

# Vellinge kommun

## Delårsrapport 30 juni 2021

2021-09-14



## Innehållsförteckning

<i>Förvaltningsberättelse</i>	3
Sammanfattning	3
Årets händelser	7
Vision och värdegrund	11
<b>Vision för Vellinge kommun</b> .....	11
<b>Politiska planer 2020-2023</b> .....	11
<b>Vellinge kommuns värderingar</b> .....	11
<b>Övrig styrning</b> .....	11
Ekonomi	12
<b>Styrning</b> .....	12
God ekonomisk hushållning	12
Vellinge kommuns styrmodell	12
Kommunövergripande mål 2021	13
<b>Intern kontroll</b> .....	16
<b>Hållbar utveckling</b> .....	17
<b>Ekonomisk analys</b> .....	18
Delårsresultat	18
Prognostiserat resultat	18
Kostnads- och intäktsutveckling 2020-2021	19
Balanskrav/Resultatutjämningsreserv	19
Driftredovisning	20
Skatteintäkter och utjämningsystem	24
Investeringsredovisning	24
Likviditet/Skuldsättning	26
Soliditet	26
Pensionsåtagande/-medelsförvaltning	26
Borgensåtagande	26

Övriga upplysningar	27
<b>Sammanställda räkenskaper</b> .....	<b>28</b>
Delårsresultat	28
Prognostiserat resultat	28
Finansnetto	28
Investeringar	28
Låneskuld och likviditet	29
Soliditet	29
<b>Kommunala bolag</b> .....	<b>29</b>
Vellinge Koncern AB	29
Vellinge Kommunokal AB	32
Vellinge Stadsnät AB	33
Delårsrapporten i siffror	35
<b>Kommunen</b> .....	<b>35</b>
Resultaträkning	35
Kassaflödesanalys	36
Balansräkning	37
Driftsredovisning	38
Investeringsredovisning	40
<b>Sammanställda räkenskaper</b> .....	<b>41</b>
Resultaträkning	41
Balansräkning	42
<b>Bilaga 1 Framtidssäkrad välfärd</b> .....	<b>43</b>

## Förvaltningsberättelse

### Sammanfattning

Delårsrapporten är upprättad enligt samma redovisningsprinciper som i den av Kommunfullmäktige beslutade budgeten för 2021 samt senast upprättad årsredovisning.

Vid framtagande av delårsrapporten råder till vissa delar fortsatt osäkerhet i prognosen p g a pandemins effekter.

#### Måluppfyllelse

Vellinge kommun har fyra kommunövergripande mål. Målen är en utgångspunkt för nämndernas 47 mål, årsprognosen för måluppfyllelsen är 91 % per 30 juni 2021.

Inom ”Sund och hållbar tillväxt” uppnås 96%, ”Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge” uppnås 96%, ”Bästa möjliga medborgarnytta” uppnås 88% och ”Maximera värdet för skattepengarna” uppnås 85 %. Då samtliga finansiella mål och flertalet av verksamhetsmålen är uppnådda så bedöms god ekonomisk hushållning uppnås för 2021.

#### Ekonomi

Delårsrapporten visar på ett resultat vid årets slut på +199,9 Mkr, vilket är 153,0 Mkr bättre än budget.

Verksamheternas nettokostnader prognostiserar en positiv avvikelse mot budget på totalt 53,2 Mkr. Skatteintäkterna inklusive kommunal utjämning är 43,6 Mkr högre än budget och finansnettot beräknas till 56,2 Mkr lägre.

I budget 2021 budgeterades uppräkningsfaktorerna centralt under driftsbudgeten. I samband med delårsrapporten har 27,2 Mkr fördelats till nämndernas ramar för lönerrevision och avgifter.

I budget för 2021 har 3,9 Mkr avsatts centralt för kapitalkostnader avseende nyanskaffning 2021. I kvartalsrapporten har 2,2 Mkr fördelats för helårsaktiveringar för investeringar för 2020 till Kommunstyrelsen och Tekniska nämnden med 0,7 Mkr respektive 1,5 Mkr. Resterande budget på 1,7 Mkr ligger kvar centralt i avvaktan på aktiveringar under andra delen av året.

De utfördelade beloppen i kvartalsrapporten avser: Kommunstyrelsen:

- Digital Agenda

Teknisk nämnd:

- Ny gatubelysning samt uppgradering
- Ombyggnad Bäckatorget Skanör
- Falsterbovägen separerad GC-väg
- Gata/park Hököpinge

Under februari beslutade Skolverket om ett riktat statsbidrag avseende Skolmiljarden som ska redovisas som generellt statsbidrag. För Vellinges del är statsbidraget på 4,2 Mkr. Utbildningsnämnden tillfördes i kvartalsrapporten det tillfälliga statsbidraget (”skolmiljarden”) på 4,2 Mkr.

Under månadsskiftet juni/juli kom beslut från Skolverket om utökad riktat statsbidrag avseende skolmiljarden. För Vellinge del är det utökade statsbidraget på 1,0 Mkr. Utbildningsnämnden tillfördes det utökade tillfälliga statsbidraget på 1,0 Mkr.

I delårsrapporten upprättas också ett avsnitt om sammanställda räkenskaper. Detta innebär att de kommunala koncernbolagens räkenskaper presenteras jämte kommunens.

Kommunkoncernens årsprognos för 2021 är exklusive extraordinära kostnader och bokslutsdispositioner +218,0 Mkr. Av resultatet svarar kommunen för +199,9 Mkr och bolagen för +18,1 Mkr.

#### Sammanfattning av några övergripande händelser under 2021

- **Implementering av arbetet med program för Framtidssäkrad välfärd:** Program och handlingsplan för framtidssäkrad välfärd har antagits av kommunfullmäktige. De projekt som finns beskrivna i handlingsplanen är fördelade på tre områden: omsorg, utbildning och kommun-gemensamma projekt. Totalt rör det sig om 30 aktiviteter/projekt under 2021 (se bilaga 1). En kommunikationsplan har tagits fram för att sprida information till viktiga målgrupper under programmets genomförande.
- **Genomförandefas för kommunens hållbarhetsprogram.** Programmet är antaget av

kommunfullmäktige och strukturer för genomförande och uppföljning håller på att sättas.

- **Implementering av Digital Agenda 2.0.** Agendan är beslutad och antagen i mars 2021 och arbetet har inletts. Programmet består av tre fokusområden; Digital förvaltning, IoT och det smarta samhället samt digitala aktiviteter inom ramen för Framtidssäkrad välfärd.
- **Implementering av ny, uppdaterad strategi för näringsliv och turism.** Arbetet fortsätter utifrån fokusområden i den antagna strategin och det årshjul med aktiviteter som tagits fram. Aktiviteterna under våren 2021 har behövt anpassas utifrån rådande läge kring Covid-19.
- **Situationen gällande Covid-19.** Den höga smittspridningen inledningsvis på året hade effekter på verksamheterna. Restriktionerna från Folkhälsomyndigheten och Smittskydd Skåne innebar olika begränsningar i flera verksamheter. Hemarbete har rekommenderats för alla som har den möjligheten och rekommendation fortsätter att gälla till och med 30 september 2021. Den politiska verksamheten har under våren haft helt digitala möten.

Kommunens Coronagrupp har fortsatt med sina kontinuerliga möten för avstämning av läget i de olika verksamheterna. Vaccinationstakten samt det förbättrade smittläget är avgörande för hur snabbt restriktionerna släpps och verksamheten kan återgå i normalläge.

- **Folkomröstning.** Den 6 juni 2021 genomfördes den av fullmäktige beslutade folkomröstningen angående ”Ska naturum och konsthall vara kvar i kommunens regi på Falsterbo Strandbad, med fortsatt utveckling av verksamheterna?” Kostnaden för genomförandet beräknas bli 1,0 Mkr. Av 28 084 röstberättigade röstade 7 822 väljare, som motsvarar 27,85% valdeltagande.

Utfallet av de avgivna 7 822 rösterna visar följande resultat:

- 78,36 % Ja röster
- 18,72 % Nej röster
- 1,55 % blanka röster
- 1,38 % ogiltiga röster

- **Trelleborgsbanan.** Trafikverket har meddelat att ingen ytterligare rekvisering av medfinansiering av Trelleborgsbanan kommer att ske. Vellinge kommun har avsatt 113 Mkr och Trafikverket rekviserat 109,8 Mkr, mellanskillnaden på 3,2 Mkr förs till Vellinge kommuns resultat 2021.



#### Framtidsperspektiv för resten av innevarande år

Vellingeborna förväntar sig hög kvalitet på kommunens service och vi är stolta över att våra verksamheter idag ligger bra till i kvalitetsmätningar. Kommunens service ska kännetecknas av tillgänglighet, öppenhet och bra bemötande.

Kommunens program för framtidssäkrad välfärd och digitalisering är viktiga för att fortsätta ligga i framkant och klara de demografiska förändringar som vi ser komma. Här krävs att verksamheten behöver göra en omställning inför framtiden. Att involvera medarbetare i dialog om nya arbetssätt och innovation är avgörande. Att arbeta i Vellinge kommun kommer att innebära att man har en roll i arbetet kring framtidssäkrad välfärd.

Under hösten kommer strukturer för arbetet med program för hållbar utveckling vara ett viktigt fokusområde. Uppdraget från fullmäktige efter folkomröstningen, att utreda formerna för ett naturum i samarbete med föreningsliv och näringslivet kommer att genomföras.

Under hösten kommer utvärdering av lärdomar och erfarenheter av året med covid-19 att göras.

### Kvalitet och effektivitet

För att vara en framgångsrik kommun med målet att ständigt förbättra service och kvalitet finns en tydlig styrmodell som styr mot visionen ”Bästa möjliga livskvalitet”. Utifrån fyra kommunövergripande mål tar nämnderna fram sina inriktningsmål.

Verksamheterna tar därefter fram verksamhetsplaner som beskriver hur de politiska målen ska omsättas. En viktig del av styrmodellen är på vilket sätt verksamheten följs upp och hur kundnöjdheten mäts.

Följande kvalitetsundersökningar är aktuella ur ett kommunövergripande verksamhetsperspektiv:

- Medarbetarundersökning (NMI)
- Polisens trygghetsundersökning
- SKRs ”Öppna jämförelser – trygghet och säkerhet”
- SCB:s Medborgarundersökning
- RKA: effektivitetsindex

SCB:s medborgarundersökningars resultat tjänar som en kvalitetsmätning avseende kommunikation och medborgarservice. Dessa områden sammanfattas i undersökningen under frågeområdet *Information*. SCB:s medborgarundersökning kommer att genomföras under hösten 2021.

RKA (Rådet för kommunala analyser) har på uppdrag av Finansdepartementet att ta fram ett effektivitetsindex för Kommuner och Regioner. Bakgrunden är den demografiska utvecklingen de kommande åren med ökande behov av välfärdstjänster samtidigt som man ser en lägre andel personer i yrkesverksam ålder.

Vellinge kommun kommer inför nämndernas internbudget 2022 inleda ett utvecklingsarbete med målet att öka effektiviteten i verksamheterna.

Genom analys av nyckeltal ska vi identifiera effektiviseringsmål som ger en varaktig förändring och skapar värde för medborgaren.

### Befolkningsutveckling

<b>Befolkning 2019–2020</b>	<b>Antal</b>	<b>Förändring %</b>
Prognos 2019	36 901	
Prognos 2020	37 332	
<b>Förväntad ökning</b>	<b>431</b>	1,2 %
<hr/>		
Bokslut 2019	36 628	
Bokslut 2020	36 915	
<b>Verklig ökning</b>	<b>287</b>	0,8 %
<b>Eftersläpning från 2020</b>	<b>-144</b>	

<b>Budget 2021</b>		
<b>Bokslut 2020</b>	<b>36 915</b>	
<b>Budget 2021</b>	<b>37 363</b>	
<b>Ökning</b>	<b>448</b>	1,2 %

<b>Prognos 2021</b>		
<b>Bokslut 2020</b>	<b>36 915</b>	
<b>Prognos 2021</b>	<b>37 561</b>	
<b>Ökning</b>	<b>646</b>	1,7 %

<b>Befolkningsstatistik</b>		
<b>Per 2021-06-30</b>	<b>37 021</b>	
<b>Förändring från dec 2020</b>	<b>106</b>	0,3 %
<i>varav</i>		
Födelseöverskott	-21	
Invandringsöverskott	-42	
Inrikes flyttningsöverskott	146	
Justeringar	23	
	106	

Befolkningsutvecklingen under jan – mars var negativ. Inflyttningen har ökat sedan dess med en förändring på +106 per 210630 och förväntas öka starkt under kommande månader, p.g.a. utbyggnad i främst Hököpinge, Vellinge tätort och Höllviken. Befolkningsprognosen förutsår +646 personer för hela året.

### Arbetsmarknad

Vellingemodellen för arbetsmarknad och etablering riktar sig till grupper som på något sätt riskerar att hamna i utanförskap t.ex. långtidsarbetslösa vuxna eller personer med fysiska eller psykiska funktionshinder, samt nyanlända som bosätter sig i Vellinge kommun. Andra grupper som riskerar utanförskap är ensamkommande barn som blir vuxna, samt arbetslösa ungdomar.

Målsättningen för Vellingemodellen är att medverka och bidra till att den enskilde får utveckla sina personliga resurser för att leva och ta ansvar för självförsörjning och ett självständigt liv.

Arbetsförmedlingen har huvudansvaret för etablering och arbetsmarknadspolitiska åtgärder. Kommunen och Arbetsförmedlingen har lokala överenskommelser om samverkan avseende ungdomsarbetslöshet och etablering av nyanlända. Arbetsförmedlingen har sedan drygt två år tillbaka inte följt de lokala överenskommelserna.

Sedan maj 2020 finns även en generell överenskommelse kring samverkan mellan Trelleborg, Svedala, Vellinge och Arbetsförmedling Skåne sydväst. Samverkan har skett enligt överenskommelse sedan hösten 2020.

#### Arbetslöshet i Vellinge

	Totalt		18-24 år		Utrikes födda	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%
Maj 2019	629	3,9	56	4,0	185	13,2
Maj 2020	879	5,3	110	8,1	233	15,0
Maj 2021	723	4,4	84	5,9	166	10,8

Arbetslöshetsstatistiken för maj månad 2021 visar en betydande minskning av arbetslösheten jämfört med 2020. Den vikande arbetslösheten är ett tecken på att ekonomin och arbetsmarknaden är på väg att återhämta sig från effekterna av Covid-19 pandemin. Kommunens arbetsmarknadsinsatser bedöms också påverka siffrorna i en positiv riktning.

Verksamheten för arbete och etablering arbetar med olika insatser för att fler arbetslösa ska komma in på arbetsmarknaden. Insatserna har under delåret omfattat bland annat:

- ESF-projektet ”Nya vägar in i Vellinge” - med fokus på de som står längst från arbetsmarknaden, startade hösten 2020 och inledde under första kvartalet 2021 sin operativa verksamhet. Projektet genomförs i samverkan med Försäkringskassan samt Svedala och Trelleborgs kommun.
- Projektet ”Lika chanser” – som genomförs under 2020 - 2021 tillsammans med Internationella Kvinnoföreningen i Malmö, med finansiering från Länsstyrelsen.
- Projektet ”Broöppning för arbete”, som löpt över åren 2019 och 2020, finansieras av bidrag från Länsstyrelsen. Med anledning av Covid-19 förlängdes projektet med tre månader fram till mars 2021.

- Skapande av goda kontakter med näringslivet, nätverk, praktikplatser och arbetstillfällen för arbetssökande, samt vidareutvecklad samverkan mellan Arbete och etablering, Arbetsförmedlingen och SFI.
- Extratjänster – som är en arbetsmarknadsanställning som syftar till att långtidsarbetslösa och nyanlända ska få arbete och en stärkt position på arbetsmarknaden.
- Feriepraktik – för att ge ungdomar ett meningsfullt avlönat arbete som en introduktion in i arbetslivet.



Arbetscentrum har lyckats att fortsatt prioritera de individer som är berättigade till extratjänst, i samverkan med Arbetsförmedling och facklig part. I juni 2021 meddelade emellertid Arbetsförmedlingen att man stoppar alla nya samt förlängningar för extratjänster under 2021, på grund av att Arbetsförmedlingen överträtt sin budget.

Årets feriepraktik når rekordhöjder med närmare 230 anställningar av kommunens ungdomar. Detta har möjliggjorts av samverkan internt inom kommunen och Arbetsförmedlingen.

Arbetscentrum har också nått rekord i antal utförda tjänster och uppdrag till kommunens verksamheter under pandemiåret 2021. Beställningslänken på kommunens insida är en av de mest frekvent använda länkarna.

## Årets händelser

### Delår

- Den fördjupade översiktsplanen för Östra Höllviken, som antogs i KF den 25 januari 2021 är överklagad. Översiktsplanen skapar flera möjligheter för nya attraktiva utvecklingsområden. Några prioriterade satsningar inom detta område är Toppenområdet och området sydost om Stora Hammars skola och Halörhallen med bostäder.
  - Förslag till planprogram för Toppenområdet med ny station vid väg 100 har tagits fram och varit ute på samråd. Efter samrådet fortsätter arbetet med att ta fram förslag till en konkret detaljplan för hela programområdet. Detaljplan för del av Skanör 2:1, nytt stationsläge vid Hagarondellen som antogs innan årsskiftet, har vunnit laga kraft.
  - Andra prioriterade detaljplaner där arbetet fortsätter är Gläntan i Höllviken med flerbostadshus och småskalig handel och service utmed kanalens östra kant, som är ute för granskning. Eskilsgården med vård- och omsorgsboende samt LSS daglig verksamhet har planarbetet påbörjats. Vellingegården med bostäder i radhusform som har gjorts klar för antagande.
  - Att verka för att förbättra framkomligheten på E6 och väg 100 i samverkan med Trafikverket och Skånetrafiken är viktigt för kommunen. Planarbetet för dessa områden har startats i syfte att skapa förutsättningar för genomförandet av satsningen på högkvalitativ busstrafik i stråket Malmö - Falsterbonäset.
  - Vid Kronodalsområdet har en tomt sålts för kontorsändamål till vinnaren i markanvisningstävlingen. Försäljningen är villkorad av att bygglov lämnas in inom 6 månader.
- 
- Markanvisningstävling för centrumverksamhet i Kronodalsområdet, Höllviken.*
- Program för Hållbar utveckling har antagits av Kommunfullmäktige i juni. Programmet ger en gemensam målbild och inriktning för hållbar utveckling i Vellinge kommun med fokus på lokala behov, förutsättningar och prioriteringar.
  - Arbetet med ett nytt bostadsförsörjningsprogram startas upp.
  - Fortsatt arbete med att ta fram en Grönstrukturplan för Vellinge kommun. Planen ska bli en strategi för att utveckla, förvalta och värna de gröna värdena och den gröna strukturen i kommunen. Arbetet med Grönstrukturplanen kommer att färdigställas under 2021.
  - Arbetet med en kommunövergripande havsplan har varit på utställning under det första halvåret 2021.
  - Kommunens Naturvårdsprogram med tillhörande åtgärdsplan har följts upp. Ett antal åtgärdsplaner kvarstår och arbetet pågår. Åtgärdsplanen kommer att återrapporteras till kommunstyrelsen igen i november.
  - Sommaren 2018 lämnade kommunen in ansökan om att bygga översvämningsskyddet till Mark- och miljödomstolen och ett positivt domslut kom under våren 2020. Beslutet är överklagat till Mark- och miljööverdomstolen. Även om projektet avvaktar prövning i Mark- och miljööverdomstolen fortgår arbetet genom projektering av vall och mur under 2021. Under första kvartalet 2021 fick kommunen tyvärr avslag på de ansökningar om medfinansiering som ställts till Myndigheten för samhällsskydd och beredskap samt EU. En förnyad ansökan till

EU Life och MSB kommer att tas fram under hösten.



- Den nya tjänsten Evenemangslotsen lanserades i maj. Lotsen förenklar för evenemangsarrangörer som behöver olika typer av tillstånd för sina evenemang och erbjuds såväl fysiskt som digitalt.
- Byggstart har skett av den nya grundskolan i Hököpinge för 550 elever. Projektet kan följas på Vellinge kommuns hemsida.
- Fastighetsutskottet har beslutat i maj om rivning av Tångvallaskolan och gett Fastighetsenheten i uppdrag att inleda planering och projektering av nya verksamhetslokaler inom Tångvallaområdet. Utredning pågår för att identifiera nedskrivningsbehov av befintliga verksamhetslokaler, vilket kommer att påverka bokslutsresultatet för 2021.
- Vita huset i Gessie har sålts och tre angränsande tomter planeras att säljas under året.
- Avgiftsfri kollektivtrafik för de över 75 år infördes från årsskiftet. Inkommande kommentarer har varit positiva. Resandet har dock troligtvis varit lågt på grund av pandemin.
- Tillgänglighetsanpassning av busshållplatser runt om i kommunen är klart.
- Trafikåtgärder för att underlätta för RSB-bussarna kommer att påbörjas under året och väntas pågå under flera år. I budget och plan för åren 2020-2022 kommer åtgärder att utföras vid Nyckelhåls-parken, Vellinge Ängar och Hagarondellen. Bidrag erhålls från Skånetrafiken.
- Byggnationen av N infarten i Vellinge pågår och väntas bli klar under hösten 2021. Vid N infarten byggs en cirkulationsplats och en ny gata som leder trafiken in till centrala Vellinge.
- Kommunfullmäktige har beslutat införa hushållsnära insamling av förpackningar och tidningar i samband med hämtning av mat- och restavfall med start den 1 mars och pågå under året 2021.
- Upphandling för renovering av pumpstation K4 är genomförd. K4 är den pumpstation som pumpar avloppsvatten till reningsverket i Klagshamn. Utförandet påbörjas under sommaren och blir klart till årsskiftet.
- Tillsammans med föreningslivet uppförs padelbanor i Vellinge och i Falsterbo.
- Upphandling har startat för byte av konstgräs på fotbollsplanen i Vellinge/Vanningen samt byggnation av utegym i Falsterbo.
- Biblioteken erbjuder ett utökat utbud som t.ex. hemleverans av böcker till riskgrupper över 70 år och Take away bokpåsar. Biblioteken har genomfört sagostunder och bokklubbar utomhus. De har också gjort en boktipsodds samt haft en digital bokcirkel.
- Uppstart av nytt avtal för S:t Knut/Aspen samt aktivitetshuset och restaurangen på Omtankens hus.





- Uppstart av projektet Seniorkontakter med syfte att öka samvaro och aktivitet för att minska ofrivillig ensamhet
- Implementering av ny funktion, äldre- och anhöriglots för att möta den demografiska utmaningen med ökande behov av äldreomsorg preventiva insatser och stöd i arbetet med ofrivillig ensamhet
- Planering och genomförande, tillsammans med Region Skåne, av vaccination mot Covid-19 inom äldreomsorg och LSS.
- Konkurrensutsättning av driftverksamheten inom LSS gruppboheter.
- Uppstart samverkansprojektet ”Växa tryggt” mellan socialtjänst och BVC med gemensamma hembesök till nyblivna föräldrar.
- Standard & Poors Global rating har den 12 februari 2021 tilldelat Vellinge kommun AA+.
- I Hököpinge och i östra delen Vellinge tätort – Äppellunden pågår exploateringsprojekt med fortsatt etappvis utbyggnad.
- Arbetet med mark för bostäder och förskola i Östra Grevie och bostäder i Västra Ingelstad kommer pågå under året.
- En av Sveriges första klimatneutrala hyresfastigheter byggs i Höllviken på området f.d. Mariastugan. Projektering och upphandling av torgytan sker under hösten för att byggas och vara klar under våren 2022.
- Intresset från företagarna i och utanför kommunen har varit stort för det nya företagsområdet i södra Vellinge. Under våren har försäljning av tomter påbörjats och Kommunfullmäktige fattade beslut om försäljning av de första sju tomterna i juni.

Den arkeologiska slutundersökningen gör att en försening av tidplanen för tillträde är att vänta. Under tiden pågår parallellt upphandling av infrastruktur.

#### Årets händelser utifrån ett framtidsperspektiv för resten av innevarande år

- Arbetet med implementering av Program för hållbar utveckling genom kommunens avdelningar och stab kommer att fortgå under året.
- Uppdraget från fullmäktige efter folkomröstningen, att utreda formerna för ett naturum i samarbete med föreningsliv och näringslivet kommer att genomföras.
- I det fortsatta arbetet med att skapa trygghet för invånarna kommer kameror att sättas upp på skolor runt om i kommunen under 2021 - 2022.
- Arbetet med en ny plan för drogförebyggande arbete 2022-2026 är igång och riktlinjer och mål håller på att tas fram. Planen ska fungera som ett styrmedel för berörda nämnder genom att ange inriktning och insatser för det drogförebyggande arbetet. Ett förslag kommer läggas fram till Kommunstyrelsen arbetsutskott för att sedan remitteras till nämnder och slutligen beslutas i kommunstyrelsen i början på nästa år.
- Om- och tillbyggnad av Skanörsgårdens förskola har försenats på grund av överklagat bygglov. Länsstyrelsen har nu avslagit överklagan och byggstart planeras efter sommaresemestern 2021.
- Detaljplanen för ny grundskola – Henriksdalsskolan i Östra Höllviken är upphävd på grund av formaliafel och planprocessen måste tas om från början. Skolan planerades stå klar hösten 2023 men i nuläget bedöms färdigställandet av skolan till hösten 2025.



Tidigt skissförslag på ny skola i Östra Höllviken

- Busslinje 144 kommer att återinföras till hösten för sträckan Ö Grevie till Persborg i Malmö.
- Projekteringen av gång- och cykelväg mellan Kämpinge och Fredshög pågår, vilket är ett projekt som drivs av Trafikverket. Vägplanen har varit ute på remiss i juni månad.
- Vidare kommer projekteringen av Olsgårdsgatans förlängning att påbörjas under hösten.
- Omkring 300 träd i Höllviken behöver vitaliseras eller bytas ut för att de mår dåligt och håller på att dö. Utredning pågår för hur utbyte av träden ska genomföras.
- Arbetet med utbyggnad av dagvatten i Hagaområdet kommer att utföras under hösten och bli klart till årsskiftet. I detta projekt ingår utbyte av befintliga vattenledningar och dagvattenledningar.
- En ny regional kretsloppsplan är framtagen och har blivit antagen i alla Sysavs ägarkommuner. Arbetet med målen i planen kommer att påbörjas under året för att fortsätta fram till 2030.
- För att uppnå målen i gällande avfallsplan kommer kommunen fortsatt informera kommunens invånare om åtgärder som kan bidra till att avfallsmängderna minskar och återvinningen ökar.



## Vision och värdegrund

### Vision för Vellinge kommun

Alla framgångsrika företag, organisationer och kommuner har en vision, ett yttersta mål för sin verksamhet. En vision beskriver inte den närmaste framtiden, utan är långsiktig. Den ska vara närvarande och vägledande.

Vellinge kommuns vision är ”Bästa möjliga livskvalité – för dig!”

Det betyder att i Vellinge ska det vara bra att bo och leva.

Vi erbjuder

**Trygghet.** Alla som bor eller vistas i vår kommun ska känna sig trygga i livets olika skeenden.

**Boendemiljö.** Du kan välja om du vill bo vid havet eller på slätten. Genom noggrann och genomtänkt samhällsplanering sker utbyggnad på ett sätt så att det värdefulla och unika i vår miljö bevaras.

**Utbildning.** Det är viktigt att barnen får en bra start i livet. Målet är en skola i toppklass; en skola med lust att lära och en skola som lär för livet.

**Omsorg.** För dig som behöver samhällets stöd finns kommunen där. Tillsammans med dig utformas stöd och hjälp utifrån dina behov och förutsättningar.

**Meningsfull fritid.** Ett brett utbud av aktiviteter ska erbjudas med fokus på barn och unga.

**Näringslivsklimat.** I dialog med näringslivet skapas förutsättningar för framgångsrikt företagande. Ambitionen är att vara den mest företagervänliga kommunen i landet.

**God ekonomisk hushållning.** De ekonomiska resurserna ska hanteras på ett ansvarfullt sätt så att de genererar bästa möjliga kvalitet i kommunens tjänster.

### Politiska planer 2020-2023

I de politiska planerna anges de politiska ambitionerna och inriktning för respektive nämnds arbete. Dessa bör vara kopplade till en förväntad resurstilldelning.

De politiska planerna gäller för planeringsunderlaget för budget 2020.

### Vellinge kommuns värderingar

Vellinge kommuns värdegrund ska vara vägledande för hur vi är mot varandra på arbetsplatsen och i mötet med medborgare, besökare och företagare. Den bildar en kärna för det som kan sägas vara vår ”organisationskultur”.

Våra fyra kärnvärden är:

1. *Glädje*
2. *Mod*
3. *Trovärdighet*
4. *Omtanke*

### Övrig styrning

Styrningen av Vellinge kommuns verksamhet sker via flera olika komponenter där de politiskt antagna övergripande och verksamhets-specifika måldokumenterna utgör grunden för styrningen. Andra delar i kommunens styrsystem är beslutade planer, planerad befolkningsutveckling, statliga regler och beslut, resurstilldelning via budget, uppföljning och intern kontroll samt olika system för kvalitetsutveckling och -uppföljning.

Program för uppföljning av privata utförare finns antaget av kommunfullmäktige.



## Ekonomi

### Styrning

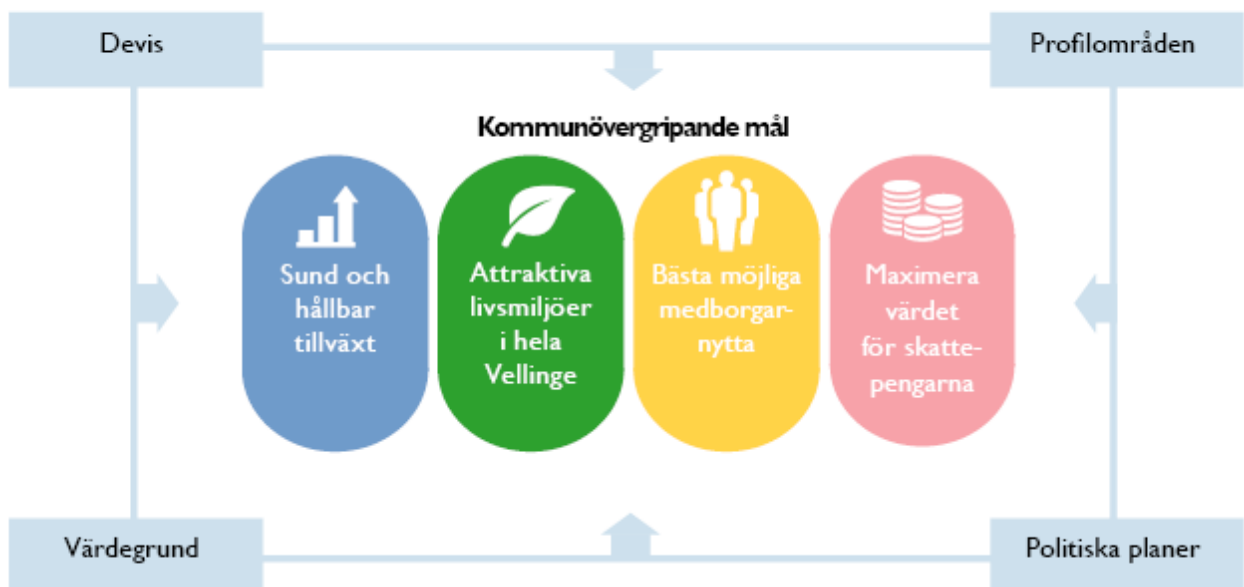
God ekonomisk hushållning

Vellinge kommuns styrmodell

Av Vellinge kommuns styrmodell ska det framgå att kommunen uppfyller kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning samt en ökad tydlighet som knyter an till kommunens devis, värdegrund, politiska planer, profilområden och utifrån kommunens vision och de sju visionsområdena. Kommunens övergripande mål är:

- Sund och hållbar tillväxt
- Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge
- Bästa möjliga medborgarnytta
- Maximera värdet för skattepengarna

## Vision | **Bästa möjliga livskvalitet - för dig!**



### Kommunövergripande mål 2021

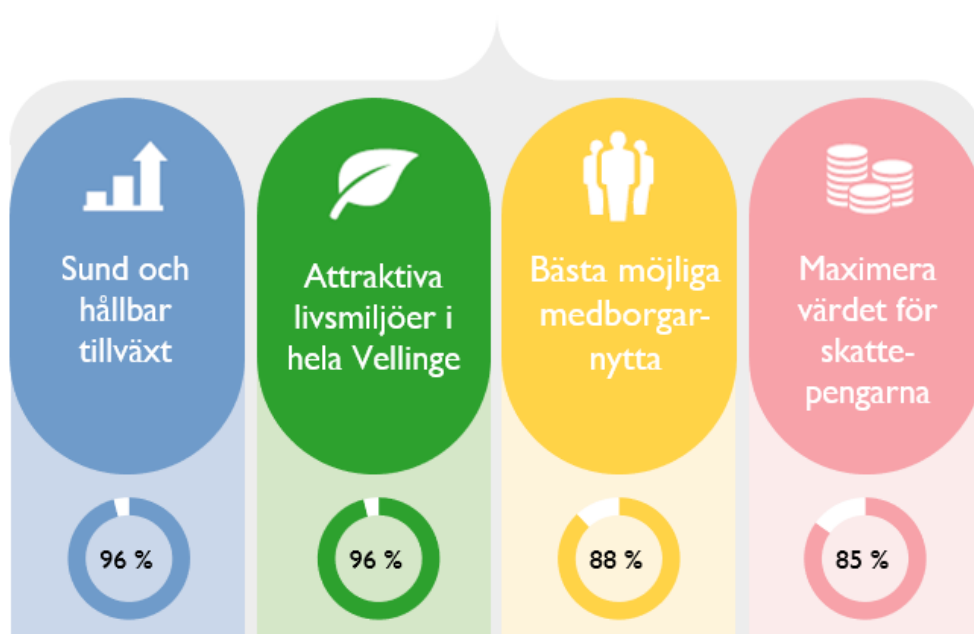
De fyra kommunövergripande målområdena bryts ned på nämndnivå till nämnds mål. Respektive verksamhet kopplar sedan uppföljningsbara och mätbara aktiviteter till dessa. Respektive verksamhet följer upp verksamhetsmålen löpande och rapporterar till kommunfullmäktige vid kvartal, delår och bokslut.

Verksamhetsmål kan vara på 1 till 3 års sikt.

Hög grad av måluppfyllelse föreligger om de kommunövergripande målen sammanlagt har en måluppfyllelsegrad på 75%. Måluppfyllelse beräknas genom att varje mål får 2 poäng om uppnått, 1 poäng om delvis uppnått och 0 poäng om ej uppnått. Uppnådda poäng dividerat med möjligt antal poäng (antal mål \* 2) ger måluppfyllelse i procent.

Ett gott resultat uppnås då en hög grad av måluppfyllelse föreligger inom de kommunövergripande målen och de finansiella målen. Detta är också en indikation på god ekonomisk hushållning.

## Kommunövergripande total sammanlagd måluppfyllelse 91%



Totalt antal mål: 47

Totalt har nämnderna 47 mål och prognosen för total måluppfyllelsegraden i kvartalsrapporten per 2021-06-30 är 91%.

Inom ”Sund och hållbar tillväxt” uppnås 96%, ”Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge” uppnås 96%, ”Bästa möjliga medborgarnytta” uppnås

88% och ”Maximera värdet för skattepengarna” uppnås 85%.

Då samtliga finansiella mål och flertalet av verksamhetsmålen är uppnådda så bedöms god ekonomisk hushållning uppnås för 2021.

Den kommunövergripande måluppfyllelsen kommer att följas upp utifrån nämndernas måluppfyllelse i relation till kommunens resultat i SKR:s Öppna jämförelser i årsredovisning 2021.

I tabell nedan visas bedömd måluppfyllelse för samtliga mål för nämnderna per delårsrapport 30 juni 2021.

Nämnd	Sund och hållbar tillväxt	Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge	Bästa möjliga medborgarnytta	Maximera värdet för skattepengarna	Totalt
Kommunstyrelsen	88 %	100 %	88 %	67 %	87 %
Miljö- och byggnadsnämnd	100 %	100 %	100 %	75 %	93 %
Teknisk nämnd	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Utbildningsnämnd	100 %	75 %	50 %	100 %	75 %
Omsorgsnämnd	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
<b>Totalt</b>	<b>96 %</b>	<b>96 %</b>	<b>88 %</b>	<b>85 %</b>	<b>91 %</b>

### Kommunstyrelsen (15 mål)

#### Sund och hållbar tillväxt

- Anta, förankra och kommunicera det kommunövergripande hållbarhetsprogrammet
- Genomföra utbyggnad av nya södra företagsområdet
- Utveckla utbud och former för natur och kulturupplevelser
- Bostadsbyggnation i stationsnära lägen i de östrakommundelarna

#### Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

- Utveckla ungdoms- och fritidsgårdsverksamheten
- Ta fram en kulturskoleplan till 2021
- Utveckla kulturgarantin till kultur- och naturgaranti
- Aktivt arbeta med destinationsutveckling

#### Bästa möjliga medborgarnytta

- Attraktiv arbetsgivare och kompetensförsörjning
- Genomföra aktiviteter i antagen handlingsplan för Framtidssäkrad välfärd
- Genomföra aktiviteter i antagen handlingsplan för Digital Agenda 2.0
- Ta fram en ny drogforebyggande plan för 2022-2026

#### Maximera värdet för skattepengarna

- Skydda Falsterbonäset mot stigande havsnivåer på ett miljömässigt, kostnadseffektivt och estetiskt sätt
- Långsiktig strategi för god ekonomisk hushållning
- Hållbara investeringar

### Miljö- och byggnadsnämnden (7 mål)

#### Sund och hållbar tillväxt

- Nämndens myndighetsarbete

#### Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

- Handläggningshandbok
- Öka tillgängligheten för boende och besökare till våra naturområden

#### Bästa möjliga medborgarnytta

- Höja miljömedveten och energieffektiviseringen för företag och verksamheter
- Ökade insatser inom service och bemötande

#### Maximera värdet av skattepengarna

- Servicegaranti
- Digitalisering

### Tekniska nämnden (8 mål)

#### *Sund och hållbar tillväxt*

- Öka förståelse för kopplingen mellan konsumtionsbeteende, vattenförbrukning, avfallsmängder och miljöpåverkan
- Förbättra styrning, kontroll och övervakning av VA-anläggningen

#### *Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge*

- Utveckla centrummiljöer och viktiga stråk
- Förbättra funktion på dagvattendammar med avseende på skyfallshantering, säkerhet och ekologisk mångfald

#### *Bästa möjliga medborgarnytta*

- Utveckla den digitala kommunikationen för att möta kommuninvånarnas och näringsidkares förväntningar
- Snabb återkoppling på deras synpunkter, felanmälan och önskemål

#### *Maximera värdet av skattepengarna*

- Utveckla ledning, styrning och kontroll i upphandlade entreprenader
- Ta fram planer på 3 till 5 års sikt inom tekniska nämndens verksamhetsområde

### Utbildningsnämnden (6 mål)

#### *Sund och hållbar tillväxt*

- Tillgång och utbud av utbildning ska matcha behov inom samtliga skolformer

#### *Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge*

- Hög andel elever i grund- och gymnasieskolan som upplever studiero i skolan
- Samtliga enheter arbetar för att framtidssäkra utbildningen

#### *Bästa möjliga medborgarnytta*

- En skola i toppklass
- Vellinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

#### *Maximera värdet av skattepengarna*

- Målet är att våra verksamheter ska visa negativ nettokostnadsavvikelse. Det innebär en effektiv verksamhet med ett lägre kostnadsläge

### Omsorgsnämnden (11 mål)

#### *Sund och hållbar tillväxt*

- Hållbarhet – I relevanta beslut skall hänsyn tas till barnets perspektiv enligt barnkonventionen
- Framtidssäkrad välfärd – Genomföra beslutade aktiviteter för 2021 i handlingsplan för Framtidssäkrad välfärd
- Kvarboendepincip och hemtagningsprincip ska gälla dvs vårdbehov ska i första hand tillgodoses i ordinarie boende
- Ett näringslivsklimat i toppklass – Korta handläggningstider till samtliga sökande av serveringstillstånd och detaljhandeltillstånd

#### *Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge*

- Minskad brottslighet – Barn- och ungdomsvård ska i första hand ges i hemmiljön
- Ökad brukarnöjdhet på kommunens vård- och omsorgsboende

#### *Bästa möjliga medborgarnytta*

- Fokus i det sociala arbetet ska vara stöd till den enskilde att finna vägar att klara sig själv med försörjning, boende och utbildning
- Utgångspunkten för alla insatser inom LSS är ett normaliseringsarbete genom att stödja den enskilde att finna vägar att klara sig själv. Detta ska ske med intensitet i samverkan med andra offentliga aktörer t.ex. försäkringskassa, arbetsförmedling och primärvård
- Ett nära samarbete med Region Skåne och de skånska kommunerna, för bästa möjliga nära vård inom äldreomsorg och förebyggande insatser för ungdomar och unga vuxna

#### *Maximera värdet av skattepengarna*

- Budgeterade medel ska användas med maximal effektivitet utifrån verksamhetsmål och god ekonomisk hushållning
- Omsorgsnämnden ska alltid konkurransutsätta och pröva olika regialternativ för nämndens verksamheter

För kommentarer till respektive måluppfyllelse går att läsa i nämndernas delårsrapport.

## Intern kontroll

Kommunstyrelsen har enligt kommunallagen det samlade och övergripande ansvaret för den interna kontrollen i kommunen.

Respektive nämnd har dock det yttersta ansvaret inom sina respektive verksamhetsområden.

Kommunstyrelsen och övriga nämnder har under våren fastställt kommunövergripande plan och nämndspecifika planer för den interna kontrollen för 2021.

Inom *Kommunstyrelsens* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2021:

### *Kommunövergripande granskningsprojekt:*

- Kvalitet & ekonomi i verksamheten – Vellinge Direkt
- Rättvisande räkenskaper
  - Transaktionsanalys av mervärdeskatt
  - Utbetalning av arvode till förtroendevalda

### *Granskningsprojekt inom kommunstyrelsens verksamhetsområde:*

- Ansvarsfördelning inom arbetsmiljöarbetet
- Kvalitetssäkring av investeringsobjekt

Inom *Miljö- och byggnadsnämnden* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2021:

Under år 2021 kommer den interna kontrollen fokusera på jäv, kvalitetssäkring av ärendehanteringen, servicegarantin, uppföljning av tillsynsplan bygg, beslut samt avgifter (miljöenheten) och digitalt arbetssätt inom miljöenheten.

Inom *Teknisk nämnd* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2021:

- Kompetensförsörjning

- Kvaliteten på tjänsteskrivelser och handlingar

Inom *Utbildningsnämndens* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2021:

- Huvudprocesserna kring urval och uppföljning av elever som går i specialskolor samt
- uppföljning av förstelärares individuella och kollegiala måluppfyllelse har 2021 identifierats som risker vilka kan förhindra nämnden att uppnå sina mål.



Inom *Omsorgsnämndens* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2021:

- IFO Barn och familj – mottagning och förhandsbedömningar. Kontroll av följsamhet mot gällande föreskrifter och rutiner. Kontroll att förhandsbedömning görs inom två veckor, kontroll att skyddsbedömningar utförs, samt kontroll att överlämningssamtal erbjuds i samband med att skolan gör orosanmälan.
- IFO Barn och familj – utredningar. Kontroll att utredningstid maximalt fyra månader hålls. Kontroll av följsamhet mot gällande föreskrifter och rutiner för anmälningar som tillförs pågående utredning. Kontroll att skyddsbedömningar utförs, samt att



- anmälningssamtal erbjuds vid anmälan som tillförs pågående utredning.
- IFO Barn och familj – verkställa, följa upp och avsluta insatser. Kontroll att man använder sig av rätt insatser tex Barnahus i ärenden med våld i nära relation. Kontroll att familjebehandlingen bedrivs utifrån evidensbaserad praktik. Kontroll att uppföljningsdokument används vid avslutningsmöte, samt att barnet deltar.
  - IFO Vuxen – Utredningar. Kontroll av följsamhet gentemot riktlinjer för ekonomiskt bistånd, med särskilt fokus på bedömning av arbetsmarknadsinsats.
  - VoO/IFO Socialpsykiatri – följa upp resultat. Uppföljning av genomförandeplaner med fokus på insatser som befrämjar självständighet.
  - VoO/IFO Socialpsykiatri – bedöma behov. Kontroll och analys av kvaliteten i behovsbedömningen.
  - VoO LSS – ansökan. Kontroll och analys av omsorgsavdelningens informationsinsatser gentemot brukare och samarbetspartners. Kontroll och analys av samverkan mellan IFO och VoO i gemensamma barn- och ungdoms-ärenden. Fokus på hur samverkan påverkat den enskildes möjligheter att få sina behov tillgodosedda, samt hur samverkan påverkat omsorgsnämndens kostnader för insatserna. Kontroll och analys av samverkan mellan omsorgsavdelningen och utbildningsavdelningen i gemensamma barn- och ungdomsärenden. Fokus på hur samverkan påverkat den enskildes möjligheter att få sina behov tillgodosedda, samt hur samverkan påverkat omsorgsnämndens kostnader för insatserna.
  - Kvalitetsarbete – avvikelser, klagomål och synpunkter. Kontroll av processer och rutiner för avvikelshantering, följsamhet gentemot dessa, samt

kunskaper om rapporteringsskyldighet och lagstiftning. Kontroll att det kontinuerligt arbetas med riskanalyser ute i verksamheterna, samt att arbetet dokumenteras. Kontroll att avvikelser utreds skyndsamt. Kontroll att avvikelser analyseras på en aggregerad nivå, och ligger till grund för kvalitetsutveckling.

Arbetet pågår och kommer att avrapporteras till respektive nämnd senast i december och därefter rapporteras till Kommunfullmäktige.



### Hållbar utveckling

Målet med Hållbar utveckling innebär att människans liv ska kunna genomlevas på en planet med begränsade resurser. Ytterst handlar det om livskvalitet – för alla – nu och i framtiden.

FN har antagit Agenda 2030 med sina 17 globala mål hållbarhetsmål. Målen bygger på de tre hållbarhetsdimensioner som även Vellinge kommun arbetar efter: den ekologiska, den sociala och den ekonomiska som tillsammans utgör en integrerad helhet. Det handlar om ett gemensamt ansvar och en långsiktigt hållbar utveckling i det löpande arbetet.

I Vellinge kommun arbetar vi mot de mål i Agenda 2030 som är tillämpliga i vår kommun. Program för hållbar utveckling har antagits och relaterar till nationella mål likväl som målen i Agenda 2030.



## Ekonomisk analys

### Delårsresultat

Delårsrapporten visar på +143,3 Mkr (inklusive orealiserade poster) vilket är 135,9 Mkr bättre än motsvarande period föregående år.

Mkr	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2021	Resultat 210630	Resultat 200630
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 755,0</b>	<b>-1 852,6</b>	<b>-1 905,8</b>	<b>-914,6</b>	<b>-887,5</b>
varav avskrivningar	-97,7	-105,5	-104,4	-50,3	-47,6
Skatteintäkter inklusive kommunal utjämning	1 905,5	2 005,5	1 961,9	1 009,0	936,9
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>150,5</b>	<b>152,9</b>	<b>56,1</b>	<b>94,4</b>	<b>49,4</b>
Finansiella intäkter	47,3	68,9	32,3	62,4	12,1
Finansiella kostnader	-35,5	-21,9	-41,5	-13,5	-54,1
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>162,3</b>	<b>199,9</b>	<b>46,9</b>	<b>143,3</b>	<b>7,4</b>
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>162,3</b>	<b>199,9</b>	<b>46,9</b>	<b>143,3</b>	<b>7,4</b>

Jämfört med motsvarande period föregående år har verksamhetens nettokostnader ökat med 27,1 Mkr och skatteintäkterna inklusive kommunal utjämning har ökat med 72,1 Mkr.

Det finansiella nettot har en resultatförbättring netto med 90,9 Mkr (inklusive orealiserade vinster och förluster). Detta förklaras främst av de orealiserade värdeförändringarna på pensionskapitalet. Utbrottet av pandemin under första halvåret 2020 innebar en orealiserad förlust med ca 34 Mkr. Motsvarande period 2021 visar på en orealiserad vinst med ca 52 Mkr.

### Prognostiserat resultat

(siffror inom parentes avser föregående bokslut 2020)

Årets resultatprognos är +199,9 Mkr (inklusive orealiserade poster) vilket är 153,0 Mkr bättre än det budgeterade resultatet på +46,9 Mkr.

Resultatet för verksamhetens nettokostnader (inklusive avskrivningar) är 53,2 Mkr lägre än budget. Skatteintäkterna inklusive kommunal utjämning är 43,6 Mkr bättre än budget och finansiella intäkter och kostnader bedöms sammantaget uppvisa 56,2 Mkr bättre än den budgeterad nettokostnad.

Finansnettot har en prognos på +56,2 Mkr vilket främst förklaras av avkastningen inom pensionskapitalet + 47,6 Mkr.

Koncernbanksnettot uppvisar +9,2 Mkr med anledning av ett prognostiserat ränteläge med 0,5 % jämfört med budgeterat 1 procent samt 250 Mkr lägre nyupplåning än planerat.

Värdet på placerat pensionskapital har i årsprognosen upptagits till marknadsvärdet 631 Mkr per 30 juni 2021.

Den fortsatta pandemin innebär att det finansiella läget är mycket osäkert för närvarande vad det gäller både skatteunderlagstillväxten och utvecklingen på den finansiella marknaden.

Kommunen ansvarar för all extern upplåning via kommunobligationer för vidare utlåning till koncernbolagen.



### Kostnads- och intäktsutveckling 2020-2021

En viktig förutsättning för att leva upp till Kommunallagens krav om en god ekonomisk hushållning, är att det finns balans mellan löpande intäkter och kostnader.

Analysen av nettokostnads- och skatteintäktsutvecklingen påverkas av pandemins utbrott under 2020. Nettokostnadsutvecklingen är svårbedömd då delar av den kommunala verksamheten inte har kunnat bedrivas fullt ut samt att skatteintäktsutvecklingen påverkas av slutavräkningar för respektive år.

Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar bedöms öka med 68 (14) Mkr medan intäkterna förväntas minska med 29 (+24) Mkr. Nettokostnadsökningen är 97 (-10) Mkr mellan åren vilket motsvarar 5,6 %.

Skatteintäkterna, netto ökar samtidigt under året med 100 Mkr (81) eller 5,2 %.

Verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar prognostiseras ta i anspråk 92,3 % (92,1%) av skatteintäkterna vilket är 0,2 procentenheter högre än 2020.

### Balanskrav/Resultatutjämningsreserv

Årets resultatprognos innebär, att kraven för det lagstadgade balanskravet uppfylls. Årets prognostiserade resultat ligger över det lagstadgade balanskravet.

Mkr	Bokslut 2020	Prognos 2021
Årets resultat	162,3	199,9
- Samtliga realisationsvinster	-	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-3,5	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	+0,3	-
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-23,6	-51,7
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-

= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	135,5	142,8
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-
= Årets balanskravsresultat	135,5	142,8

Ingående balans för resultatutjämningsreserv 2021 är 16,9 Mkr. I delårsrapporten bedöms det inte finnas något utrymme för ny reservering till resultatutjämningsreserven.

### Finansiella mål

I budget 2021 anges två finansiella mål och båda bedöms att uppnås.

*Resultatet ska uppgå till minst 1,3 % av skatteintäkterna, sett över tiden (5 år).*

Det samlade resultatet för åren 2017–2021 ska uppgå till 117,8 Mkr. Med beaktande av det prognostiserade resultatet uppgår det till 550,3 Mkr, d v s 432,5 Mkr (6,1 %) högre än målsättningen.

*Maximera värdet för skattepengarna*

Utdebiteringen är oförändrad mellan 2020 och 2021.

Målet mäts med måttet ”Verksamhetskostnad/standardkostnad i förhållande till genomsnittet för Skåne och riket”.

Vellinges verksamhetskostnader för år 2020 var 17,3 procent lägre än genomsnittet för riket och 15,3 procent lägre än genomsnittet för länet. Av kostnaderna för nio jämförda verksamhetsblock, så är kostnaden i Vellinge lägre än det vägda medelvärde i riket för sex av dessa och för länet för åtta av dessa.

### Jämförelse kostnad per invånare 2020 (vägda medeltal)

Verksamhetsområde	Sverige	Skåne	Vellinge
Politisk verksamhet	668	846	705
Infrastruktur, skydd m m	5 001	4 714	4 108
Fritidsverksamhet	1 784	1 918	2 083
Kulturverksamhet	1 335	1 245	1 069
Förskoleverksamhet och barnomsorg	9 834	9 834	9 550
Utbildning	20 074	20 960	20 368
Äldre och funktionsnedsatta	20 612	19 975	14 297
Individ- och familjeomsorg	4 962	4 263	1 573
Särskilt riktade insatser	1 525	1 651	1 264
Summa egentlig verksamhet	66 532	64 951	55 016

(Preliminära uppgifter för 2021 ej tillgängliga förrän april 2022)

### Driftredovisning

Nämnders och styrelser prognostiserade resultat sammanfattas enligt följande:

Mkr	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2021
Kommunstyrelse	-219,5	-226,1	-230,5
Miljö- och byggnadsnämnd	-8,2	-10,6	-10,8
Teknisk nämnd	-101,6	-112,6	-112,6
Utbildningsnämnd	-977,9	-1 003,8	-1 017,7
Tillfälligt statligt stöd 2021 "Skolmiljarden"		-5,2	-5,2
Omsorgsnämnd	-488,0	-504,7	-543,4
Kapitalkostnader, nyanskaffning 2021		-1,2	-1,7
Framtidssäkrad välfärd		-6,1	-12,0
Summa skattefinansierad verksamhet	-1 795,2	-1 870,3	-1 933,9
BR-enheter	27,7	13,7	11,8
Pensioner	-17,8	-27,5	-20,0
Arbetsgivaravgifter	3,6	3,3	0,7
Intern ränta m m	33,7	34,1	35,6
Särskilda beslut under året	-7,0		
Reglering av över-/underskott över tiden (pedagogisk verksamhet)		-5,9	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 755,0</b>	<b>-1 852,6</b>	<b>-1 905,8</b>

Verksamhetens nettokostnader beräknas bli 53,2 Mkr lägre än budget.

Nämnderna prognostiserar över-/underskott mot budget med:

	Mkr
Kommunstyrelse	+4,4
Miljö- och byggnadsnämnd	+0,2
Teknisk nämnd	0,0
Utbildningsnämnd	+13,9
Omsorgsnämnd	+38,7

Kommunstyrelsens ekonomiska årsprognos är +4,4 Mkr. Avvikelsen beror främst på:

- +3,2 Mkr avseende återföring av tidigare avsättning för Trelleborgsbanan.
- +1,0 Mkr har kunnat återsökas efter Intern kontroll av moms.
- +0,6 Mkr för HR, pga. färre aktiviteter pga. Covid -19.
- +0,5 Mkr MBK som beror på hög efterfrågan på nybyggnadskartor, husutstakningar och kontrollmätningar.
- +0,4 Mkr Kommundirektören då avsatta medel för utvärdering av Covid -19 har lägre prognos.
- +0,3 Mkr pga. återbäring Kommunassurans.
- -1,2 Mkr i högre kostnader för Kommunfullmäktige, vilket beror på fler och längre möten och än planerat.
- -0,5 Mkr pga. färre besökare och därmed lägre intäkter på Vanningen med anledning av pandemin.



I prognosen bedöms migrationsverksamheten finansieras av riktade statsbidrag för 2021. Åtgärder behöver vidtagas för att anpassa verksamheten till det lägre antalet nyanlända.

*Miljö- och byggnadsnämndens* prognos visar på +0,2 Mkr i budgetavvikelse. Bygglovsenheten prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 0,5 Mkr, vilket går att härleda till ökade intäkter till följd av ett ökat antal bygglovsansökningar.

Bostadsanpassningar prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 0,4 Mkr till följd av ett ökat antal ärenden. Det bör dock poängteras att bostadsanpassningar är svårbedömda då antal ärenden är svårt att förutse och kan variera mycket mellan olika år.

*Teknisk nämnd* prognostiserar en årsprognos på 112,6 Mkr vilket är helt i linje med budget.

Under året kommer infrastruktur att aktiveras inom Tekniska nämnden, vilket medför en kostnad på 2,0 Mkr.

Rensmuddring i inseglingssäcken i Skanörs hamn genererar större volymer av upptagen sand och uppgår till 2,5 Mkr. Vilket är 0,9 Mkr högre än budget.

Kostnaderna för avgiftsfri kollektivtrafik har hittills varit låga på grund av lågt resande. Det beräknas bli ett överskott på 0,8 Mkr.

Färdtjänsten prognostiserar ett överskott på 2,0 Mkr på grund av reglering av föregående års antal resande.

*Utbildningsnämnden* redovisar en total årsprognos på +13,9 Mkr varav nämnden svarar för +14,0 Mkr och egen regienheterna för -0,1 Mkr.

Ersättningen i form av utbetald ersättning för skolpeng/grundbelopp beräknas uppvisa ett överskott på 8,5 Mkr. Totalt sett prognostiserar inte antal elever öka lika mycket som budgeterat. Framför allt är det inom förskoleklass, grundskola och fritidshem som lägre ökning förväntas. Det beräknade överskottet med 8,5 Mkr är en komplex beräkning med flera variabler, så som

stordriftsavgifter, åldersfördelning och typ av skolform. Överskottet är en summering av antal platser jämfört med budget.

För lokaler prognostiserar ett överskott med 2,6 Mkr bland annat för att elevens hemkommun ersätter Vellinge för lokalkostnader.



Under 2021 prognostiserar ett underskott med 2,2 Mkr för tilläggsbelopp. För närvarande finns beviljade tilläggsbelopp med 17,7 Mkr.

Övrig central administration redovisar ett överskott med 6,0 Mkr. Störst avvikelse är återkallat återkrav från Skolverket som gör en positiv intäktsavvikelse på 1,7 Mkr.

Under 2021 har även Skolverket fördelat ut det s.k. skolmiljarden. Utbildningsnämnden fördelar ut bidraget enligt särskilt nämndbeslut.

Det har under månadsskiftet juni/juli betalats ut en ökning av skolmiljarden till kommunerna, för Vellinges del ytterligare 1,0 Mkr.

Även årets utbetalning av bidraget för likvärdig skola lämnar positiv avvikelse på ca 2,0 Mkr. Andra avvikelse för den centrala administrationen är vakant tjänst för 0,5 Mkr.

*Omsorgsnämndens* årsprognos visar på +38,7 Mkr, varav nämndens prognos är +33,4 Mkr och egen regienheternas +5,3 Mkr.

Inom vård- och omsorgsboende beräknas totalt ett överskott med 13,0 Mkr. På grund av covid-19 är

beläggningen på korttidsvården låg och prognostiserar tillsammans med obelagda platser ett överskott på 7,5 Mkr. Prognosen avseende köp av externa platser (inkl. korttidsplatser) för personer med psykiska svårigheter visar ett överskott med 2,0 Mkr. Intäkter från Migrationsverket har utbetalats med 1,0 Mkr avseende återsökning för en externt placerade brukare med psykiska problem. Administrativ personal beräknas ge ett överskott på 0,5 Mkr. Intäktssidan avseende hyresintäkter, omvårdnadsavgifter och matintäkter prognostiserar ett överskott på 3,0 Mkr.

Prognosen för hemtjänststimmarna visar ett överskott på 5,0 Mkr. Prognosen för administrativ personal, tekniska hjälpmedel och omvårdnadsavgifter visar ett överskott på 2,4 Mkr. Totalt uppvisar prognosen inom verksamhetsområdet hemtjänst ett överskott på 7,4 Mkr.

LSS-verksamheten prognostiserar ett överskott på 3,1 Mkr. De verksamheter inom LSS som prognostiserar ett underskott är externt placerade, 5,8 Mkr och daglig verksamhet i annan regi 1,1 Mkr. Underskottet på externa placeringar beror främst på ökade dygnskostnader och underskottet på daglig verksamhet beror framför allt på att vårdtyngden har ökat.

De prognostiserade underskotten på externa placeringar och daglig verksamhet, vägs till viss del upp av ett överskott på korttidsvård 0,4 Mkr, gymsärskola 1,4 Mkr samt ledsagar- och avlösarservice 1,0 Mkr. Personlig assistent prognostiserar ett överskott på 3,8 Mkr. Dock ingår en intäkt från Migrationsverket med 2,2 Mkr i denna prognos som avser återsökningar för två brukare.

När det gäller produktionsbidraget till daglig verksamhet i egen regi, är prestationerna fortsatt låga på grund av covid-19. Många brukare väljer att inte delta i verksamheten och prognosen visar ett överskott på 3,4 Mkr.

Förebyggande verksamhet (dagverksamhet för personer med demenssjukdom, servicehus och aktivitetshuset Kornet) prognostiserar totalt ett överskott under året med 2,1 Mkr. Detta förklaras främst av att dagverksamheten på Omtankens

Hus inte har startat upp sin verksamhet samt på lägre beläggning i övriga dagverksamheter på grund av covid-19.

Försörjningsstödet prognostiserar ett överskott på 3,1 Mkr.

Inom egen regienheterna prognostiseras ett överskott med 5,3 Mkr. Avvikelserna finns inom LSS/Socialpsykiatrin +3,8 Mkr och arbetscentrum +1,4 Mkr.

Prognosen för verksamheten nyanlända visar ett överskott på 5,3 Mkr vilket beror på lägre försörjningsstöd än budgeterat. Resultatet av etableringsverksamheten har haft god effekt och flera nyanlända har därmed blivit självförsörjande. På grund av covid-19 har färre nyanlända än planerat anvisats till kommunen.



#### *Framtidssäkrad välfärd*

Prognosen för framtidssäkrad välfärd 2021 är på 6,1 Mkr vilket är ett överskott på 5,9 Mkr mot budgeterat 12,0 Mkr.

Kommunens program för framtidssäkrad välfärd och digitalisering är viktiga för att fortsätta ligga i framkant och klara de demografiska förändringar som vi ser komma. Här krävs att verksamheten behöver göra en omställning inför framtiden. Att involvera medarbetare i dialog om nya arbetssätt och innovation är avgörande.

En genomförandeorganisation på tjänstemannanivå kommer att vara redo att initiera de projekt som finns beskrivna i handlingsplanen. Projekten är fördelade på tre områden: omsorg, utbildning och kommungemensamma projekt. Totalt rör det sig om 30 aktiviteter/projekt som kommer att initieras under 2021.

Syftet är att antagen plan ska säkra upp att kommunen långsiktigt klarar välfärdsuppdraget. Aktiviteter i antagen handlingsplan (antagen i april) ska genomföras (se bilaga 1).

Årets aktiviteter är initierade och majoriteten av projektplanerna är på plats. Kommunikationsplan med tillhörande koncept håller på att tas fram. Kommunikationsinsatserna syftar till att skapa intresse, engagemang och förtroende för den omställning som behöver ske.

Med tanke på den något försenade starten kommer projektet kring demensteam i hemtjänsten att behöva ingå även i handlingsplan 2022. I övrigt fortgår programmet enligt plan.



Balansräkningsenheterna redovisar netto 1,9 Mkr bättre resultat än budgeterat.

Över-/underskott mot budget redovisas med:

	Mkr
Mark och exploatering	+0,2
Fastighet	+1,7
Vatten och avlopp	0,0
Avfall	0,0

Balansräkningsenhet *Mark och Exploatering* årsprognos uppgår till -0,2 Mkr vilket är 0,2 Mkr bättre än budget.

- Den prognosticerade avvikelser beror på främst på högre intäkter. Årsprognosen kan komma att påverkas mer positivt under hösten, då försäljning av tomter genom tomtkön pågår.



Årsprognosen för *Balansräkningsenhet Fastighet* uppgår till +16,9 Mkr vilket är 1,7 Mkr högre än budgeterat. Avvikelsen beror främst på:

- Högre intäkter än budgeterat om +0,4 Mkr främst till följd av reavinst (+3,7 Mkr) vid försäljning av Gessie (vita huset) samt uthyrning av färre lägenheter vid inhyrda lokaler för etablering (- 3,3 Mkr).
- Lägre räntekostnader på grund av minskat upplåningsbehov samt lägre avskrivningskostnader (+ 1,3 Mkr).

Driftkostnader prognostiseras i nivå med budget, samtidigt visas avvikelser för fastighetsskötsel (- 1,6 Mkr), reparationer (-1,0 Mkr), utemiljö (-0,4 Mkr) samt mediaförsörjning i samband med energibesparingsåtgärder (+3,0 Mkr).

Det prognostiserade resultatet för *Balansräkningsenhet VA* är -3,0 Mkr och är enligt budget.

- BR VA har ett positivt eget kapital på 9,6 Mkr i bokslut 2020. Utifrån det prognostiserade

resultatet beräknas det egna kapitalet vara 6,6 Mkr i bokslut 2021.

Det prognostiserade resultatet för *Balansräkningsenhet Avfall* är 0,0 Mkr och i enlighet med det budgeterade resultatet.

- BR Avfall har ett prognostiserat utgående eget kapital på 7,3 Mkr i bokslut 2020. Utifrån det prognostiserade resultatet beräknas det egna kapitalet vara oförändrat i bokslut 2021.

SKR och RIPS-kommittén har informerat om ett förslag på ändring av livslängdsantagande för pensionsskultsberäkningen. KPA har gjort en preliminär beräkning på pensionsskulden som för Vellinge kommun bedöms öka med ca 17 Mkr.

Inom *arbetsgivaravgifterna och avtalsförsäkringar* återfinns ett budgeterat överskott, netto med 3,3 Mkr. Avvikelsen är positiv då de faktiska redovisade arbetsgivaravgifterna är lägre än den schabloniserade redovisade arbetsgivaravgiften ute i verksamheten.

*Internräntan* prognostiseras till 34,1 Mkr vilket är 1,5 Mkr lägre än budget. Vilket ger ett överskott i nämndernas redovisning.

*Reglering av över-/underskott* över tiden avseende pedagogisk verksamhet beräknas uppgå till 5,9 Mkr.

De inom pedagogisk verksamhet prestationsfinansierade enheternas samlade utgående ackumulerade resultat prognostiseras uppgå till 14,1 Mkr.

#### Skatteintäkter och utjämningsystem

Skatteintäkterna inklusive kommunal utjämnings ökar med 100,0 Mkr eller 5,2 procent.

Skatteintäkterna är 43,6 Mkr högre än budget. Resultatförbättringen förklaras av egen skattekraft med ca 10 Mkr och slutavräkningar för 2019 och 2020 med ca 31 Mkr. Generella statsbidrag har ökats med 5,2 Mkr avseende skolmiljarden.



#### Investeringsredovisning

Nettoinvesteringarna beräknas uppgå till 274,1 Mkr 2021, vilket är 84,5 Mkr lägre än planerat. Av årets investeringsbudget på 358,6 Mkr avser 17,9 Mkr ombudgeteringar från 2020 och 19 Mkr i tilläggsanslag under året för inköp av kärl 2 inom Balansräkningsenhet Avfall vid införandet av fyrfacksystem.

Större investeringsobjekt 2021 är:

	Mkr
Ny grundskola Hököpinge (totalutgift 320,0 Mkr)	50,0
Om- och tillbyggnad Skanörsgårdens förskola (totalutgift 45,0 Mkr)	20,0
Inköp av fyrfackskärl, hushållsavfall, kärl 1	19,0
Inköp av fyrfackskärl, insamling av förpackningsmaterial, kärl 2	19,0
Skåneexpressen (RSB-bussar), (totalutgift 20,0 Mkr)	15,4
Utbyggnad av dagvatten Hagaområdet Skanör	12,0
Ledningsförnyelse, VA	12,0
Ombyggnad pumpstation K4	10,3
Ny grundskola Höllviken (totalutgift 300,0 Mkr)	10,0
K3-regelverk BR Fastighet	10,0
Skydd mot stigande havsnivåer	7,4
Norra infarten, Vellinge	5,0

Av större investeringsprojekt kan nämnas:

Åtgärder för Skåneexpressen nr 15 (RSB-bussar) är budgeterat år 2020 till år 2022. Den totala



investeringskostnaden är 40 Mkr. Bidraget från Skånetrafiken är budgeterat till 20 Mkr. Nettoinvesteringen är därmed 20 Mkr. Prognosen är enligt budget. Det är Hagarondellen i Skanör, Nyckelhålsparken i Höllviken, Vellinge Ängar och Stefan Lövingsväg som ska byggas om. Skåneexpressen ska trafikera Vellinge kommun – Malmö från senare delen av hösten 2022. Prognos 2021, 15,4 Mkr

Investeringsprojekt N infarten beräknas utgiften uppgå till 17,0 Mkr 2021 mot budgeterade 22,0 Mkr. Upphandlingen av entreprenaden blev lägre än beräknat. Bidrag erhålles från Skånetrafiken samt statsbidraget för utökad bostadsbyggande med 12,0 Mkr. Prognos nettoutgift 2021, 5,0 Mkr.



*Visionsbild cirkulationsplats N infarten*

Utbyggnad av dagvatten i Hagaområdet pågår och väntas bli klart till årsskiftet. Prognosen är att utfallet blir 3 Mkr lägre än budgeterat på grund av lägre entreprenad anbud än beräknat. Totalbudget 15,0 Mkr. Prognos 12,0 Mkr.

Ledningsförnyelse är budgeterat till 12,0 Mkr. Det är en årlig budget för utbyte/relining av vatten- och spillvattenledningar. Prognos 12,0 Mkr.

Utförandet av ombyggnation av pumpstation K4 pågår och väntas bli klart till årsskiftet. Prognosen är att utfallet blir lägre än budgeterat med omkring 3 Mkr på grund av lägre entreprenadanbud i upphandlingen än budgeterat. Total budget 13,3 Mkr. Prognos 10,3 Mkr.

Under våren har upphandling av ny grundskola i Hököpinge för 550 elever genomförts. Byggstart har skett och skolan planeras stå klar hösten 2023.

Budget 2021 uppgår till 50 Mkr. Prognos 50,0 Mkr.



*Hököpinge skola*

Kommunfullmäktige beslutade om en revidering av renhållningsordningens förfrifter i Vellinge den 19 juni 2019, § 90 för hämtning av fastighetsnära källsorterat material i syfte att uppfylla de ändrade förordningarna om producentansvar och returpapper kan uppfyllas.

Regeringen beslutade i november 2020 att skjuta fram tidpunkten för producenternas ansvar för insamling av förpackningar. Tidigare beslutat ikraftträdande år 2021 är framflyttat till år 2023. Med anledning av regeringens ändring i förordningen ökar BR-avfalls finansieringsbehov för inköp av kär 2 med 19,0 Mkr. Beslutat tilläggsanslag i kvartalsrapporten med 19 Mkr. Totalprognos kär 1 och 2, 38,0 Mkr enligt budget.

Skydd mot stigande havsnivåer, projektering av skyddets två första etapper pågår men kommunen har ännu inte fått något datum för förhandlingen i Mark- och miljö-överdomstolen och kostnader förknippade med domstolsförhandling samt utbetalning av markersättningar skjuts fram i tiden. Om det inte blir någon förhandling under 2021 beräknas prognosen då bli 6,4 Mkr för 2021. Budget 2021 7,9 Mkr. Prognos 7,4 Mkr.

*Investeringsprojekt som har fått ändrad tid för genomförande kan särskilt nämnas:*

Detaljplanen för ny grundskola – Henriksdalsskolan i Östra Höllviken är upphävd på grund av formaliafel och planprocessen måste tas om från början. Skolan planerades stå klar

hösten 2023 men i nuläget bedöms färdigställandet av skolan till hösten 2025. Budget 2021 uppgår till 47 Mkr. Prognos 10,0 Mkr.

Under våren har upphandling genomförts för om- och tillbyggnad av Skanörsgårdens förskola, tillbyggnad för 60 barn. Bygglovets blev överklagat men Länsstyrelsen har nu avslagit överklagan och byggstart planeras till hösten. Total budget 45,0 Mkr varav för 2021 30,0 Mkr. Prognos 20,0 Mkr.

Ombyggnad av kök på Södervångsskolan pågår efter föreläggande från Miljöenheten och upphandling av byggnationen genomförs efter sommaren. Budget 2021 uppgår till 10 Mkr. Prognos 0,3 Mkr.

#### Likviditet/Skuldsättning

Kommunens och dess bolags löpande betalningar hanteras via kommunens koncernbank.

Likvida medel uppgår vid delårsrapportens upprättande till 336 Mkr, varav 115 Mkr är placerade i pensionsmedelsförvaltning. Av resterande likvida medel på 221 Mkr utgör 42 Mkr de kommunala bolagens likviditet och 179 Mkr utgör kommunens egen likviditet.

Vid delårsperiodens slut uppgår kommunens totala externa låneskuld till 2 300 (2 400) Mkr, vilken har finansierats genom 9 kommunobligationer.

Under första halvåret har en obligation på 300 mkr emitterats och två obligationer på vardera 200 Mkr har lösts, totalt 400 Mkr, 100 Mkr har finansierats med befintlig likviditet. Likviditetsöverskott är bl. a. hänförbart till 2020 års resultat.

Upplåningsbehovet bedöms minska med motsvarande belopp för 2021 och låneramen beräknas uppgå till ca 2 600 Mkr, 250 Mkr lägre än budget, inklusive bolagens upplåning på 1 350 Mkr.

Den totala utlåningen till bolagen via kommunobligationer på delårsperioden uppgår till 1 332 Mkr.

#### Soliditet

Soliditeten visar betalningsförmågan på lång sikt och hur stor del av de totala tillgångarna som finansieras med egna medel. Ju högre soliditeten är desto starkare är kommunens ekonomi. Soliditeten inklusive fullfondering av pensionsförpliktelsen uppgår till 30 (27) %.

Exklusive upplåningen till de kommunala bolagen via koncernbanken beräknas soliditeten uppgå till 41 (36) %.

#### Pensionsåtagande/-medelsförvaltning

Den totala pensionsskulden-/åtagandet beräknas per delår 2021 uppgå till 499 (493) Mkr.

Marknadsvärdet på pensionskapitalet uppgår per 30 juni 2021 till 631 (628) Mkr.

Målet för pensionsförvaltningen är att täcka pensionsskulden till 120 %. Marknadsvärdet på pensionskapitalet överstiger per delår pensionsskulden med 132 Mkr (126,4%).

Avkastningen på pensionskapitalet ska finansiera de årliga pensionsutbetalningar och indexeringen av pensionsskulden (förändring av skulden). Pensionsskulden beräknas uppgå till ca 490 Mkr per den 31 december 2021.

Förändringar av pensionskapitalet, under januari månad har 36,6 Mkr överförts till kommunens likviditet (motsvarande övertäcket på 120 % av pensionsskulden) och pensionsutbetalningar finansierats på 16,3 Mkr per 30 juni 2021.

Under juli 2021 har värdepapper sålts av förvaltat pensionskapital om 40 Mkr enligt finanspolicyn och överförts till kommunens likviditet.

#### Borgensåtagande

Den nya finanspolicyn innebär att ingångna borgensåtaganden för de helägda bolagen har avvecklats i takt med att befintliga lån överförts till koncernbanken. De lån som Vellinge Koncern AB tagit för att finansiera förvärvet av aktier i Vellingebostäder AB och Vellinge Kommunlokalt AB från Vellinge kommun kommer att ligga kvar externt och borgen kvarstå.

Under första halvåret har nya borgensåtagandet till Sydvatten ökat med 6,9 Mkr för dess upplåning till investeringar.

Borgensramen för Sydvatten har ökats från 100 Mkr till 122 Mkr.

Vid årets slut beräknas de totala borgensåtagandena uppgå till 265,5 Mkr (258,6) Mkr. Huvuddelen, 54 (56) procent av åtagandet avser kommunens bolag, Vellinge koncern AB.

#### Övriga upplysningar

Delårsrapporten är upprättad enligt samma redovisningsprinciper som i den av Kommunfullmäktige beslutade budget för 2021 samt samma redovisningsprinciper som upprättad årsredovisning 2020.

Med undantag av:

Kommunen avviker från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) rekommendation för redovisning av intäkter avseende:

#### Avvikelse från Intäkter, R2

- Kommunen har ansökt och erhållit ett statsbidrag för ökat bostadsbyggande, kvarvarande medel för beslut är 0,9 Mkr och pågående projekt 3,0 Mkr.

Detta statsbidrag redovisas som en förutbetalad intäkt för att möta kommunens kostnader för avsett ändamål med statsbidraget. Redovisas i enlighet med periodiseringsprincipen.

- Del av statsbidrag avseende schablonintäkter under 24 månader från Migrationsverket om 4,5 Mkr redovisas som förutbetalad intäkt i balansräkningen för att möta kommunens framtida kostnader för integrationsverksamheten. Redovisas enligt periodiseringsprincipen.
- Inom kommunens interna balansräkningsenheter Vatten och avlopp samt Avfall redovisas årets resultat som en del av eget kapital. Eventuellt positivt eget kapital skall återställas inom en treårsperiod.
- Anläggningsavgifter inom VA-verksamheten periodiseras fr.o.m. 2007 under 50 år. Investeringsbidrag periodiseras fr.o.m. 2010 i enlighet med nyttjandeperioden för respektive investeringsobjekt.
- I balansräkningen klassificeras både anläggningsavgifter och investeringsbidrag fr.o.m. 2011 som långfristiga skulder.

I årets delårsrapport upprättas även ett avsnitt om sammanställda räkenskaper. Detta innebär att de kommunala koncernbolagens räkenskaper presenteras jämte kommunens i enlighet med Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) R16.

De sammanställda räkenskaperna baseras på information från bolagen som inte har varit föremål för revision.



## Sammanställda räkenskaper

Syftet med den sammanställda redovisningen är att få en samlad bild av kommunens åtagande oberoende av om verksamheten bedrivs i kommunens eller i de kommunala bolagens regi.

I ”Koncernen Vellinge kommun” ingår Vellinge kommun, Vellinge Koncern AB, Vellingebostäder AB, Vellinge Kommunlokal AB och Vellinge Stadsnät AB. Koncernen omsätter, på perioden, mätt i verksamhetskostnader 1 137 Mkr.

Kommunen äger via sitt helägda dotterbolag Vellinge Koncern AB 100 procent av aktierna i respektive bolag.

## Nyckeltal

Mkr	Bokslut 2020	Resultat 210630	Resultat 200630
Verksamhetens kostnader	2 202,6	1 136,8	1 101,5
Årets resultat *	178,5	156,0	18,7
Balansomslutning	5 233,8	5 215,8	5 035,8
Eget kapital	1 452,3	1 592,1	1 275,5
Soliditet (%)	28	31	25

\*) Årets resultat exklusive extraordinära poster och bokslutsdispositioner.

## Delårsresultat

Kommunkoncernens delårsresultat för 2021 är exklusive extraordinära kostnader och bokslutsdispositioner 156,0 Mkr. Av resultatet svarar kommunen för 143,3 Mkr och bolagen för 12,7 Mkr.

För motsvarande period förra året var resultatet 18,7 Mkr varav kommunen svarade för 7,4 Mkr och bolagen för 11,3 Mkr.

Resultatförbättringen på delåret jämfört med föregående år på 137 Mkr förklaras främst av de realiserade värdeförändringarna på kommunens pensionskapital. Utbrottet av pandemin under första halvåret 2020 innebar en realiserad förlust med ca 34 Mkr. Motsvarande period 2021 visar på en realiserad vinst med ca 57 Mkr.

Årets resultat *) Mkr	Bokslut 2020	Prognos 2021	Resultat 210630	Resultat 200630
Vellinge kommun	162,3	199,9	143,3	7,4
Vellinge Koncern AB	-1,9	-1,9	-1,0	-0,8
Vellingebostäder AB	10,7	10,0	7,8	5,7
Vellinge Kommunlokal AB	7,7	8,6	4,7	5,5
Vellinge Stadsnät AB	1,7	1,3	1,1	0,9
Koncernjusteringar	-2,0	0,1	0,1	0,0
Totalt kommunkoncernen	178,5	218,0	156,0	18,7

\*) Årets resultat exklusive extraordinära poster och bokslutsdispositioner.

## Prognostiserat resultat

Kommunkoncernens årsprognos för 2021 är exklusive extraordinära kostnader och bokslutsdispositioner 218,0 (178,5) Mkr. Av resultatet svarar kommunen för 199,9 (162,3) Mkr och bolagen för 18,1 (16,2) Mkr. Resultatförändringen jämfört med föregående år är +39,5 Mkr.

Resultatförändringen beror framförallt på ett bättre resultat för kommunen med 37,6 Mkr, vilket härleds till finansnettot.

I delårsbokslutet beaktas inga bokslutsdispositioner i de kommunala bolagen, vilket däremot kommer att göras till årsbokslutet. Underskottet i Vellinge Koncern AB kommer att täckas av koncernbidrag från övriga bolag.

## Finansnetto

Årsprognosen för finansnettot beräknas uppgå till +35 (0) Mkr 2021. Skillnaden mellan åren beror främst på realiserade vinster på pensionskapitalet inom kommunen +52 (+24) Mkr 2021.

Värdet på placerat pensionskapital har i årsprognosen upptagits till marknadsvärdet per 30 juni 2021.

## Investeringar

Nettoinvesteringarna uppgår till 444 (407) Mkr, vilket är 37 Mkr högre än 2020. Av årets prognostiserade investeringsvolym beräknas 274

Mkr (62 %) utföras i kommunens regi, medan resterande 170 Mkr (38 %) avser bolagen.

Av Vellingebostäders projekt kan främst nämnas färdigställandet av renoveringsarbetet beträffande lägenhetsområdet på Hamngatan i Skanör. Uppförandet av 12 nya lägenheter i Falsterbo på Fädriften är inne i sitt slutskede. Produktionen av ny Kontorsgård i centrala Vellinge färdigställs under hösten samt större underhållsarbeten på norra industribyn i Vellinge samt fortsatt upprustning av den yttre miljön på Tran- och Vipgränd.

Av kommunens investeringar kan främst nämnas påbörjad produktion av ny grundskola i Hököpinge. Inköp av fyrfackskärl för hushållsavfall och insamling av förpackningsmaterial. Ombyggnad av Norra infarten i Vellinge samt om- och tillbyggnad av Skanörsgården och byggnation av hållplatser till Skåneexpressen (RSB-bussar).

#### Låneskuld och likviditet

All upplåning till de kommunala bolagen sker via kommunens internbank. Kommunen har, med undantag av 144 Mkr som Vellinge Koncern AB har lånat upp externt för förvärv av aktierna i Vellingebostäder AB och Vellinge Kommunlokal AB.

Koncernens totala låneskulder har under året minskat med 100 Mkr och uppgår vid halvåret till 2 444 (2 544) Mkr. Av den totala låneskulden hänför sig 1 510 (1 434) Mkr eller 62 (56) % till de kommunala bolagen.

Likvida medel uppgår under perioden till 336 Mkr, varav 42 Mkr utgör bolagens likviditet. Resterande 294 Mkr är sålunda kommunens egen likviditet, varav 115 Mkr är placerade i pensionsmedelsförvaltning.

#### Soliditet

Soliditeten uppgår i delårsresultatet till 31 (28) procent.



### Kommunala bolag

#### Gemensamt ägardirektiv för bolag som ingår i Vellinge Koncern AB

Ägardirektivet och särskilda ägardirektiv har fastställts av kommunfullmäktige den 24 april 2019, § 55.

#### Bolagens ändamål

Bolagens ändamål är att, i enlighet med det kommunala ändamålet, medverka till att utveckla Vellinge kommun till en attraktiv kommun med god boende- och livsmiljö samt ett gott näringslivsklimat.

Bolagen redovisar följande resultatprognos för 2021, Vellinge Koncern AB -1,9 Mkr, Vellingebostäder AB +10,0 Mkr, Vellinge Kommunlokal AB +8,6 Mkr samt Vellinge Stadsnät AB +1,3 Mkr.

#### Vellinge Koncern AB

Kommunen äger via Vellinge Koncern AB 100 procent av aktierna i Vellingebostäder AB, Vellinge Kommunlokal AB och Vellinge Stadsnät AB.

#### Bolagens ändamål

Bolagets ändamål är att utöva kommunfullmäktiges ägarstyrning över Vellinge kommuns helägda kommunala bolag och vara kommunstyrelsen behjälplig avseende dess uppsiktspflicht avseende bolagets dotterbolags verksamheter. Bolaget ska även via omvärldsanalys optimera Vellinge koncern AB:s möjligheter till avkastning.

För bolaget ska de kommunalrättsliga principerna i 2 kap. kommunallagen gälla.

### Måluppfyllelse av ägardirektiven

Vellinge Koncern AB bedömer att det kommunala ändamålet kommer att uppfyllas under 2021.

### Ekonomi

Mkr	Bokslut 2020	Progn 2021	Utfall 210630	Utfall 200630
Omsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster	-1,8	-1,9	-1,0	-0,8
Balansomslutning	158,7	156,7	156,7	158,4
Eget kapital	11,1	11,1	10,2	10,3
Soliditet i %	7	7	7	7

### Kommentar till årsprognos

Helårsprognosen för resultat efter finansiella poster landar på -1,9 Mkr, vilket kommer att täckas av koncernbidrag från dotterbolagen.

### Vellingebostäder AB

#### Bolagens ändamål

Bolaget ska bedriva sin verksamhet enligt affärsmässiga principer i syfte att främja bostadsförsörjningen, gott näringslivsklimat samt levande och attraktivt centrum i Vellinge kommun. Bolaget ska i sin verksamhet beakta att Bolaget är ett så kallat allmännyttigt kommunalt bostadsaktiebolag och ska säkerställa att denna status bibehålls.

#### Årets händelser

- Renoveringen av den yttre miljön på Tran- och Vipgränden (Etapp 3) fortgår. Det är totalt 11 innergårdar som ska rustas upp och beräknas vara klara våren 2022.
- Planering för att bygga nya lägenheter på den angränsande gården till Möllebacken har påbörjats. Rivningen av boningshus och ekonomibyggnader har skett, kvar är möllefoten.

- Produktion av en ny kontorsgård i Vellinge fortgår och beräknas vara klart för inflyttning 1 november 2021.
- Produktion av 12 nya lägenheter i Falsterbo på den befintliga fastigheten Fädriften är färdigställda och inflyttning har skett.
- Renoveringsarbetet beträffande lägenhetsområdet på Hamngatan i Skanör har avslutats. Alla lägenheterna är uthyrda och inflyttning har skett under mars månad.
- Bolaget har slutfört ett större underhållsarbete på norra industribyn i Vellinge för mer än 15 Mkr.
- En fortsatt hög nivå på det planerade underhållsarbetet, mer än 40 Mkr beräknar bolaget att lägga på dessa åtgärder.

### Måluppfyllelse av ägardirektiven

Bolaget bedömer att de har uppfyllt alla de mål som ägardirektivet stipulerar.

### Vårt erbjudande

Bolaget är ett allmännyttigt kommunalt bostadsaktiebolag som ska förvalta, underhålla, förvärva, exploatera, bygga och försälja fastigheter inom Vellinge kommun. Bolaget ska huvudsakligen äga och förvalta fastigheter i vilka bostadslägenheter upplåts med hyresrätt. Bolaget ska även upplåta bostadslägenheter med hyresrätt i av Bolaget förhyrda fastigheter. Bolaget ska erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflyttande och inflyttande i Bolaget.

Bolaget ska medverka till att utveckla Vellinge kommuns attraktivitet med vackert gestaltade och hållbara bostäder och livsmiljöer. I detta arbete ska Bolaget verka för att ett ömsesidigt och kontinuerligt samråd sker med Vellinge kommun i markförvärvs- och planeringsfrågor. Bolaget agerar i konkurrens med andra aktörer på marknaden i enlighet med markanvisningspolicyn som är antagen av kommunfullmäktige.

Bolaget ska aktivt bidra till bostadsförsörjningen i Vellinge kommun enligt av kommunfullmäktige

fastställt bostadsförsörjningsprogram. Bolaget ska verka för att kunna erbjuda olika målgrupper hyresbostäder, motverka segregation och främja gemenskap och trygghet i de olika bostadsområdena. Bolaget ska erbjuda ett utbud av attraktiva och funktionella lokaler.

Vellingebostäder AB är med och stöttar kommunen i dess integrationsarbete på olika sätt. Bland annat äger och förvaltar Vellingebostäder 40 etableringslägenheter runt om i kommunen.

Vellingebostäder AB:s miljöarbete följer den ambition som Vellinge kommun slagit in på. EPC-investeringen (Energisparsystem) är i drift sedan några år tillbaka och handlar om att få ner energianvändningen i varje fastighet. Genom att bl a byta styrutrustning och tilläggsisolera fastigheterna, kan företaget styra energianvändningen i varje fastighet på ett optimalt sätt. Företaget har ställt om sitt inköp av gas från naturgas till 100% biogas.

Bolaget håller på med en laddstolpsutredning i befintligt fastighetsbestånd. Under 2021 avser bolaget att göra en solcellsutredning i befintliga fastigheter.

Bolaget har 4 stycken 100% eldrivna bilar. Bra för både den omgivande miljön och arbetsmiljön för våra husvärdar.

### Nöjd-Kund-Index

Arbetet med att följa upp och vidta åtgärder på det som framkom på NKI undersökningarna för bostads- och lokalhyresgästerna fortlöper enligt plan.

En ny undersökning är planerad under 2021.

### Nöjd-Medarbetar-Index

En ny Nöjd-Medarbetar-undersökning har gjorts i början av året.

En ny Nöjd-Medarbetar-undersökning har gjorts i slutet av året. Även årets undersökning visar på god trivsel med arbetsplatsen och oss som arbetsgivare.

I årets undersökning hade metoden samt några frågor ändrats så det är inte direkt jämförbart med

tidigare år. Årets samlade utfall blev 84,6 på en skala från 0 – 100. Svarefrekvensen var 100 %.

### Jämförande nyckeltal

Genomsnittshyra/m2	1 209	(1 194) kr/m2
Underhållskostnader/m2	528	(530) kr/m2
Uppvärmning/m2	66	(68) kr/m2
Driftnetto/m2	509	(519) kr/m2
Antal lägenheter/st	952	(939) st
Marknadsvärde	2 095	(1 960) Mkr

### Framtid

- Förvärv av fler byggrätter med aktörer på byggmarknaden.
- Utveckling samt förtätning av primärt Vellinges- och Skanörs centrum fortsätter (både bostäder och lokaler), men även övriga orter.
- Nyproduktion av en kontorsgård med placering i centrala Vellinge uppförs 2021. Hitta rätt koncept och en bra mix av hyresgäster till kontorsgården.
- Företaget kommer att fokusera på att utveckla servicenivån och öka tillgängligheten mot sina kunder.

### Ekonomi

Mkr	Bokslut 2020	Progn 2021	Utfall 210630	Utfall 200630
Omsättning	114,7	117,6	58,3	56,6
Resultat efter finansiella poster	12,8	10,0	7,8	5,7
Balansomslutning	975,5	1 085,6	1 053,2	876,8
Eget kapital	157,9	167,9	165,7	152,6
Soliditet i %	15	15	15	16
Vakansgrad bostäder %	0,0	0,0	0,0	0,0
Vakansgrad lokaler %	0,0	0,0	0,0	2,0
Antal anställda	17	17	17	16
Investeringsvolym, mkr	188,0	160,0	108,0	78,0

### Kommentar till årsprognos

Prognosen ligger i paritet med budget för 2021.

## Vellinge Kommunlokal AB

### Bolagets ändamål

Bolaget ska tillhandahålla och förvalta lokaler för välfärdstjänster och trygghetsboende i Vellinge kommun. Bolaget ska förvalta befintligt fastighetsbestånd.

För bolaget ska de kommunalrättsliga principerna i 6 kap. kommunallagen gälla.

### Årets händelser

- Planerat underhåll genomförs i enlighet med framtagna 30-årig underhållsplan. Åtgärder innefattar bland annat låscylinder-byte för lägenheter vid Almgården och Bäckagården, tvättstugor vid Almgården, Bäckagården och Postgården. Åtgärder innefattar även hiss vid Bäckagården samt ny handikapptoilet vid Postgården.
- Upphandling av ramavtal för konsulter pågår.

### Måluppfyllelse av ägardirektiven

Vellinge Kommunlokal AB ska i enlighet med ägardirektiv hyra ut samhällsnyttiga lokaler för Vellinge kommuns verksamheter där bolagets hyror ska motsvara bolagets självkostnad för verksamheten. Bolaget ska säkerställa kvalitén genom att regelbundet genomföra "Nöjd kund index"-undersökningen. Samtliga mål i ägardirektiv är uppfyllda.

### Vårt erbjudande

Vellinge Kommunlokal AB ska äga och förvalta fastigheter för uthyrning av samhällsnyttiga lokaler för Vellinge kommuns verksamheter samt trygghetsboende. Hyrestagare inom kommunen är respektive nämnd/verksamhet som nyttjar lokalerna. Fastigheter som förvaltas av Vellinge Kommunlokal AB ska vara välskötta och ändamålsenliga samhällslokaler av god kvalitet och med god miljö.

Verksamheten ska ha gemensam ledningsfunktion och samordnas med verksamheten inom BR Fastighet, Vellinge kommun för att i så stor utsträckning som möjligt uppnå synergieffekter och rationaliseringar.

Vellinge Kommunlokal AB ska ha god dialog med verksamheterna avseende om- och tillbyggnation av befintliga lokaler.

Samtliga fastigheter energioptimeras löpande. Fastigheternas styrsystem är uppkopplade så att de kan styras, övervakas och energioptimeras i realtid. Bolaget har 100 % biogas. Samtliga fastigheter använder förnybar el till 100 %.

Kommande projekt ska genomföras med registrering av ingående byggmateriel i miljödatas som till exempel SundaHus eller likvärdigt för att säkerställa att bra material används för ett långsiktigt hållbart brukande och en bättre inomhusmiljö.

### Nöjd-Kund-Index

Nöjd-Kund-undersökning har genomförts för år 2020. Svarsfrekvensen var 68 % (40 %) vilket motsvarar 11 (9) faktiska personer.

Procent	2018	2019	2020
Lokalerna	41	50	46
ISS	57	86	75
ISS Felhantering	75	84	91
<b>Totalt medelvärde av ovanstående</b>	<b>58</b>	<b>73</b>	<b>71</b>
Förvaltningsentreprenören ISS övergripande	75	100	90

*Medelvärde på frågeblocken (% mycket eller ganska nöjda)*

För undersökningen var svarsfrekvensen hög men med få respondenter. Gällande lokalerna var hyresgästerna, i likhet med tidigare år, mindre nöjda med temperatur, ventilation och utemiljö. Hyresgästerna var överlag nöjda med ISS förvaltning och i enstaka fall mindre nöjd med besked vid felanmälan och tid att åtgärda felanmälan. Hyresgästmöten ska ske två till fyra gånger per år och några av hyresgästerna anger att det endast har varit ett mötestillfälle med ISS under 2020. Nöjd-kund-undersökning för 2021 kommer att genomföras under januari 2022.

### Jämförande nyckeltal

Vellinge Kommunlokal AB ska jämföra nyckeltal med fastighetsbolag som bedriver liknande verksamhet (REPAB). Jämförelsen ska redovisas



i bolagets årsredovisning. Det är svårt att jämföra olika bolag då redovisning sker på olika sätt. Nedan finns en jämförelse mellan bolaget med vad som kan anses vara ett normalt spann enligt faktasammanställning av REPAB fakta 2019 för äldreboende.

	Upp- värmning	EI	Drift och underhåll exkl städning	Planerat underhåll
VELOA (2020)	56	73	545	264
Riktvärde Låg	54	53	315	97
Riktvärde Normal	80	76	462	159
Riktvärde Hög	114	112	676	238

Riktvärden: REPAB 2019 typfastighet äldreboende, kr/kvm BRA, år

### Framtid

Ett aktivt och utvecklande arbete ska bedrivas med nya entreprenörer såsom förvaltnings-entreprenör och markentreprenör för att erhålla en effektiv förvaltning med nöjda hyresgäster.

### Ekonomi

Mkr	Bok 2020	Progn 2021	Utfall 210630	Utfall 200630
Omsättning	48,1	47,6	23,9	24,8
Resultat efter finansiella poster	9,2	8,6	4,7	5,5
Balansomslutning	442,8	432,6	442,7	438,9
Eget kapital	81,2	89,8	85,9	80,8
Soliditet i %	18,3	20,8	19,4	18,9
Vakansgrad %	0,3	0,0	0,0	0,0
Investeringsvolym, mkr	5,9*	4,5*	0,2*	2,6*

\*K3-regelverk planerat underhåll

### Kommentar till årsprognos

Resultat 2021 om 8,6 Mkr avviker positivt från budget (6,3 Mkr) med +2,3 Mkr främst beroende på lägre kostnader för avskrivningar om +1,5 Mkr, räntekostnader om +0,2 Mkr samt övriga kostnader +1,0 Mkr och högre kostnader för vinterväghållning om -0,3 Mkr samt planerat underhåll om -0,1 Mkr.

### Vellinge Stadsnät AB

#### Bolagens ändamål

Bolagets ändamål är att uppfylla de nationella, regionala och lokala målen för bredband till hushåll, näringsidkare och den kommunala verksamheten.

Bolaget ska genom sitt uppdrag bidra till attraktivitet och service samt samhällsutveckling.

För bolaget ska de kommunalrättsliga principerna i 10 kap. kommunallagen gälla.

#### Årets händelser

- LoRaWan (Long Range Wide-area network) är tagit i drift.
- Ett pilot-projekt har sjuösatts med Vellinge Kommun för att mäta badtemperaturer vid 4 av kommunens bryggor.
- Ny nod är på plats i Höllviken.
- Fortsatt extremt högt tryck på efteranslutningar första halvåret, till stor del pga. Covid-19. Ser en viss avmattning resten av året.

#### Måluppfyllelse av ägardirektiven

Samtliga mål i ägardirektiven är uppfyllda under första halvåret 2021.

#### Vårt erbjudande

Vellinge Stadsnät AB (Vesab) ska bygga, äga och förvalta infrastruktur för elektronisk kommunikation inom Vellinge kommun. Vesab ska anlägga, förvalta och hyra ut fiberoptiskt nät till kommunikationsoperatör som tillhandahåller tjänster till kommuninvånarna, näringsidkare samt alla Vellinge kommuns verksamheter inklusive de kommunala bolagen Vellinge Koncern AB, Vellingebostäder AB och Vellinge Kommunlokal AB.

Det övergripande målet med Vellinge Stadsnät AB:s verksamhet är att Vellinge kommun ska ha ett bredband med god täckning. Bolaget skall även följa ny teknik och stötta Vellinge Kommun inom kommunikation och digitalisering.

### Framtid

Bolaget kommer aktivt följa utvecklingen av IoT (Internet of Things) och andra tekniker. Under kvartal 1 2021 har ett LoRaWan-nät tagits i drift, med möjlighet för uppkoppling av sensorer till kommunen och dess bolag, men även för privata aktörer. Verksamheten kommer framgent fortsätta med efteranslutningar och ansluta exploateringsområden, men även aktivt jobba för att öka anslutningsgraden.

Fokus kommer även vara att förbättra kvaliteten på nätet, titta på driftsäkerhet och krishantering. All el kommer från förnyelsebara källor.

### Ekonomi

Mkr	Bok 2020	Progn 2021	Utfall 210630	Utfall 190630
Omsättning	21,4	21,7	11,7	9,8
Resultat efter finansiella poster	1,7	1,3	1,1	0,9
Balansomslutning	256,2	254,0	256,6	255,1
Eget kapital	10,0	10,0	11,1	10,9
Soliditet i %	17	17	17	17
Antal anställda	3	3	3	3
Investeringsvolym, mkr	3,9	5,2	3,7	2,2

### Kommentar till årsprognos

Årsprognosen visar på ett positivt resultat strax över budget.



## Delårsrapporten i siffror

### Kommunen

#### Resultaträkning

Belopp i mkr	Bokslut	Bokslut	Prognos,	Budget,	Resultat	Resultat
	2019	2020	helår 2021	inkl TB 2021	jan - jun 2021	jan - jun 2020
Verksamhetens intäkter	468,5	492,7	463,3	432,6	248,4	238,4
Verksamhetens kostnader	-2 123,2	-2 150,0	-2 210,4	-2 234,0	-1 112,7	-1 078,3
Avskrivningar	-110,0	-97,7	-105,5	-104,4	-50,3	-47,6
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 764,7</b>	<b>-1 755,0</b>	<b>-1 852,6</b>	<b>-1 905,8</b>	<b>-914,6</b>	<b>-887,5</b>
Skatteintäkter	1 818,2	1 855,1	1 955,4	1 914,0	982,4	903,0
Generella statsbidrag och utjämning	6,0	50,4	50,1	47,9	26,6	33,9
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>59,5</b>	<b>150,5</b>	<b>152,9</b>	<b>56,1</b>	<b>94,4</b>	<b>49,4</b>
Finansiella intäkter	91,7	47,3	68,9	32,3	62,4	12,1
Finansiella kostnader	-28,7	-35,5	-21,9	-41,5	-13,5	-54,1
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>122,5</b>	<b>162,3</b>	<b>199,9</b>	<b>46,9</b>	<b>143,3</b>	<b>7,4</b>
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>122,5</b>	<b>162,3</b>	<b>199,9</b>	<b>46,9</b>	<b>143,3</b>	<b>7,4</b>

Uppställningen av resultaträkning är enligt LKBR (lag om kommunal bokföring och redovisning) och överensstämmer med revisorernas rekommendation. Orealiserade finansiella poster redogörs för i den ekonomiska analysen.

## Kassaflödesanalys

Belopp i mkr	Bokslut 2020	Resultat jan - jun 2021
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Årets resultat	162,3	143,3
Justering för ej likviditetspåverkande poster 1)	74,1	80,7
Minskning av avsättningar pga utbetalningar	0,0	0,0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<b>236,4</b>	<b>224,0</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-41,9	-66,9
Ökning/minskning pensionsmedelsförvaltning	5,3	-3,2
Ökning/minskning kortfristiga skulder	154,8	-63,1
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>354,6</b>	<b>90,8</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-6,3	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-217,0	-92,8
Bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	4,8	0,0
Inbetalda investeringsbidrag o anläggningsavgifter	19,0	4,7
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-199,5</b>	<b>-88,1</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Ökning/minskning lån	200,0	-100,0
Ökning/minskning långfristiga fordringar	0,1	0,0
Ökning/minskning utlåning till kommunala företag	-110,9	-76,3
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>89,2</b>	<b>-176,3</b>
<b>Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur</b>		
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>244,3</b>	<b>-173,6</b>
Likvida medel vid årets början	150,8	395,1
Likvida medel vid årets slut	395,1	221,5
1) Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	97,7	50,3
Justering för gjorda avsättningar	-16,6	5,9
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-7,0	24,5
Summa	74,1	80,7

## Balansräkning

Belopp i mkr	Utgående balans 31/12 2020	Utgående balans 30/6 2021
<b>Anläggningstillgångar</b>		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	17,6	15,9
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2 111,4	2 130,3
Maskiner och inventarier	46,3	42,4
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Lånefordran kommunala företag	1 287,0	1 332,0
Övriga finansiella anläggningstillgångar	102,6	102,6
<b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>	7,7	7,5
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Pensionsmedelsförvaltning	628,2	631,4
Lånefordran kommunala företag	2,9	34,2
Övriga kortfristiga fordringar	296,5	363,4
Kassa och bank	395,1	221,5
<b>Summa tillgångar</b>	<b>4 895,3</b>	<b>4 881,2</b>
<b>Eget kapital</b>		
Årets resultat	162,3	143,3
Resultatutjämningsreserv	16,9	16,9
Övrigt eget kapital	1 127,3	1 289,6
<b>Avsättningar</b>		
Avsättningar för pensioner	492,7	498,6
Andra avsättningar	5,1	1,9
<b>Skulder</b>		
Långfristiga skulder	2 524,9	2 427,9
Kortfristiga skulder	566,1	503,0
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>4 895,3</b>	<b>4 881,2</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>		
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser	0,0	0,0
Borgensåtaganden	258,6	265,5

## Driftsredovisning

Belopp i mkr	Bokslut	Bokslut	Prognos,	Budget,	Resultat	Resultat
	2019	2020	helår 2021	inkl. TB 2021	jan - jun 2021	jan - jun 2020
<b>Nämnd</b>						
<b>KOMMUNFULLMÄKTIGE, REVISION, KOMMUNSTYRELSE M FL</b>						
Politisk verksamhet	-17,3	-15,4	-20,4	-19,5	-9,1	-7,8
Infrastruktur, skydd m.m.	-18,7	-14,7	-8,6	-12,5	-0,1	-8,1
Fritid och kultur	-95,7	-98,6	-97,5	-96,9	-47,0	-49,7
Särskilt riktade insatser	-2,2	-2,2	-2,2	-2,2	-0,9	-0,8
Gemensam verksamhet	-91,6	-88,6	-97,4	-99,4	-45,6	-45,5
<b>SUMMA</b>	<b>-225,5</b>	<b>-219,5</b>	<b>-226,1</b>	<b>-230,5</b>	<b>-102,7</b>	<b>-111,9</b>
<b>MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND</b>						
Politisk verksamhet	-1,8	-1,7	-1,8	-1,8	-0,8	-0,9
Infrastruktur, skydd m.m.	-5,1	-3,2	-5,8	-6,4	-0,3	-1,9
Vård och omsorg	-3,1	-3,3	-3,0	-2,6	-2,0	-1,8
<b>SUMMA</b>	<b>-10,0</b>	<b>-8,2</b>	<b>-10,6</b>	<b>-10,8</b>	<b>-3,1</b>	<b>-4,6</b>
<b>TEKNISK NÄMND</b>						
Politisk verksamhet	-1,3	-1,2	-1,3	-1,3	-0,5	-0,5
Infrastruktur, skydd m.m.	-90,6	-89,8	-102,3	-100,3	-47,7	-44,2
Vård och omsorg	-10,5	-10,6	-9,0	-11,0	-4,0	-5,2
<b>SUMMA</b>	<b>-102,4</b>	<b>-101,6</b>	<b>-112,6</b>	<b>-112,6</b>	<b>-52,2</b>	<b>-49,9</b>
<b>UTBILDNINGSNÄMND</b>						
Politisk verksamhet	-2,8	-3,0	-3,2	-3,2	-0,5	-0,5
Pedagogisk verksamhet	-959,0	-974,2	-1 000,6	-1 014,5	-498,1	-486,4
Gemensam verksamhet	-1,2	-0,7	0,0	0,0	0,0	-1,0
<b>SUMMA</b>	<b>-963,0</b>	<b>-977,9</b>	<b>-1 003,8</b>	<b>-1 017,7</b>	<b>-498,6</b>	<b>-487,9</b>
Tillfälligt statligt stöd 2021 "Skolmiljarden"			-5,2	-5,2		
<b>OMSORGSNÄMND</b>						
Politisk verksamhet	-2,9	-2,6	-2,9	-2,9	-0,8	-1,2
Vård och omsorg	-424,7	-427,7	-438,6	-468,0	-203,1	-206,8
Individ- och familjeomsorg	-46,6	-53,1	-56,8	-59,4	-24,9	-24,7
Särskilt riktade insatser	-12,9	-4,6	-6,4	-13,1	-2,2	-2,8
<b>SUMMA</b>	<b>-487,1</b>	<b>-488,0</b>	<b>-504,7</b>	<b>-543,4</b>	<b>-231,0</b>	<b>-235,5</b>
Kapitalkostnader, nyanskaffning 2021			-1,2	-1,7		
Framtidssäkrad välfärd			-6,1	-12,0	-1,3	
<b>SUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>	<b>-1 788,0</b>	<b>-1 795,2</b>	<b>-1 870,3</b>	<b>-1 933,9</b>	<b>-888,9</b>	<b>-889,8</b>

Belopp i mkr	Bokslut	Bokslut	Prognos,	Budget,	Resultat	Resultat
	2019	2020	helår 2021	inkl. TB 2021	jan - jun 2021	jan - jun 2020
<b>BALANSRÄKNINGSENHETER</b>						
Mark och exploatering	5,6	5,1	-0,2	-0,4	-0,6	7,0
Fastighet	-7,7	24,3	16,9	15,2	5,9	7,0
Vatten och avlopp	8,9	-3,6	-3,0	-3,0	2,0	-1,2
Avfall	1,7	1,9	0,0	0,0	-3,3	1,7
<b>SUMMA BR-ENHETER</b>	<b>8,5</b>	<b>27,7</b>	<b>13,7</b>	<b>11,8</b>	<b>4,0</b>	<b>14,5</b>
Pensioner	-21,3	-17,8	-27,5	-20,0	-21,0	-9,6
Arbetsgivaravgifter/Arbetsmarknadsförsäkr	2,9	3,6	3,3	0,7	2,5	1,5
Semesterlöne-/ferielöneskuld					-27,4	-20,6
Intern ränta m.m.	33,2	33,7	34,1	35,6	16,2	16,5
Särskilda beslut under året		-7,0				
Reglering av över-/underskott över tiden (pedagogisk verksamhet)			-5,9			
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-1 764,7</b>	<b>-1 755,0</b>	<b>-1 852,6</b>	<b>-1 905,8</b>	<b>-914,6</b>	<b>-887,5</b>
Interna poster	911,5	862,4	869,0	871,3	432,1	427,6

## Investeringsredovisning

Belopp i mkr	Bokslut	Bokslut	Prognos,	Budget,	Resultat	Resultat
	2019	2020	helår 2021	inkl TB 2021	jan - jun 2021	jan - jun 2020
<b>Nämnd</b>						
Kommunfullmäktige, revision, m.fl.	-20,6	-21,5	-26,8	-30,7	-4,7	-10,7
Miljö- och byggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknisk nämnd	-49,3	-46,7	-55,0	-69,7	-33,1	-23,8
Utbildningsnämnd	-8,0	-12,1	-4,6	-7,3	-1,2	-0,9
Omsorgsnämnd	-0,8	0,0	-1,5	-2,0	0,0	0,0
<b>Summa skattefinansierad verksamhet</b>	<b>-78,7</b>	<b>-80,3</b>	<b>-87,9</b>	<b>-109,7</b>	<b>-39,0</b>	<b>-35,4</b>
<b>Balansräkningsenheter</b>						
Mark och exploatering	-23,2	-29,2	-1,0	-1,0	0,0	0,0
Fastighet	-90,4	-69,8	-106,3	-163,0	-29,6	-32,0
Vatten och avlopp	-23,5	-29,6	-40,9	-46,9	0,1	-22,2
Avfall	0,0	0,0	-38,0	-38,0	-19,6	0,0
<b>Summa BR-enheter</b>	<b>-137,1</b>	<b>-128,6</b>	<b>-186,2</b>	<b>-248,9</b>	<b>-49,1</b>	<b>-54,2</b>
<b>Summa nettoinvesteringar</b>	<b>-215,8</b>	<b>-208,9</b>	<b>-274,1</b>	<b>-358,6</b>	<b>-88,1</b>	<b>-89,6</b>



## Sammanställda räkenskaper

### Resultaträkning

Belopp i mkr	Kommun koncern Bokslut 2020	Kommun koncern Prognos 2020	Kommunen Bokslut 2020	Kommunen Prognos 2021	Kommun koncern jan-jun 2021	Kommun koncern jan-jun 2020
Verksamhetens intäkter	621,5	594,5	492,7	463,3	314,4	302,2
Verksamhetens kostnader	-2 202,6	-2 263,2	-2 150,0	-2 210,4	-1 136,8	-1 101,5
Avskrivningar	-145,8	-154,1	-97,7	-105,5	-73,7	-70,5
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 726,9</b>	<b>-1 822,8</b>	<b>-1 755,0</b>	<b>-1 852,6</b>	<b>-896,1</b>	<b>-869,8</b>
Skatteintäkter	1 855,1	1 955,4	1 855,1	1 955,4	982,4	903,0
Generella statsbidrag, utjämning	50,4	50,1	50,4	50,1	26,6	33,9
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>178,6</b>	<b>182,7</b>	<b>150,5</b>	<b>152,9</b>	<b>112,9</b>	<b>67,1</b>
Finansiella intäkter	36,5	57,3	47,3	68,9	56,5	6,1
Finansiella kostnader	-36,6	-22,0	-35,5	-21,9	-13,4	-54,5
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>178,5</b>	<b>218,0</b>	<b>162,3</b>	<b>199,9</b>	<b>156,0</b>	<b>18,7</b>
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Årets resultat</b>	<b>178,5</b>	<b>218,0</b>	<b>162,3</b>	<b>199,9</b>	<b>156,0</b>	<b>18,7</b>

## Balansräkning

Belopp i mkr	Kommun koncern 2020	Kommun koncern 30/6 2021	Kommunen 2020	Kommunen 30/6 2021
<b>Anläggningstillgångar</b>				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	20,5	18,7	17,6	15,9
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 482,5	3 564,1	2 111,4	2 130,3
Maskiner och inventarier	289,1	284,0	46,3	42,4
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Lånefordran kommunala företag			1 287,0	1 332,0
Övriga finansiella anläggningstillgångar	102,7	102,6	102,6	102,6
<b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>	7,7	7,5	7,7	7,5
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Förråd	0,0	0,0		
Pensionsmedelsförvaltning	628,2	631,4	628,2	631,4
Lånefordran kommunala företag			2,9	34,2
Övriga kortfristiga fordringar	308,0	386,0	296,5	363,4
Kassa och bank	395,1	221,5	395,1	221,5
<b>Summa tillgångar</b>	<b>5 233,8</b>	<b>5 215,8</b>	<b>4 895,3</b>	<b>4 881,2</b>
<b>Eget kapital</b>				
Årets resultat	178,5	156,0	162,3	143,3
Resultatutjämningsreserv	16,9	16,9	16,9	16,9
Övrigt eget kapital	1 256,9	1 419,2	1 127,3	1 289,6
<b>Avsättningar</b>				
Avsättningar för pensioner	492,7	498,6	492,7	498,6
Andra avsättningar	39,9	39,9	5,1	1,9
<b>Skulder</b>				
Långfristiga skulder	2 620,9	2 523,9	2 524,9	2 427,9
Kortfristiga skulder	628,0	561,3	566,1	503,0
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>5 233,8</b>	<b>5 215,8</b>	<b>4 895,3</b>	<b>4 881,2</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>				
Ställda säkerheter	0,0	0,0	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga ansvarsförbindelser	0,1	0,1	0,0	0,0
Borgensåtaganden	114,6	121,5	258,6	265,5

## Bilaga 1 Framtidssäkrad välfärd

	Verksamhet	Beslutad projekt-		Kommentar - projektets status men även större Målupp-ekonomisk avvikelse mot projektets budget (plus fyllelse som minus)
		budget	Prognos	
<b>Drift</b>				
Ökad arbetsplatsförlagd tid för lärare	UN	100	100	Enligt plan, färdig i december.
Studiehandledning på distans	UN	50	50	Enligt plan, färdig i december.
Spetsutbildning både i skolan och digital GR	UN	200	200	Enligt plan, färdig i december.
Utökat samarbete med näringsliv i grundskola och gymnasiet	UN	100	170	Med önskemål om fortsättningsprojekt 2022-
Lärare filmar genomgångar som delas*	UN	550	550	Med önskemål om fortsättningsprojekt 2022-
Vellinges förskolor och skolor som attraktiv arbetsp	UN	200	200	Enligt plan
Överenskommelse med föreningsliv	ON	150	50	Workhop i september med bl a KPR för att ta fram underlag för överenskommelsen
Förstärkta infomrationskampanjer i kommunen, kring vad som erbjuds på Aktivitetshuset	ON	50	50	Arbetsgrupp utsedd för vidare arbete med broschyr och film
Volontärsverksamhet på aktivitetshuset	ON	125	125	Arbetsgrupp utsedd och projektet Cykling utan ålder som är en del av volontärarbetet går framåt och utvecklas med fler volontärer
Digital äldrechatt med äldreomsorgslots, för äldre medborgare och anhöriga	ON	200	200	Arbetsgrupp startad och dialog finns med Vellinge direkt för att ta del av deras erfarenheter inför att starta den kommunövergripande chatten.
Digital kontakt / samtalsstöd	ON	700	700	Arbetsgrupp utsedd och pilot startar under hösten
Anhöriga som frivilligresurs	ON	75	75	Arbetsgrupp utsedd
Tryggt boende	ON	200	100	Arbetsgrupp startad
Demesteam i hemtjänsten	ON	3 550	1 325	Arbetsgrupp utsedd, plan att starta pilot i oktober. Projektet blir förskjutet delvis till 2022 därav lägre prognos 2021. Demesteam igång 1/10-2021. Förändringen upptagen i förslag på handlingsplan 2022.
Arbetsätt och rutiner för tidig upptäckt vid demenssjukdom	ON	150	50	Projektet i slutfasen. Kvar är framtagande av rutin för arbetsättet.
Tydliggöra nivån på kommunens insatser enligt SOL	ON	50	50	Arbetsgrupp utsedd
Digital inköp av matvaror	ON	100	100	Arbetsgrupp utsedd tillsammans med Förenade Care. Ett mindre pilotprojekt startat inom Almgårdens hemtjänst
Digitala bedömningsamtal av legitimerad personal	ON	300	200	Arbetsgrupp utsedd tillsammans med Förenade Care
Vellinges äldreomsorg en attraktiv arbetsplats	ON	250	0	Ökad kommunikation i sociala medier kring äldreomsorgsverksamheterna är startad
Innovationsmodell	DA	300	300	Projektet är i gång och förväntas leverera en idéprocess under hösten.
Ökad service och förkortade handläggningstider för kommuninvånare genom dig processe	DA	1 500	1 500	Projektet är igång och följer tidsplan.
		<b>8 900</b>	<b>6 095</b>	
<b>Investering</b>				
Optimal användning av lärarresurser med hög komp	UN	1 000	1 000	Enligt plan
Gemensamma lektionsplaneringar	UN	500	500	Enligt plan
Den tillgängliga kommunen - bokning av digitala eller fysiska möten med <i>din</i> tjänsteman	DA	700	700	Projektet är i gång och följer tidsplan.
Rutiner och arbetsätt i form av digitala kvalitetsuppföljningar	DA	300	300	Projektet startas efter sommaren, enligt plan.
		<b>2 500</b>	<b>2 500</b>	
<b>Inom ram</b>				
Lärarassistent	UN	X		
Gemensamt storkök för Höllvikens nya skola och vård och omsorgsboende på Henriks Hage	UN	X		
Uppsökande uppdrag	ON	X		Arbetsgrupp utsedd och uppdraget ligger inom ram för ny driftsavtal av aktivitetshuset
Städ och tvätt via ROT-företag	ON	X		Utredning startad för att se över möjligheterna att öka användningen av ROT tjänster inom hemtjänstens serviceinsatser.
Förnyad lokalförörjnings- och byggprocess med ett helhetsperspektiv	Samhällsb	X		