning (mkr)

Nämnd	Utfall 2021-03-31	Budget 2021	Prognos 2021	Avvikelse
Kommunstyrelse	10,6	295,7	319,0	23,3
Socialnämnd	0,1	9,3	9,3	0,0
Bildningsnämnd	0,0	13,3	8,9	-4,4
Kultur och fritidsnämnd	0,0	5,3	7,3	2,0
Arbetsmarknadsnämnd	0,0	0,6	0,6	0,0
Samhällsbyggnadsnämnd	0,1	1,0	3,6	2,6
Överförmyndarnämnd	0,0	0,0	0,2	0,2
Teknisk servicenämnd, skattefin vht	41,7	146,7	200,5	53,8

Teknisk nämnd, taxefin vht	5,9	35,9	41,2	5,3
-varav VA-verksamhet	5,6	30,2	35,5	5,3
-varav renhållningsverksamhet	0,3	5,7	5,7	0,0
Finansen (Investeringsreserv)	0,0	22,9	22,9	0,0
<b>Totala investeringar</b>	<b>58,4</b>	<b>530,7</b>	<b>613,5</b>	<b>82,8</b>
Skattefinansierad verksamhet	52,5	494,8	572,3	77,5
Taxefinansierad verksamhet	5,9	35,9	41,2	5,3
<b>Totala investeringar</b>	<b>58,4</b>	<b>530,7</b>	<b>613,5</b>	<b>82,8</b>

Utfall per den 31 mars för totala investeringar uppgår till 58,4 mkr, där årsbudget uppgår till 530,7 mkr; exklusive ombudgeteringar som uppgår till 84,1 mkr. Prognosen uppvisar en total investeringsnivå om 613,5 mkr.

Prognosen för kommunstyrelsen investeringsbudget är att budgeten kommer att utnyttjas. Den enskilt största posten avser Nio-E och Orion fastigheter som ingår i ett större markförvärv inom Business Center Trelleborg-området.

Socialnämndens totala investeringsram 2021 uppgår till 9,3 mkr. Av dessa avser 2,9 mkr den nya verksamheten Familjens hus i Anderslöv som beräknas starta i slutet av året.

Inom tekniska servicenämnden förväntas majoriteten av projekten att motsvara budgeten för 2021. Projektet Korttidsboendet Lasarettet, som ännu inte kunnat färdigställas invändigt på grund av effekter relaterade till coronapandemin, beräknas kosta 17,0 mkr lägre än budget. Även Skåre hamn hade en gynnsam upphandling, vilket förväntas ge en positiv avvikelse med 3,2 mkr.

Inom tekniska nämndens taxefinansierade verksamhet kommer *Landsbygdprojekt norr* att avslutas och återredovisas under 2021. Projektet kommer att återlämna 16,8 mkr kompletterat med en redovisning över ej utförda åtgärder. Anledningen är att det handlar om ett projekt med en lång historia och antaganden som inte längre är realistiska med hänsyn till aktuella behov och förutsättningar.

Projektet *Dagvattenmagasin Granlunda* genomfördes mer kostnadseffektivt än beräknat varav 1,7 mkr återlämnas.

## 2.6 Exploateringsredovisning (mkr)

Exploatering 2021 – samtliga projekt	Utfall	Budget	Prognos	Avvikelse	Projektstatus och <u>antal</u> projekt
-----------------------------------------	--------	--------	---------	-----------	----------------------------------------

<b>Drift</b>	Intäkter	1 082	156 049	104 635	51 415	Nya projekt	1
	Kostnader	-2 617	-16 684	-26 631	9 947	Planering och förstudie	14
	<b>Netto</b>	-1 535	139 365	78 004	61 362	Projektering	1
<b>Investering</b>	Inkomster	127	23 460	24 199	-739	Genomförande	14
	Utgifter	-6 702	-112 055	-110 005	-2 050	Försäljning	0
	<b>Netto</b>	-6 571	-88 595	-85 806	-2 789	Färdigställda	3
<b>Netto totalt</b>		<b>-8 106</b>	<b>50 770</b>	<b>-7 803</b>	<b>58 573</b>	<b>Totalt</b>	<b>33</b>

Trelleborgs kommun bedriver en omfattande exploateringsverksamhet med ett stort antal projekt. För närvarande pågår 33 exploateringsprojekt i olika storlekar och skeden, geografiskt utspridda över hela kommunen. Inför varje budget eller reviderad budget kan det förekomma avvikelser från tidigare budget, vilka exempelvis kan bero på prisutvecklingen, förändrade beslut och tidplaner, utfall av upphandlingar, utfall av utredningar såsom buller, arkeologi och föroreningar. Avvikelser från budget enligt sammanställningen nedan beror till stor del på ovan nämnda anledningar.

Ett nytt projekt har startats upp i Klagstorps för att möjliggöra kommande försäljningar av fastigheter för privat bostadsbyggande. Fastigheterna kommer att säljas via tomtkön innan den avslutas.

Exploator inom projektet Bollen 2 beräknas påbörja sin exploatering 2024, innebärande en försening av intäkten i projektet. Försäljning av mark inom Innerstaden 3:77 beräknas medföra intäkter 2022. Överklagad detaljplan för Kiosken 1 medför en försening av intäkterna i ärendet. En sammanställning av förändringar inom respektive projekt återfinns i *kommunstyrelsens* delårslärsrapport 1 2021.

Ovan redogörs för samtliga exploateringar som bedrivs inom kommunstyrelsen. För exploateringsverksamhet inom VA hänvisas till teknisk servicenämndens redovisning för taxefinansierad verksamhet.

### 3 Personalredovisning

Kommunens totala sjukfrånvaro av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstider	2021-01-01 - - 2021-03-31			2020-01-01 - - 2020-12-31		
	Totalt	Varav kvinnor	Varav män	Totalt	Varav kvinnor	Varav män



Total sjukfrånvaro av de anställdas sammanlagda arbetstid	8,7 %	9,7 %	5,6 %	8,5 %	9,5 %	5,1 %
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	42,9 %	44,0 %	36,9 %	3,8 %	4,4 %	2,1 %
Sjukfrånvaron åldrarna 29 år eller yngre	8,5 %	10,0 %	5,5 %	7,0 %	8,2 %	4,3 %
Sjukfrånvaron åldrarna 30-49 år	8,3 %	9,2 %	5,2 %	8,3 %	9,3 %	4,8 %
Sjukfrånvaron åldrarna 50 år eller äldre	9,3 %	10,2 %	6,2 %	9,3 %	10,2 %	5,9 %

Kommunens nämnder - total sjukfrånvaro av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstider	2021-03-31			2020-12-31		
	Totalt	Varav kvinnor	Varav män	Totalt	Varav kvinnor	Varav män
Kommunstyrelse	2,9 %	2,6 %	3,5 %	5,4 %	6,8 %	2,4 %
Arbetsmarknadsnämnd	4,3 %	5,8 %	1,1 %	4,4 %	5,7 %	1,9 %
Bildningsnämnd	8,1 %	8,8 %	4,8 %	9,4 %	10,1 %	6,0 %
Kultur-och fritidsnämnd	5,3 %	6,9 %	3,6 %	5,6 %	7,6 %	3,5 %
Samhällsbyggnadsnämnd	1,1 %	0,2 %	1,5 %	1,9 %	3,6 %	1,0 %
Socialnämnd	11,2 %	11,5 %	8,8 %	9,6 %	10,4 %	7,0 %
Teknisk servicenämnd	8,1 %	10,0 %	6,5 %	6,6 %	7,7 %	5,8 %
Överförmyndarnämnd	0,0 %	0,0 %	0,0 %	1,3 %	1,7 %	0,0 %

Kommunens mål är att sjukfrånvaron totalt inte ska överstiga 5,0 procent och sjukfrånvaron för kvinnor inte ska ligga högre än för män. Sjukfrånvaron för perioden januari-mars är 8,7 procent och visar att sjukfrånvaron alltså är högre bland kvinnor än män.

Anledningen behöver analyseras vidare. Kommunfullmäktige har gett ett uppdrag till kommunledningsförvaltningen att arbeta fram en övergripande plan för minskad sjukfrånvaro och i denna plan behöver också skillnader mellan kvinnor och mäns sjukfrånvaro analyseras. Statistiken visar också skillnader i sjukfrånvaro utifrån ett åldersrelaterat perspektiv, vilket behöver analyseras inom ramen för en minskad sjukskrivning.

Det krävs ett ökat stöd i det praktiska arbetet ute i verksamheten såväl när det gäller ett systematiskt arbetsmiljöarbete som i arbetet med rehabilitering. Den rådande pandemin har haft en effekt i form av ökad medvetenhet om smittorisker i arbetet som kan vara en grund i fortsatt arbete att skapa högre frisknärvaro och lägre sjukfrånvaro.

## 4 Lägesbeskrivning pågående coronapandemi

Kommunstyrelsens målsättning för pandemiarbetet är att förhindra och därmed minska smittspridning, följa nationella och regionala riktlinjer och säkerställa samhällsviktiga funktioner.

*Kommunledningsgrupp Pandemi* beslutar löpande, veckovis om åtgärder inom kommunkoncernen.

Samarbete och rapportering sker till ledande förtroendevalda och kommunstyrelsen. Ökad arbetsbelastning hos flera stödjande verksamheter har uppmärksamats. Beslutsärenden och stöd mot nämnder prioriteras för genomförande. Till följd av extern avstannande verksamhet påverkas de kommunövergripande utvecklings- och projektarbetena.

Samhällsbyggnadsnämndens tillsynsarbete inom miljö- och hälsoskydd anpassas eller senareläggs. Tillsynsskulden ökar därav för framtiden. Livsmedelskontroll är samhällsviktig och genomförs i stort sett enligt plan.

Verksamheterna inom teknisk servicenämnd har överlag levererat tjänster fullt ut. Avdelningen för internservice ansvarar för ett tillfälligt lager med förråds- och leveransverksamhet och bistår med extra lokalvård.

Arbetsmarknadsnämnden rapporterar att arbetslösheten ökar och drabbar flera unga, kortutbildade och utrikes födda som är tillfälligt eller nyanställda inom privata branscher. Behovet av försörjningsstöd under längre tid ökar. Långvarig arbetslöshet och biståndsberoende kan få stora konsekvenser framåt. Extratjänster lindrar effekter något. Statens insatser kan påverka läget för kommunen. Arbetet för gott näringslivsklimat, såsom företagsmotor och uppmuntran till innovation, blir särskilt viktigt kommande år.

Åtgärder inom bildningsnämnden såsom fjärrundervisning, distanserad måltidsservice och restriktioner att stanna hemma vid symptom har införts. Högre frånvaro bland personal och barn påverkar undervisning, bedömning, extra anpassningar, särskilt stöd och elevhälsa. Negativa effekter befaras som ökad frånvaro, psykisk ohälsa, kompensatoriska insatser samt lägre studieresultat och måluppfyllelse. Förändrade rutiner och sjukfrånvaro belastar personal och förväntas påverka hälsa och mående negativt. Omställningsförmåga och kreativitet kommer till nytta för elever inom undervisning och skolmåltider.

Flera publika verksamheter inom kultur- och fritidsnämnden har varit stängda såsom badhus, bibliotek, allmänkultur, fritidsgårdar, museer och skolbibliotek. Utåtriktad verksamhet upprätthålls i viss mån på distans, utomhus och digitalt. Anpassningar för föreningslivets aktiviteter görs utifrån förutsättningar och rekommendationer.

Pandemin fortsätter påverka socialnämndens verksamheter i stor utsträckning till dess att vaccination genomförs av den vuxna befolkningen. Brukare och personal inom bland annat LSS riskeras ännu att smittas och därför fortsätter restriktioner och smittspårning som tidigare.