

Vellinge kommun

Delårsrapport 30 juni 2022

2022-09-13



Innehållsförteckning

<i>Förvaltningsberättelse</i>	3
-------------------------------	---

Sammanfattning	3
----------------	---

Vision och värdegrund	11
-----------------------	----

Vision för Vellinge kommun	11
-----------------------------------	-----------

Politiska planer 2020-2023	11
-----------------------------------	-----------

Vellinge kommuns värderingar	11
-------------------------------------	-----------

Övrig styrning	11
-----------------------	-----------

Ekonomi	12
---------	----

Styrning	12
-----------------	-----------

God ekonomisk hushållning	12
---------------------------	----

Vellinge kommuns styrmodell	12
-----------------------------	----

Kommunövergripande mål 2022	13
-----------------------------	----

Intern kontroll	16
------------------------	-----------

Ekonomisk analys	18
-------------------------	-----------

Delårsresultat	18
----------------	----

Prognostiserat resultat	18
-------------------------	----

Kostnads- och intäktsutveckling 2021-2022	18
---	----

Balanskrav/Resultatutjämningsreserv	19
-------------------------------------	----

Driftredovisning	20
------------------	----

Skatteintäkter och utjämningsystem	24
------------------------------------	----

Investeringsredovisning	24
-------------------------	----

Likviditet/Skuldsättning	26
--------------------------	----

Soliditet	27
-----------	----

Pensionsåtagande/-medelsförvaltning	27
-------------------------------------	----

Borgensåtagande	27
-----------------	----

Övriga upplysningar	27
---------------------	----

Sammanställda räkenskaper	28
----------------------------------	-----------

Delårsresultat	28
----------------	----

Prognostiserat resultat	28
-------------------------	----

Investeringar	29
---------------	----

Låneskuld och likviditet	29
--------------------------	----

Soliditet	29
-----------	----

Kommunala bolag	29
------------------------	-----------

Vellinge Koncern AB	29
---------------------	----

Vellinge Kommunlokal AB	31
-------------------------	----

Vellinge Stadsnät AB	33
----------------------	----

<i>Delårsrapporten i siffror</i>	36
----------------------------------	----

Kommunen	36
-----------------	-----------

Resultaträkning	36
-----------------	----

Kassaflödesanalys	37
-------------------	----

Balansräkning	38
---------------	----

Driftsredovisning	39
-------------------	----

Investeringsredovisning	41
-------------------------	----

Sammanställda räkenskaper	42
----------------------------------	-----------

Resultaträkning	42
-----------------	----

Balansräkning	43
---------------	----

Bilaga 1 Framtidssäkrad välfärd KS, ON och UN – drift och investering	44
--	-----------

Förvaltningsberättelse

Sammanfattning

Delårsrapporten är upprättad enligt samma redovisningsprinciper som i den av Kommunfullmäktige beslutade budgeten för 2022 samt senast upprättad årsredovisning.

Vid framtagande av delårsrapporten råder stor osäkerhet i prognosen avseende skatteintäkter, ränte- och inflationsutveckling samt förändringarna på den finansiella marknaden med anledning av samhälls-ekonomiska utvecklingen i övrigt.

Osäkerheten består framförallt på inflationsutvecklingen som har en årstakt på 8,2 % i juni 2022. Kostnadsökningen kommer framför allt att få effekt 2023 för Vellinge kommun.

Balansräkningsenhet Fastighet har ett nytt elavtal med fast pris trätt i kraft 2022-01-01 och löper 2 år med möjlighet till upp till 2 års förlängning. Avtalet avser 100 % miljömärkt el märkt med Bra Miljöval.

Högre elpriser består av höjning av nätavgiften och effekter för elprisområdet till följd av den rådande situationen på elmarknaden, samtidigt som elförbrukningen bedöms vara i motsvarande nivå som tidigare år.

För gasavtal är priset bundet under 2022 och dialog pågår med Eon avseende framtida priser samtidigt som BR Fastighet ser över alternativa energikällor framöver.

Vellinge kommun kommer att få högre räntekostnader pga. rådande ränteutveckling i takt med riksbankens höjning av styrräntan.

Värdeutvecklingen på kommunens pensionskapital på första halvåret uppvisar en realiserad värdeförändring med -108 Mkr på grund av utvecklingen på den finansiella marknaden. Årsprognosen baseras på juli månads marknadsvärde som har en realiserad värdeförändring på -76 Mkr.

Måluppfyllelse

Vellinge kommun har fyra kommunövergripande mål. Målen är en utgångspunkt för nämndernas 44 mål, årsprognosen för måluppfyllelsen är 81 % per 30 juni 2022.

Inom "Sund och hållbar tillväxt" uppnås 69%, "Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge" uppnås 82%, "Bästa möjliga medborgarnytta" uppnås 87% och Maximera värdet för skattepengarna" uppnås 80 %. Då samtliga finansiella mål och flertalet av verksamhetsmålen är uppnådda så bedöms god ekonomisk hushållning uppnås för 2022.

Ekonomi

Delårsrapporten visar på ett resultat vid årets slut (inklusive realiserade poster) på +87,2 Mkr, vilket är 28,2 Mkr bättre än budget. Exklusive realiserade förluster inom pensionskapitalet på 75,6 Mkr uppgår det prognostiserade resultatet till +162,8 Mkr.

I budget 2022 budgeterades uppräkningsfaktorerna centralt under driftsbudgeten. I samband med delårsrapporten har 32,9 Mkr fördelats till nämndernas ramar för lönerrevision och avgifter.

Vellinge kommun erhöll 2021 ett generellt statsbidrag om 17 Mkr för God vård och omsorg av äldre personer. Socialstyrelsen beslutade i februari att ändra bidraget från generellt till riktat statsbidrag till omsorgsnämnden.

Kommunförvaltningen föreslår att statsbidraget omfördelas i budgeten från generella statsbidrag till ett riktat statsbidrag till omsorgsnämnden.

Tidigare har Kommunfullmäktige beslutat tillföra omsorgsnämndens ram 11,3 Mkr i budgeten för satsning på God vård och omsorg av äldre personer. Efter justeringen mellan generella och riktade bidrag ökar omsorgsnämndens ram med 5,7 Mkr, som är tillgängliga för nya beslut.

Enligt beslut i Kommunfullmäktige har Utbildningsnämndens ram utökats med 2,1 Mkr för utökad hyreskostnad för Tångvallaskolans tillfälliga ersättningslokaler som finansieras genom årets resultat.

Med ovanstående förändringar blir årets planerade resultat 59 Mkr mot tidigare 66,8 Mkr.

Verksamheternas nettokostnader prognostiserar en positiv avvikelse mot budget på totalt 42,7 Mkr. Skatteintäkterna inklusive kommunal utjämning är 71,3 Mkr högre än budget och finansnettot beräknas bli 85,8 Mkr sämre än budgeterad nettokostnad varav det orealiserade underskottet på pensionskapitalet utgör 75,6 Mkr.

Under februari beslutade Skolverket om ett riktat statsbidrag avseende Skolmiljarden även för 2022 som ska redovisas som generellt statsbidrag. För Vellinges del är statsbidraget på 5,9 Mkr som Kommunfullmäktige beslutade i april att tillföra utbildningsnämnden det tillfälliga statsbidraget ("skolmiljarden") på 5,9 Mkr.

Kommunstyrelsen beslutade vid fastställandet av budgeten för 2022 § 176, den 12 oktober 2021 fördela medel avsatta för framtidssäkrad välfärd till utbildningsnämnden 2,6 Mkr och omsorgsnämnden 8,9 Mkr.

Fördelningen justerades i Kommunfullmäktiges beslut § 84 den 20 juni 2022 med 1,4 Mkr till kommunstyrelsen, 1,8 Mkr till utbildningsnämnden och 8,8 Mkr till omsorgsnämnden.

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

Kommunkoncernens årsprognos för 2022 är exklusive extraordinära kostnader och boksluts-dispositioner +95,1 Mkr. Av resultatet svarar kommunen för +87,2 Mkr och bolagen för +7,9 Mkr.

Sammanfattning av några övergripande händelser under 2022

- Genomförandefas för kommunens program för hållbar utveckling samt deltagande i nationellt pilotprojekt Agenda 2030.
- Förbättra tillgänglighet, service och bemötande gentemot invånare, företagare och besökare.
- Redovisa måluppfyllelse av de mål som finns i antagna politiska styrdokument för respektive verksamhet.
- Genomföra val till riksdag, region och kommun.

Omvärldsläget

Rysslands invasion av Ukraina den 24 februari har snabbt förändrat omvärldsläget och gett återverkningar på kommunen. Den tidigare kommunövergripande pandemigruppen har återaktiverats med nytt uppdrag; att samordna flykting/migrationsfrågor samt se över den civila beredskapen. Den initialt stora flyktingströmmen från det krigsdrabbade Ukraina gjorde att Migrationsverket vädjade till kommunerna om hjälp att lösa uppdraget genom att teckna avtal om tillfälliga evakueringsboenden. Vellinge erbjöd 30 möjliga evakueringsplatser till Migrationsverket, vilket sedan inte visade sig behövas.

Många kontaktade och vände sig till kommunen i början av krisen för att hjälpa till eller höra vad kommunen gör. Det fanns ett behov av att snabbt komma ut med information och skapa en kontaktyta "en väg in" för alla inkommande samtal som rörde olika frågor kopplat till omvärldsläget. Kommunen bjöd in frivilligorganisationer till möte för att informera och ha en dialog kring på vilket sätt civilsamhället tillsammans med kommunen kunde vara en aktiv part i det akuta läget.

2022-06-21 fattade regeringen beslut om en ny lagstiftning som träder i kraft 1 juli 2022. Den ger Migrationsverket möjlighet att anvisa ukrainska flyktingar som omfattas av massflyktsdirektivet till kommunerna. Vellinge har fått ett anvisningstal på 130 personer för 2022. Det kommer att bli en stor utmaning att hitta boende i kommunen. Inventering har gjorts av mer långsiktiga boendemöjligheter i kommunens fastigheter. Den så kallade "Pribo modellen" i regi av Vellingebostäder har förberetts och ett antal intresseanmälningar har kommit in under våren.

Med anledning av det förändrade säkerhetsläget har regeringen fattat beslut om förstärkt organisation av totalförsvaret på nationell nivå. I Vellinge har inventering av skyddsrum i kommunens fastigheter genomförts. Aktualisering av kontinuitetsplaner, nödvattenplan, reservel, trygghetspunkter och översyn av krigsorganisation pågår. Eftersom cyberangrepp framhålls som en särskild risk har säkerhetsåtgärder vidtagits i IT-miljön. Utbildning och informationsinsatser om hur man kan skydda sig mot ett cyberhot har erbjudits till anställda och förtroendevalda i kommunstyrelsen.

Program för hållbar utveckling



Målet med hållbar utveckling är att uppnå en socialt, miljömässigt och ekonomiskt hållbar värld. Kommunfullmäktige beslutade i juni 2021 om att anta Program för hållbar

utveckling som innehåller nio fokusområden. Programmet omfattar samtliga kommunala verksamheter och bolag. Nämndernas mål följs upp i den ordinarie årliga uppföljningen. Uppföljning av programmets helhet sker vartannat år. Kommunen har varit med i en pilotstudie tillsammans med forskare för att pröva ett verktyg, SDG Synergies, för att kartlägga och analysera synergier och målkonflikter i vårt arbete med Agenda 2030 och vårt Program för hållbar utveckling. Syftet med verktyget är att lättare nå framgång med Agenda 2030 som helhet.

För mer kommentarer till nämndernas arbete med program för hållbar utveckling går att läsa i respektive nämnds delårsrapport.

Framtidssäkrad välfärd

Under 2021 antogs handlingsplan för Framtidssäkrad välfärd. Målet är att framtidssäkra välfärdsuppdraget utifrån tillgängliga resurser och därmed möta framtidens behov med en modern och effektiv verksamhet. Merparten av årets aktiviteter drivs på uppdrag av utbildningsnämnden och omsorgsnämnden.

Årets aktiviteter i korthet:

Kommunstyrelsen:

Kommunstyrelsens roll är att leda utvecklingen av de kungemensamma aktiviteterna. Under 2022 handlar det bland annat om implementering av den innovationsmodell som togs fram förra året. Arbetet är igång och det har redan kommit in ett flertal innovationsförslag. Därutöver pågår ett arbete med att införa ett gemensamt arbetssätt kring behörighetshantering till kommunens lokaler. På sikt kommer detta att underlätta för uthyrning/ utlåning av kommunens lokaler för till exempel föreningar och kommuninvånare.

Utbildningsnämnden:

En handlingsplan med 10 projekt har antagits för 2022 såsom; optimera användningen av lärresurser

med hög kompetens, digitalt arkiv för undervisning, erbjudande av spetsutbildning, utökat samarbete med näringsliv m. fl. Samtliga projekt är påbörjade, men vissa projekt är till viss del försenade på grund av vakanser i organisationen.

Omsorgsnämnden:

- Dementsteam i ordinärt boende fortsätter under hela 2022 och det är nu ett utökat antal personer som får stöd av dementsteamet
- Digitala lås i hemtjänst - upphandling genomförs sommaren 2022 och tilldelningsbeslut sker i augusti. Därefter startar implementering av digitala lås och implementeringen bedöms vara klar innan årets slut.
- Hälsofrämjande information – i samband med Öppet hus i september 2022 kommer hälsofrämjande information ges till kommuninvånarna i form av föreläsningar om t ex mat och äldre, vikten av rörelse etc.
- Digital tillsyn - digital tillsyn med sensorteknik kommer ske i projektform under hösten 2022, med syfte att kunna följa rörelser utan bild för att upptäcka t ex riskfyllda rörelsemoment som kan leda till fall i bostaden.
- Digital kontakt via Seniorskontakterna är möjliggjort via kommunikationsverktyget Visiba Care och telefon.
- Projekt för att synliggöra digitala lösningar för att underlätta vardagen och trygghetslösningar är i gång. I slutet av året kommer detta lanseras via hemsida och informationsblad.

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

- SKR:s ”Öppna jämförelser – trygghet och säkerhet”
- SCB:s Medborgarundersökning

Under 2022 är det fokus på att se över effektivitet inom kommunens verksamheter. Effektivitetsmål finns för samtliga kommunens nämnder, utifrån Kommunfullmäktiges övergripande mål. Effektivitetsmålen ska bidra till att höja verksamhetsnyttan t ex insatskvalitet, resurskvalitet och processkvalitet i förhållande till insatta resurser. Vellinge kommun är idag en effektiv kommun med målsättningen att ytterligare fördjupa sitt arbete för en så hög effektivitet som möjligt, i alla verksamheter. SKR beskriver i sin ekonomirapport att effektivitet handlar om att skapa ett så stort värde som möjligt till en så låg kostnad som möjligt.

I början av 2021 lanserade RKA (Rådet för främjande av kommunala analyser) en ny rapport om Effektivitet. Innehållet baseras på analyser av de nyckeltal för produktivitet och effektivitet som finns publicerade i Kolada (en kommun- och regionbas). Bakgrunden är att den demografiska utmaning som kommuner och regioner har framför sig med ökande behov av välfärd kommer att kräva förbättrad effektivitet för att kunna leverera den ökade volymen av välfärdstjänster till de som har behov.

Varje nämnd arbetar med respektive uppsatta effektivitetsmål för 2022.



Befolkningsutveckling

Budget 2022		
Bokslut 2021	37 452	
Budget 2022	38 298	
Ökning	846	2,3%
Prognos 2022		
Bokslut 2021	37 452	
Prognos 2022	38 039	
Ökning	587	1,6%
Befolkningsstatistik		
Per 2022-05-31	37 643	
Förändring från dec 2021	191	0,5%
varav		
Födelseöverskott	12	
Invandringsoverskott	40	
Inrikes flyttningsoverskott	96	
Justeringar	43	
	191	

Befolkningsutvecklingen under jan-maj 2022 har en positiv tillväxt med 191 personer, vilket ger totalt (2022-05-31) 37 643 personer i kommunen och motsvarar en ökning med 0,5 procent. Befolkningsprognos 2022 förutspår en ökning med 587 personer (eller ca 1,6 %) för hela året.

Under de fem första månaderna 2022 har inflyttning framför allt skett i lägenheter i Höllviken, Vellinge samt i Hököpinge. Totalt sett under 2022 beräknas inflyttning ske i ca 120 lägenheter och 70 småhus. Dessutom beräknas ett 40-tal småhus byggas för permanent bosättning som omvandlingsbostäder (f.d. fritidsbostäder).

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. Sedan 2020 finns en generell överenskommelse kring samverkan mellan Trelleborg, Svedala, Vellinge och Arbetsförmedling Skåne sydväst.

Under första halvåret 2022 fortsätter processen att ta fram en gemensam överenskommelse och styrgrupp för samverkan tillsammans med 10 andra skånska kommuner och Arbetsförmedlingen. Det pågår också ett arbete med att undersöka förutsättningarna för Vellinge att ingå i ett samordningsförbund (FINSAM).

Arbetslöshet i Vellinge

	Totalt		18 - 24 år		Utrikes födda	
	Antal	%	Antal	%	Antal	%
Maj - 2020	879	5,3	110	8,1	233	15,0
Maj - 2021	723	4,4	84	5,9	166	10,8
Maj - 2022	524	3,2	44	3,6	114	7,4

Arbetslöshetsstatistiken för maj månad 2022 visar en kraftig minskning av arbetslösheten jämfört med 2021. Siffrorna är mycket låga vid en historisk jämförelse och tyder på en stark arbetsmarknad. Den största minskningen är i ungdomsgruppen, där antalet arbetslösa nästan halverats.

Verksamheten för arbete och etablering har under första halvåret 2022 arbetat med olika insatser för att fler arbetslösa ska komma in på arbetsmarknaden. Insatserna har bland annat omfattat:

- ESF-projektet "Nya vägar in i Vellinge" – med fokus på de som står längst från arbetsmarknaden. Genomförs 2020 - 2023, i samverkan med Försäkringskassan, Svedala och Trelleborg.
- Projektet "Nätverk för arbete" – genomförs 2022 - 2023 tillsammans med Nyföretagarcentrum Öresund, med finansiering från Länsstyrelsen.
- Tät handledning och planering av hur man når den reguljära arbetsmarknaden – med tydligt fokus på motivering och egenansvar för att nå självförsörjning.



- Skapande av goda kontakter med näringslivet, nätverk, praktikplatser och arbetstillfällen för arbetssökande, samt vidareutvecklad samverkan mellan Arbete och etablering, Arbetsförmedlingen och SFI.
- Extratjänster¹ och andra 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. Permanent utökning av antalet feriepraktikplatser till sommaren 2022.

¹ Extratjänsterna är beslutade 2021 och kommer att avslutas hösten 2022. Inga nya extratjänster för 2022.

Årets händelser

- Arbete med prioriterade detaljplaner fortgår, bl.a. stort fokus på skolor, förskolor samt bostäder i stationsnära lägen.
- Arrendeavtal för Västra hamnplan i Falsterbokanalen har beslutats. Vellinge Kommun har en pågående dialog med båtklubben gällande kommande och pågående arbeten i området. Under sommaren har det öppnats en beachbar, i samarbete med båtklubben och näringsidkare.



Falsterbokanalen, med vy över bl.a. Västra Hamnplan.

- Arbeta för en bättre trafikframkomlighet på väg 100 och E6:an. Fokus under året ligger på nya hållplatser för linje 100, Skåneexpressen 15.
- Kommuntäckande grönstrukturplan ska antas och nytt energiprogram har antagits.
- Fortsatt planarbete för Toppenområdet, Höllviken.
- Arbete med skydd mot höga havsnivåer fortsätter med fokus på finansierings- och genomförandefrågor. Under våren 2022 hölls huvudförhandling i mark- och miljööverdomstolen (MÖD). Ett för kommunen positivt domstolsbeslut meddelades 17/6. Kommunen har nu för avsikt att upphandla utförandeentreprenad under våren 2023 för att kunna förbereda för start av byggnation. Prototypvallar uppförs i Skanör för att testa återetablering av naturtyper. Uppbyggnad kommer att ske under sommar/höst 2022.
- För att kunna erbjuda företag mark i kommunen fortsätter arbetet med det nya södra

företagsområdet, Västervågs företagsby i Vellinge. Två tredjedelar av området är sålt och kommunens entreprenadarbete för infrastruktur är under utbyggnad.



Västervågs företagsby

- Utifrån näringslivs- och turismstrategin och de fem fokusområdena har näringslivsenheten under första halvåret 2022 lagt extra fokus på *Kommunen som partner* och *Destinationsutveckling*.
- Arbetet med att ta fram en ny samverkansöverenskommelse för 2023–2026 pågår tillsammans med Polisen. Det lokala brottsförebyggande rådet (BRÅ) kommer att delta under en workshop vilket blir ett underlag för den nya samverkansöverenskommelsen. Den nya planen för drogförebyggande arbete 2022–2026 har antagits och håller på att implementeras i samtliga verksamheter.



Vy över befintlig och tilltänkt byggnation, Falsterbo Strandbad. Bild Krook & Tjäder.

- Markanvisningstävling för Falsterbo Strandbad hotell, spa och konferensanläggning har genomförts. Vinnande bidrag har utsetts och markanvisningsavtal har antagits.
- Pågående markanvisningstävling med antagen detaljplan vid Kanslivägen, Västra Ingelstad.

Projektet innehåller flerbostadshus, radhus och kedjehus. I anslutning till anvisningsområdet har beslut tagits att direktanvisa anslutande mark till Vellingebostäder för byggnation av hyresrätter.

- Detaljplan för Eskilstorp 2:26, Vellinge Parkby har vunnit laga kraft. Detaljplanen möjliggör 500-600 bostäder för friliggande hus, kedjehus/radhus och flerfamiljshus, mindre lokaler för kontor samt plats för skola och förskola. Området kommer att byggas ut i olika etapper, de kommande 15 åren.



Illustration Eskilstorp 2:26, Vellinge Parkby söder om Södra Åkarp's Kyrkoväg mellan Olsgårdsgatan och Hököpingsvägen

- Byggnation av den nya grundskolan i Hököpinge och om- och tillbyggnaden av Skanörsgårdens förskola pågår för fullt. Projektens framfart kan följas på Vellinge kommuns hemsida. Tills dess att Hököpingskolan är klar för inflyttning finns ersättningslokaler i paviljonglösning på plats på Herrestorpskolan från och med slutet av april 2022
- Beslut att Henrikdalskolan ska bedriva verksamheten i tillfälliga moduler från hösten 2022 och fram till dess att den nya skolan är färdigbyggd har tagits med planerad inflyttning under hösten 2022
- Arbetet med ny Tångvallaskola, förskola, idrottshall på Tångvallaområdet har gått in i en ny fas där programskedet nu är klart. Skanska har handlats upp som totalentreprenör i form av partnering för fortsatt framdrift i projektet. Så även för ersättningslokalerna som har handlats upp för placering på Skanörs vångar.



Tidigt skissförslag på ny Tångvallaskola, förskola och idrottshall.

- På platsen f.d. Eskilsgården pågår detaljplanarbete, som nu är i samrådsfasen, för nytt vård- och omsorgsboende med 66 platser tillsammans med ny byggnad för LSS daglig verksamhet.
- Detaljplanearbete och projektering för ombyggnad av Skanörs skola inklusive ny idrottshall pågår.
- Ytvattenåtgärder på Fabriksgatan/Mejselgatan i Vellinge har förbättrat ytvattenhantering inom området. Det har anlagts raingardens, dagvattensystem och dricksvattenledningarna har förnyats i gatan. En positiv sidoeffekt av projektet är en bättre uppstyrring av parkeringarna på gatorna.
- Byggnation av cirkulationsplats Triangeln i korsningen Falsterbovägen/Malmövägen i Skanör invigdes i juni. Projektet har syftat både till att förbättra trafikflödet och som en entré till Skanör. Cirkulationsplatsen är även en förutsättning för Skåneexpressen nr 15.
- På Clemensagersvägen SÖ-delen görs en förlängning av gång- och cykelvägen och ridvägen för att skapa ett sammanhängande stråk i området. Flera trafiksäkerhetshöjande åtgärder görs i projektet kopplat till säkra skolvägar. Utförandet görs under hösten.
- Upphandling av ombyggnation Gamla torg i Falsterbo görs under sensommaren och utförandet påbörjas under hösten. Torgets befintliga kvalitéer ska förstärkas och nya mötespunkter ska skapas

för att bland annat ytterligare möjligheter för handel.

- Under hösten upphandlas ombyggnationen av Polisvägen i Höllviken. Förhoppningsvis kommer man att kunna påbörja utförandet innan årsskiftet. Syftet är att förbättra utemiljön för verksamheterna i centrum, förbättra befintlig parkering och skapa ett inbjudande entrétorg.



- Arbetet med utbyggnad av dagvatten i gamla Hagaområdet har besiktigats i början på april månad. Nu är området förnyat i sin helhet avseende vatten-, spill- och dagvattenledningarna.
- Invigning av det nya utegymmet i Falsterbo.
- Byte av konstgräset på Höllvikens idrottsplats är genomfört.
- Upphandling/tillstånd för ett nytt livräddartorn i Ljunghusen är genomfört.
- Biblioteken har i vår genomfört en kampanj för att öka medvetenheten hos kommuninvånarna om bibliotekens digitala tjänster och utbud av digitala hållbara medier. Kampanjen har syns på biblioteket, i lokalsamhället och digitalt.
- I mars övergick Lillgårdens stödboende till att bli servicebostäder inom LSS.
- Nytt samverkans forum är startat för att förnya innehållet på aktivitetshuset med syfte att möta nästa generation äldre vilket blir lätt till matevent för seniorer i restaurangen på Omtankens hus.
- Infört bokningsbar kalender för kommunens seniorer och närstående där man kan boka samtal med äldre- och anhöriglösa.

- Fortsatt förberedelse av verksamhetsövergång avseende Storgatan, Falsterbovägen, Bäckahästen samt boendestöd LSS.
- Fortsatt förberedelse av verksamhetsövergång avseende S:t Knut och Aspens vård- och omsorgsboende.
- Individ- och familjeomsorgen har 2022 - 2023 flera extra projektsatsningar som arbetar långsiktigt med att förebygga ohälsa och bidra till goda uppväxtvillkor för barn och unga genom det förebyggande arbete som sker dels inom ramen för samverkansmodell SSPF, dels genom barnkoordinators arbete.
- Fler verksamheter, däribland Familjecentralerna och Ungdomscentralen, har under första kvartalet återgått till normalläge efter pandemin.
- Upphandling av outsourcade ekonomi-, löne- och upphandlingsadministrativa tjänster, nuvarande avtal löper ut 2023-06-30.

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 verksamhetsspecifika 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

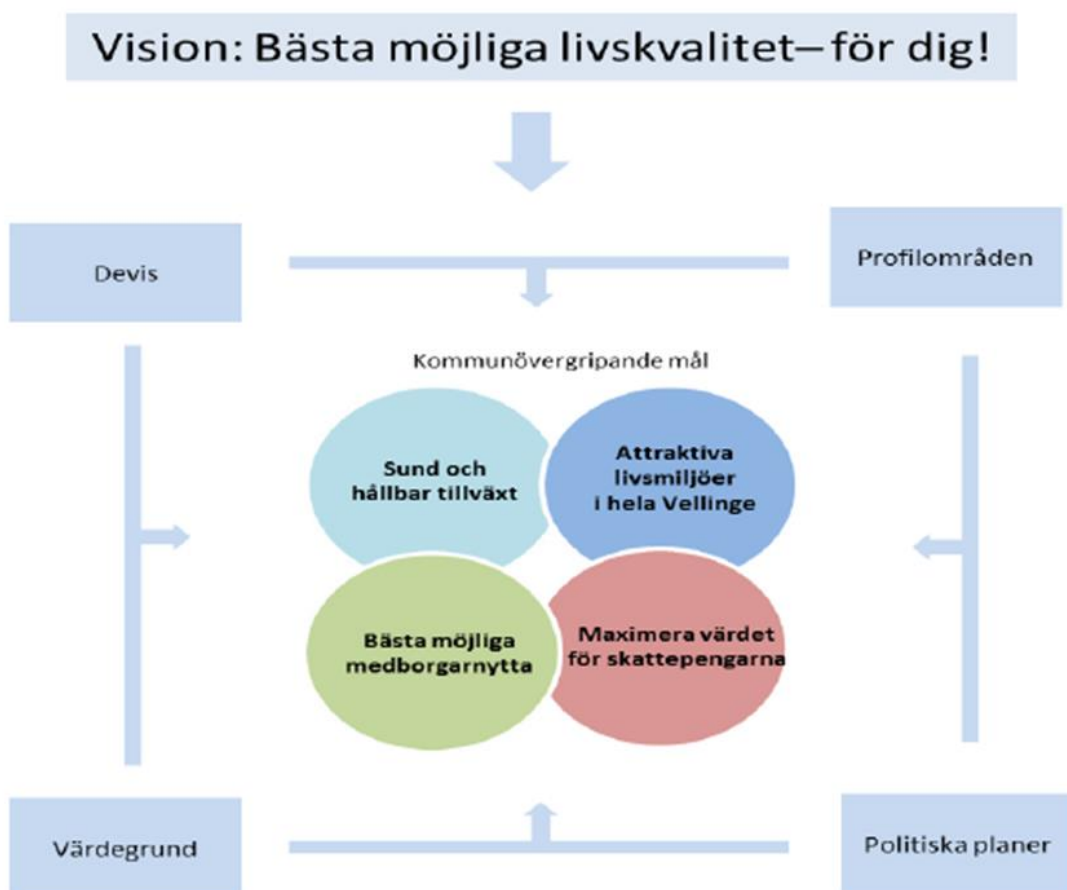
Styrning

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 medborgarnyta
- Maximera värdet för skattepengarna



Kommunövergripande mål 2022

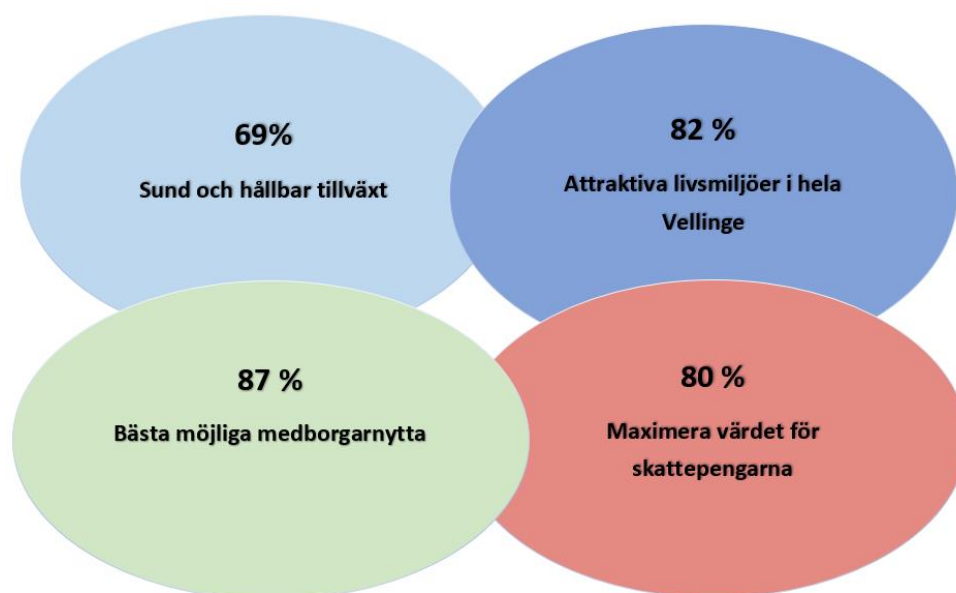
De fyra kommunövergripande målområdena bryts ned på nämndnivå till nämnds mål. Respektive verksamhet kopplar sedan uppföljningsbara och mätbara aktiviteter till dessa. Respektive verksamhet följer upp verksamhetsmålen löpande och rapporterar till kommunfullmäktige vid kvartal, delår och bokslut.

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 81 %



Totalt har nämnderna 44 mål och prognosen för total måluppfyllelsegraden i delårsrapporten per 2022-06-30 är 81%.

Inom "Sund och hållbar tillväxt" uppnås 69%, "Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge" uppnås 82%, "Bästa möjliga medborgarnytta" uppnås 87% och "Maximera värdet för skattepengarna" uppnås 80%.

Då samtliga finansiella mål och flertalet av verksamhetsmålen är uppnådda så bedöms god ekonomisk hushållning uppnås för 2022.

Den kommunövergripande måluppfyllelsen kommer att följas upp utifrån nämndernas måluppfyllelse i relation till kommunens resultat i SKR:s Öppna jämförelser i årsredovisning 2022.

I tabell nedan visas bedömd måluppfyllelse för samtliga mål för nämnderna per delårsrapport 30 juni 2022.

Nämnd	Sund och hållbar tillväxt	Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge	Bästa möjliga medborgarynna	Maximera värdet för skattepengarna	Totalt
Kommunstyrelsen	75 %	100 %	83 %	75 %	82 %
Miljö- och byggnadsnämnd	0 %	100 %	75 %	100 %	81 %
Teknisk nämnd	75 %	75 %	100 %	100 %	86 %
Utbildningsnämnden	100 %	50 %	75 %	50 %	64 %
Omsorgsnämnden	75 %	100 %	100 %	50 %	88 %
Totalt	69 %	82 %	87 %	80 %	81 %

Kommunstyrelsen (14 mål)

Sund och hållbar tillväxt

1. ● Påbörja uppförandet av skydd mot stigande havsnivåer på Falsterbonäset, på ett miljömässigt, kostnadseffektivt och estetiskt sätt.
2. ● Klimatanpassa Vellinge kommuns konstgräsplaner.

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

1. ● Skapa förutsättningar för besöksnäringen att paketera upplevelser som en del av destinationsutvecklingen.
2. ● Ta fram kulturgaranti för äldre inom omsorgen.

Bästa möjliga medborgarynna

1. ● Förbättra tillgänglighet, service och bemötande gentemot invånare, företagare och besökare.
2. ● Redovisa måluppfyllelse av de mål som finns i framtagna politiskt antagna styrdokument för respektive verksamhet
3. ● Utveckla och stärka chefsrollen och ledarskapet
4. ● Öka kommunikationen kring kommunens verksamheter och projekt gentemot invånare, företag och besökare
5. ● Utveckla samverkan mellan kommun och polis genom ny samverkansöverenskommelse 2023-2026 med tydliga mål och aktiviteter
6. ● Beakta trygghet och brottsförebyggande arbetet i samhällsplaneringen och skötsel av den offentliga miljön

Maximera värdet av skattepengarna

1. ● Identifiera 5 övergripande rutiner och processer inom gemensam verksamhet som leder till bättre effektivitet (effektivitetsmål)
2. ● Tiden för planuppdrag till antagen plan ska kortas ner (effektivitetsmål)
3. ● Säkerställa att investeringsprojekten levereras i tid med fastställd budget (effektivitetsmål)
4. ● Ta tillvara digitaliseringens möjligheter genom att gå från analogt till digitalt inom områden: utbetalning av bidrag till det ideella föreningslivet (fritid) och lånekortshanering inom förskoleklass (kultur) (effektivitetsmål)

Miljö- och byggnadsnämnden (8 mål)

Sund och hållbar tillväxt

1. ● Nämndens myndighetsarbete

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

1. ● Handlägningshandbok
2. ● Öka tillgängligheten för boende och besökare till våra naturområden

Bästa möjliga medborgarynna

1. ● Höja miljömedveten och energieffektiviseringen för företag och verksamheter
2. ● Ökade insatser inom service och bemötande

Maximera värdet av skattepengarna

1. ● Servicegaranti
2. ● Digitalisering
3. ● Effektiva nämndprocesser (effektivitetsmål)

Tekniska nämnden (7 mål)

Sund och hållbar tillväxt

1. ● Öka förståelsen för kopplingen mellan konsumtionsbeteende, vattenförbrukning, avfallsmängder och miljöpåverkan
2. ● Förbättra styrning, kontroll och övervakning av VA-anläggningen

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

1. ● Utveckla centrummiljöer och viktiga stråk
2. ● Motverka stranderosionen och ta fram nya/alternativa metoder för strandfordring och tånghantering

Bästa möjliga medborgarnytta

1. ● Utveckla kommunikationen för att möta kommuninvånarnas och näringsidkares förväntningar
2. ● Ta fram planer på tre till fem års sikt inom tekniska nämndens verksamhetsområde

Maximera värdet av skattepengarna

1. ● Utveckla ledning, styrning och kontroll i upphandlade entreprenader inom skatte- och taxefinansierade verksamheter (effektivitetsmål)

Utbildningsnämnden (7 mål)

Sund och hållbar tillväxt

1. ● Tillgång och utbud av utbildning ska matcha behov inom samtliga skolformer.

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

1. ● Hög andel elever i grund- och gymnasieskolan som upplever studiero i skolan.
2. ● Samtliga enheter arbetar för att framtidssäkra utbildningen.
3. ● Elevers hälsomedvetenhet ska öka vilket synliggörs genom att användningen av narkotika och alkohol minskar i jämförelse med föregående år

Bästa möjliga medborgarnytta

1. ● En skola i toppklass
2. ● Vellinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare.

Maximera värdet av skattepengarna

1. ● Negativ nettokostnadsavvikelse för förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola och gymnasieskola. Det innebär en effektiv verksamhet med ett lägre kostnadsläge.

Omsorgsnämnden (8 mål)

Sund och hållbar tillväxt

1. ● Omsorgsnämnden ska bygga en individ- och familjeomsorg som främjar långsiktigt strukturellt förebyggande arbete, bidrar till social hållbarhet och ett minskat behov av individuella insatser.
2. ● Kvarboende- och hemtagningsprincipen ska gälla dvs vårdbehovet ska i första hand, utifrån individuellt behov, tillgodoses i ordinarie boende för omsorgsnämndens målgrupper.

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

1. ● Fler invånare ska bli medvetna om och ta stöd av den hjälp som finns genom omsorgsnämndens förebyggande insatser bl a familjecentralerna, Familjeteamet, Ungdomscentralen, Kornet och aktivitetshuset.
2. ● En omsorg med god kvalitet för en trygg omvårdnad i särskilt boende.

Bästa möjliga medborgarnytta

1. ● Fokus i det sociala arbetet ska syfta till att stödja den enskilde att finna vägar att klara sig själv med självförsörjning och eget boende.
2. ● Öka brukarnöjdheten inom kommunens LSS bostäder och daglig verksamhet.
3. ● Att i samarbete med Region Skåne öka antalet inskrivna i teambaserad vård-form. Inskrivningarna ska ske utifrån kriterierna i hälso- och sjukvårdsavtalet och med frivillighet som grund.

Maximera värdet av skattepengarna

1. ● Budgeterade medel ska användas med maximal effektivitet utifrån verksamhetsmål och god ekonomisk hushållning

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 2022.

Inom *Kommunstyrelsens* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2022:

Kommunövergripande granskningsprojekt:

- Kvalitet & ekonomi i verksamheten – Näringslivsenheten
- Rättvisande räkenskaper
- LSS-utjämningen
- Organisation och Rutiner
- GDPR

Granskningsprojekt inom kommunstyrelsens verksamhetsområde:

- Servicedesk – rutiner och processer

Inom *Miljö- och byggnadsnämnden* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2022:

Under år 2022 kommer den interna kontrollen fokusera på nämndens delegationsordning, kostnadseffektiviteten samt handläggningstiderna för förhandsbeskeden.

Inom *Teknisk nämnd* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2022:

- Styrning, planering och uppföljning av verksamheten

Inom *Utbildningsnämndens* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2022:

- Huvudprocesserna kring investeringar samt
- skolpliktsbevakning



Inom *Omsorgsnämndens* ansvarsområde har följande områden valts ut för granskning 2022:

- IFO Barn och familj – mottagning och förhandsbedömningar. Kontroll av följsamhet mot gällande rutiner avseende screening och upptäckt av våld i nära relationer, kontroll av följsamhet gentemot gällande rutiner, kunskap och beprövad erfarenhet i ärenden med hedersrelaterat våld, samt kontroll av följsamhet gentemot lagstiftning avseende polisanmälan vid barnfridsbrott.
- IFO Barn och familj – utredningar. Kontroll av följsamhet gentemot gällande rutiner, kunskap och beprövad erfarenhet i ärenden med hedersrelaterat våld, samt kontroll av följsamhet gentemot lagstiftning avseende polisanmälan vid barnfridsbrott.
- IFO Barn och familj – verkställa, följa upp och avsluta insatser. Kontroll att uppföljningsdokument används vid avslutningsmöte, samt kontroll av

sammanbrott i familjehems och
jourplaceringar.

- IFO Arbete och etablering – utredningar. Kontroll att arbetsmarknadsbedömning görs senast efter två månaders försörjningsstöd.
- IFO Arbete och etablering – utföra insatser. Kartläggning och analys av målgrupp för kommunala arbetsmarknadsinsatser
- IFO Socialpsykiatri – bedöma behov. Kontroll att insats matchar behov inom målgrupp för socialpsykiatri, samt kontroll av samarbete med regionen och användandet av SIP inom målgrupp för socialpsykiatri
- VoO LSS – uppföljning. Kontroll att uppföljning av beslut sker enligt gällande föreskrifter, samt kontroll att genomförandeplan finns, är aktuell och följer gällande föreskrifter.
- Kvalitetsarbete – risker. Kontroll av det systematiska kvalitetsarbetet inom vård och omsorg, med särskilt fokus på arbetet med riskanalyser.



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

Ekonomisk analys

Delårsresultat

Delårsrapporten visar på -2,7 Mkr (inklusive orealiserade poster) vilket är 146,0 Mkr sämre än motsvarande period föregående år.

Mkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2022	Resultat 220630	Resultat 210630
Verksamhetens nettokostnader	-1 820,0	-1 933,2	-1 975,9	-945,1	-914,6
varav avskrivningar	-110,2	-113,7	-115,7	-53,8	-50,3
Skatteintäkter inklusive kommunal utjämning	2 021,7	2 107,1	2 035,8	1 057,3	1 009,0
Verksamhetens resultat	201,5	173,9	59,9	112,2	94,4
Finansiella intäkter	118,5	18,8	35,0	9,8	62,4
Finansiella kostnader	-23,5	-105,5	-35,9	-124,7	-13,5
Resultat efter finansiella poster	296,5	87,2	59,0	-2,7	143,3
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	296,5	87,2	59,0	-2,7	143,3

Jämfört med motsvarande period föregående år har verksamhetens nettokostnader ökat med 30,5 Mkr och skatteintäkterna inklusive kommunal utjämning har ökat med 48,3 Mkr.

Det finansiella nettot har en resultatförsämring netto med 163,8 Mkr (inklusive orealiserade vinster och förluster). Detta förklaras främst av de orealiserade värdeförändringarna på pensionskapitalet.

Prognostiserat resultat

(siffror inom parentes avser föregående bokslut 2021)

Årets resultatprognos är +87,2 Mkr (inklusive orealiserade poster) vilket är 28,2 Mkr bättre än det budgeterade resultatet på +59,0 Mkr.

Resultatet för verksamhetens nettokostnader (inklusive avskrivningar) är 42,7 Mkr lägre än budget. Skatteintäkterna inklusive kommunal utjämning är 71,3 Mkr bättre än budget och finansiella intäkter och kostnader bedöms sammantaget uppvisa 85,8 Mkr sämre än budgeterad nettokostnad.

Finansnettot har en prognos på -85,8 Mkr vilket främst förklaras av avkastningen inom pensionskapitalet -75,6 Mkr.

Värdet på placerat pensionskapital har i årsprognosen upptagits till marknadsvärdet 530 Mkr per 31 juli 2022.

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 2021-2022

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.

Nettokostnadsutvecklingen är svårbedömd då delar av den kommunala verksamheten inte kunde bedrivas fullt ut under 2021 med anledning av pandemin. Analysen görs mot budget 2022 och kommenteras under avsnittet driftredovisningen.

Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar bedöms öka med 137 (99) Mkr och intäkterna förväntas öka med 24 (34) Mkr. Nettokostnadsökningen är 113 (65) Mkr mellan åren vilket motsvarar 6,2 %. Skatteintäkterna, netto ökar samtidigt under året med 85 Mkr (116) eller 4,2 %.

Verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar prognostiseras ta i anspråk 91,7 % (90,1%) av skatteintäkterna vilket är 1,6 procentenheter högre än 2021.

Balanskrav/Resultatutjämningsreserv

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

Mkr	Bokslut 2021	Prognos 2022
Årets resultat	296,5	87,2
- Samtliga realisationsvinster	-	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-3,9	-3,7
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-94,3	+75,6
+/- Återföring av realiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	198,3	159,1
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-
= Årets balanskravsresultat	198,3	159,1

Ingående balans för resultatutjämningsreserv 2022 är 16,9 Mkr. Delårsrapportens årsresultat finansierar årets investeringar och därmed föreslås ingen ny reservering till resultatutjämningsreserven.

Finansiella mål

I budget 2022 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 2018–2022 ska uppgå till 248,4 Mkr. Med beaktande av det prognostiserade resultatet uppgår det till 680,9 Mkr, d v s 432,5 Mkr (7,1 %) högre än målsättningen.

Maximera värdet för skattepengarna

Utdebiteringen är oförändrad mellan 2021 och 2022.

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

Vellinges verksamhetskostnader för år 2021 var 18,1 procent lägre än genomsnittet för riket och 16,9 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 sju av dessa.

Jämförelse kostnad per invånare 2021 (vägda medeltal)

Verksamhetsområde	Sverige	Skåne	Vellinge
Politisk verksamhet	684	803	773
Infrastruktur, skydd m m	5 354	5 045	4 225
Fritidsverksamhet	1 840	1 936	2 022
Kulturverksamhet	1 388	1 292	976
Förskoleverksamhet och barnomsorg	10 111	10 041	9 723
Utbildning	22 186	19 142	22 638

Äldre och funktionsnedsatta	21 371	20 682	14 215
Individ- och familjeomsorg	5 130	4 130	1 633
Särskilt riktade insatser	1 525	1 388	1 233
Summa egentlig verksamhet	67 936	66 946	55 614

(Preliminära uppgifter för 2022 ej tillgängliga förrän april 2023)



Driftredovisning

Nämnders och styrelser prognostiserade resultat sammanfattas enligt följande:

Mkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Budget 2022
Kommunstyrelse	-214,4	-237,3	-237,6
Framtidssäkrad välfärd	-1,9	-1,4	-1,4
Miljö- och byggnadsnämnd	-9,6	-11,6	-11,1
Teknisk nämnd	-110,7	-121,1	-121,1
Utbildningsnämnd	-1 002,5	-1 041,0	-1 054,5
Tillfälligt statligt stöd "Skolmiljarden"	-5,2	-5,9	-5,9
Framtidssäkrad välfärd	-0,6	-1,5	-1,8
Omsorgsnämnd	-493,5	-529,1	-552,1
Framtidssäkrad välfärd	-0,7	-6,3	-8,8
Kapitalkostnader, nyanskaffning	0,0	-0,7	-2,4
Summa skattefinansierad verksamhet	-1 839,1	-1 955,9	-1 996,7
BR-enheter	7,6	11,1	5,8
Pensioner	-27,4	-14,8	-14,6

Arbetsgivaravgifter	8,1	4,8	0,0
Intern ränta m m	32,6	29,1	30,0
Uppräkningar			-0,4
Reglering av över-/underskott över tiden (pedagogisk verksamhet)	-2,0	-7,5	
Verksamhetens nettokostnader	-1 820,2	-1 933,2	-1 975,9

Verksamhetens nettokostnader beräknas bli 42,7 Mkr lägre än budget.

Nämnderna prognostiserar över-/underskott mot budget med:

	Mkr
Kommunstyrelse	+0,3
Miljö- och byggnadsnämnd	-0,5
Teknisk nämnd	0,0
Utbildningsnämnd	+13,5
Omsorgsnämnd	+23,0

Kommunstyrelsens ekonomiska årsprognos är +0,3 Mkr

Avvikelsen beror främst på:

- -0,8 Mkr IT, i och med att den digitala arbetsplatsen har utvecklats sedan 2015 har tjänsteleveransen förändrats (service och support).
- +0,5 Mkr Lägre lönekostnader för IT och Digital agenda vid tjänstledighet IT-chef.
- +0,4 Mkr inom plan lägre utfall på översiktsplaner.
- +0,2 Mkr pga. nytt fackligt avtal från 1:e april.
- +0,2 Mkr lägre kostnader för bevakning.
- -0,3 Mkr lägre intäkter inom badanläggningarna pga. färre besökare (jmf med tidigare år) under första halvåret.

I prognosen bedöms migrationsverksamheten finansieras av riktade statsbidrag för 2022. Åtgärder behöver vidtagas för att anpassa verksamheten till det lägre antalet nyanlända.

Miljö- och byggnadsnämndens ekonomiska årsprognos är -0,5 Mkr. Det finns dock ett antal faktorer som kan komma att äventyra prognosen, bland annat osäkerheten över antalet bostadsanpassningsärenden samt bygglovsärenden.

Miljöverksamheten prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 0,2 Mkr vid årets slut. Ett nytt samarbetsavtal gällande vatten- och landskapsvård inom Sydvästra Skånes avrinningsområde på Söderslätt medför en ökad kostnad på 0,2 Mkr om året, vilket inte kan finansiera inom sin ordinarie budgetram.

För bostadsanpassningar prognostiseras en negativ budgetavvikelse på 0,3 Mkr till följd av ett högt antal ärenden under våren. Det bör dock poängteras att bostadsanpassningar är svårbedömda då antalet ärenden är svårt att förutse och kan variera mycket mellan olika år.

Teknisk nämnd redovisar en total årsprognos på i linje med budget.

Elkostnaderna för gatubelysningen är betydligt högre i år än tidigare år vilket beräknas medföra ett underskott. De högre elkostnaderna finansieras inom befintlig budgetram.

Utbildningsnämnden redovisar en total årsprognos på +13,5 Mkr.

Ersättningen i form av utbetald ersättning för skolpeng/grundbelopp beräknas uppvisa ett överskott på 3,3 Mkr. Totalt sett prognostiseras inte antal elever öka lika mycket som budgeterat. Framför allt är det inom grundskola och, gymnasiesärskola och modern mål som lägre ökning förväntas. Momskompensation visar ett överskott med 2,3 Mkr.

Det beräknade överskottet är en komplex beräkning med flera variabler, så som stordriftsavdrag, åldersfördelning och typ av skolform. Överskottet är en summering av antal platser jämfört med budget.

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

Under 2022 prognostiseras ett överskott med 4,3 Mkr för tilläggsbelopp. För närvarande finns beviljade tilläggsbelopp med 12,9 Mkr.

För övrigt redovisas ett överskott med 1,4 Mkr inom central administration.

Under 2022 har även Skolverket fördelat ut den s.k. skolmiljarden. Utbildningsnämnden fördelar ut bidraget enligt särskilt nämndbeslut. Bidraget uppgår till 5,9 Mkr.

Utbildningsnämndens beslut 2021-12-06 gällande prislista 2022 har överklagats till förvaltningsrätten. Även utbildningsnämndens beslut 2022-02-07 om att ej rätta verkställigheten i beslut om prislista 2021 då sådan möjlighet saknas har överklagats till Förvaltningsrätten.



Omsorgsnämndens årsprognos visar på +23,0 Mkr, varav nämndens prognos är +20,3 Mkr och egen regionheternas +2,7 Mkr.

Inom vård- och omsorgsboende beräknas totalt ett överskott med 13,7 Mkr. Ytterligare nio platser på vårdboendet Mejerigatan, som finns i budgetram, förväntas inte tas i bruk förrän till hösten. Överskottet på Mejerigatan prognostiserar tillsammans med obelagda platser, på övriga vårdboenden, ett överskott på 10,7 Mkr.

Prognosen avseende köp av externa platser (inklusive korttidsplatser) för personer med psykiska svårigheter visar ett överskott med 3,1 Mkr. Uppstartskostnader för planering av övertagandet av S:t Knut och Aspen i egen regi

beräknas till 1,7 Mkr. Administrativ personal prognostiserar ett överskott på 0,3 Mkr. Prognosen för intäktssidan, avseende hyresintäkter, omvårdnadsavgifter och matintäkter, visar ett överskott på 1,3 Mkr.

Hemtjänstverksamheten uppvisar ett överskott på 4,5 Mkr, varav hemtjänststimman 0,2 Mkr och omvårdnadsavgifter samt övriga kostnader 4,3 Mkr.

LSS-verksamheten prognostiserar ett överskott på 2,5 Mkr. De verksamheter som prognostiserar ett överskott är korttidsvård 0,3 Mkr, gymsärskola 2,6 Mkr samt ledsagar- och avlösarservice 0,7 Mkr. Personlig assistent prognostiserar ett överskott på 1,0 Mkr och prognosen för administrativ personal och hyresintäkter visar ett överskott på 0,4 Mkr.

De verksamheter inom LSS som prognostiserar underskott är externt placerade, 3,9 Mkr och daglig verksamhet i annan regi 0,4 Mkr. Underskottet på externa placeringar beror främst på ökade dygnskostnader och underskottet på daglig verksamhet beror framför allt på att vårdtyngden har ökat.

Den totala vuxenvårdsverksamheten prognostiserar ett överskott på 1,9 Mkr. Kostnaderna för HVB-placeringarna beräknas ge ett överskott på 2,1 Mkr, medan kostnaderna för öppenvården beräknas ge ett underskott på 0,2 Mkr.



Barn- och ungdomsvården prognostiserar totalt ett underskott på 5,4 Mkr. Behovet av vård utanför hemmet fortsätter att öka och kostnaderna för HVB-placeringar beräknas ge ett underskott på 6,2 Mkr. Familjehemsplaceringarna beräknas ge ett mindre underskott på 0,2 Mkr, medan öppenvården beräknas ge ett överskott på 1,0 Mkr.

Försörjningsstödet prognostiserar ett överskott på 3,3 Mkr. Aktiva insatser för att uppnå självförsörjning, samt en låg arbetslöshet bland kommunens invånare ligger bakom siffrorna.

Inom egen regienheterna prognostiseras ett överskott 2,7 Mkr. Överskottet redovisas inom LSS/Socialpsykiatri.

Prognosen för verksamheten ensamkommande barn visar ett överskott med 0,9 mkr mot budget. Överskottet beror främst på ökade schablonintäkter från Migrationsverket för mottagande av asylsökande ensamkommande barn som har placerats i familjehem.

Prognosen för verksamheten nyanlända visar ett underskott på 1,7 Mkr. Av de 35 anvisningar som kommunen fått under 2022 så är 29 kvot-anvisningar. Kvotflyktingar saknar oftare arbetslivserfarenhet och utbildning än de som kommit via Migrationsverkets anläggningsboenden.

Långa kötider för att få personnummer hos skatteförvaltning, har inneburit att inskrivningar i etableringsprogrammet försenats och därmed även utbetalningar av etableringsersättning, vilket är den enskilt största orsaken till ett ökat behov av försörjningsstöd för nyanlända.

Framtidssäkrad välfärd

Prognosen för framtidssäkrad välfärd 2022 är på 9,2 Mkr vilket är ett överskott på 2,8 Mkr mot budgeterat 12,0 Mkr.

Överskott med 2,8 Mkr beror främst på att kostnaderna understiger avsatt budget i handlingsplanen avseende Omsorgsnämnden.

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.

Mkr	Budget	Prognos
Kommunstyrelsen	1,4	1,4
Utbildningsnämnden	1,8	1,5
Omsorgsnämnden	8,8	6,3

Uppföljning av aktiviteter och genomförande i antagen handlingsplan, se bilaga 1.

För fler kommentarer till genomförandegraden av Framtidssäkrad välfärd går att läsa i nämndernas delårsrapporter per 30 juni 2022.

Balansräkningsenheterna redovisar netto 5,3 Mkr bättre resultat än budgeterat.

Över-/underskott mot budget redovisas med:

	Mkr
Mark och exploatering	+10,5
Fastighet	-5,2
Vatten och avlopp	0,0
Avfall	0,0

Balansräkningsenhet *Mark och Exploatering* årsprognos uppgår till +10,1 Mkr vilket är 10,5 Mkr bättre än budget, vilket beror på:

- Delavslut exploateringsprojekt Mariastugan +2,8 Mkr
- Delavslut exploateringsprojekt Vellingegården i och med marköverlåtelse är klar +3,5 Mkr
- Reavinst av försäljning av två tomter i Östra Grevie och en tomt i Södra Håslöv +4,5 Mkr
- Lägre personalkostnader pga. nyrekrytering +0,5 Mkr
- Ökade räntekostnader främst pga. ökat lånebehov med anledning av exploateringsområde Västervångs företagsby (inbetalning försäljning tomter kommer under 2023) -0,6 Mkr

- Ökade kostnader för marktvister -0,3 Mkr.



Årsprognosen för *Balansräkningsenhet Fastighet* uppgår till +11,0 Mkr vilket är 5,2 Mkr sämre än budgeterat resultat. Avvikelsen beror främst på:

- Högre intäkter än budgeterat främst till följd av reavinst vid försäljning av tre angränsande tomter till Vita villan i Gessie och för ersättningslokaler vid Henriksdalskolan och Skanörs vångar.

Lägre intäkter prognostiseras till följd av uthyrning av färre lägenheter vid inhyrda lokaler för etablering och förseningar i projekten exempelvis Skanörsgården, kök Södervång och utemiljö Sandeplan.

- Högre driftkostnader framför allt för mediaförsörjning (-5,2 Mkr) i samband med högre elpriser jämfört mot 2021 (58%) och 2020 (49%) samt för ersättningslokaler vid Henriksdalskolan och Skanörs vångar.

Högre elpriser består av höjning av nätavgiften och effekter för elprisområdet till följd av den rådande situationen på elmarknaden, samtidigt som elförbrukningen bedöms vara i motsvarande nivå som tidigare år.

Lägre kostnader prognostiseras i samband med förseningar i projekten exempelvis Skanörsgården, kök Södervång och utemiljö Sandeplan.

- BR Fastighet arbetar med att se över prognostiserat underskott och vidtar åtgärder för att minimera underskottet, exempelvis via

sänkta kostnader relaterat till planerat underhåll.

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

- BR VA har ett positivt eget kapital på 8,2 Mkr i bokslut 2021. Utifrån det prognostiserade resultatet beräknas det egna kapitalet vara 5,2 Mkr i bokslut 2022.

Det prognostiserade resultatet för *Balansräkningsenhet Avfall* är -7,0 Mkr och är enligt budget.

- BR Avfall har ett positivt eget kapital på 3,9 Mkr i bokslut 2021. Utifrån det prognostiserade resultatet beräknas det egna kapitalet vara negativt med 3,1 Mkr i bokslut 2022.

Inom *arbetsgivaravgifterna och avtalsförsäkringar* återfinns ett överskott, netto med 4,8 Mkr. Avvikelsen är positiv då de faktiska redovisade arbetsgivaravgifterna är lägre än den schabloniserade redovisade arbetsgivaravgiften ute i verksamheten.

Pensionskostnaderna beräknas uppgå till 53 Mkr varav premier för intjänade pensionsförmåner över 7,5 inkomstbasbelopp utgör 18 Mkr och avgiftsbestämd del 32 Mkr. Pensionskostnaderna ryms inom budgetramen.

Internräntan prognostiseras till 29,1 Mkr vilket är 0,9 Mkr lägre än budget. Vilket ger ett överskott i nämndernas redovisning.

Reglering av över-/underskott över tiden avseende pedagogisk verksamhet beräknas uppgå till 7,5 Mkr, varav 6,7 Mkr avser nyttjande av tidigare års överskott och 0,8 Mkr årets underskott.

De inom pedagogisk verksamhet prestationsfinansierade enheternas samlade utgående ackumulerade resultat prognostiseras uppgå till 10,1 Mkr.

Skatteintäkter och utjämningssystem

Skatteintäkterna inklusive kommunal utjämning ökar med 85,4 Mkr eller 4,2 procent.

Skatteintäkterna har en ökning på 71,3 Mkr inklusive kommunal utjämning i förhållande till budget. Resultatförbättringen förklaras främst av egen skattekraft med ca 20 Mkr och slutavräkningar för 2020 och 2021 med ca 28 Mkr. Budgeten för generella statsbidrag har ökat med 5,9 Mkr avseende skolmiljarden och minskats med 17 Mkr avseende statsbidraget God vård för äldre personer som omklassificerats från generellt till riktat till Omsorgsnämnden.



Investeringsredovisning

Nettoinvesteringarna beräknas uppgå till 472,1 Mkr 2022, vilket är 34,5 Mkr lägre än planerat. Bruttoinvesteringarna uppgår till 485,9 Mkr och investeringsbidrag/anläggningsavgifter till 13,8 Mkr.

Total investeringsbudget uppgår till 506,6 Mkr varav 42,3 Mkr är ombudgeterat från 2021. Under året har beviljats tilläggsanslag med 27 Mkr avseende etablering av tillfälliga ersättningslokaler för Tångvallaskolan på Skanörs vångar, Skanör 13:8 inom Balansräkningsenhet Fastighet.

Större investeringsobjekt 2022 är:

	Mkr
Ny grundskola Hököpinge (totalutgift 320,0 Mkr)	175,0
Om- och tillbyggnad Skanörsgårdens förskola (totalutgift 45,0 Mkr)	27,2
Ersättningslokaler för Tångvallaskolan	27,0
K3-regelverk BR Fastighet	20,0

Om- och tillbyggnad Tångvallaområdet (projektering)	15,0
Ledningsförnyelse, VA	15,0
Åtgärder skolkök, Södervång	13,0
Olsgårdsgatan förlängning, Vellinge	12,2
Skydd mot stigande havsnivåer	7,8
GC-väg Clemensagervägen SÖ delen	7,4
Hököpinge skola, anslutning VA	7,0
Utförande av dagvatten på Mellanvägen i Skanör	7,0
Stationsområdena vid Nyckelhålsparken, Haga samt Vellinge ängar V, Skåneexpressen	6,9
Ombyggnad Triangeln, Skanör (årsprognos 9,1 Mkr och bidrag 4,2 Mkr)	4,9
Ombyggnation Stefan Lövingsväg , Skåneexpressen (årsprognos 6,1 Mkr och bidrag 2,0 Mkr)	4,1

Av större investeringsprojekt kan nämnas:

Byggnation av den nya grundskolan i Hököpinge för 550 elever pågår och följer tidplan, klar för inflyttning hösten 2023. Budgeterat belopp på 175 Mkr beräknas följa plan. Total budget för projektet 320 Mkr.



Pågående byggnation av ny grundskola i Hököpinge

Om- och tillbyggnaden av Skanörsgårdens förskola för 60 barn pågår för fullt och beräknas vara färdigställt vid årsskiftet 2022/2023. Total budget 45,0 Mkr varav för 2022 27,2 Mkr. Prognos 27,2 Mkr.



Byggnation av Skanörsgårdens förskola pågår

Arbetet med ny Tångvallaskola, förskola, idrottshall på Tångvallaområdet har gått in i en ny fas där programskedet nu är klart. Skanska har handlats upp som totalentreprenör i form av partnering för fortsatt framdrift i projektet. Parallellt pågår projektering av ny Montessoriskola. Projekteringsbudget med 15 Mkr följer plan.



Tidigt skissförslag på ny Tångvallaskola, förskola och idrottshall.

Tilläggsbeslut är taget för utökad investering avseende ersättningslokaler för Tångvallaskolan om 27 Mkr (Kf 2022-03-07 §5). Ersättningslokaler för Tångvallaskolan har handlats upp för placering på Skanörs vångar. Ersättningslokalerna är planerade att vara klara för inflyttning under novemberlovet. Prognosen uppgår till budgeterat belopp på 27 Mkr.

Satsningen på utökat planerat underhåll för 2022 (K3-åtgärder utökning 10 Mkr, totalt 20 Mkr) pågår enligt plan för att säkerställa värdet på fastigheterna

Ledningsförnyelse inom VA är budgeterat till 15 Mkr. Det är en årlig budget för utbyte/relining av vatten- och spillvattenledningar. Det är upprättat en plan för årets arbeten som beräknas uppgå enligt budget.

Upphandling av entreprenaden för ombyggnad av Södervångsskolans kök är genomförd och tilldelningsbeslut är fattat. Entreprenaden planeras vara klar till sommaren 2023. Ombyggnaden beräknas uppgå till budgeterat belopp på 13 Mkr.

Ett för kommunen positivt domstolsbeslut meddelades 17/6. Kommunen har nu för avsikt att upphandla utförandeentreprenad under våren 2023. Under 2022 kommer utfallet att bestå av rättegångskostnader, intrångsersättningar, advokatkostnader och arkeologi. Prognos på 7,8 Mkr mot årets budget på 9,0 Mkr. Arkeologin kan vara svår att uppskatta då den är avhängd på hur långt man hinner i processen på länsstyrelsen.

Utförandet av Olsgårdsgatans förlängning har påbörjats och ska vara klar till årsskiftet. För att möjliggöra utbyggnationen av detaljplanerna i området måste Olsgårdsgatan förlängas. Olsgårdsgatan knyts samman med södra Åkarps kyrkväg i norr. Totalbudget 2022-2023 12,5 Mkr. Årsbudget 6,8 Mkr. Årsprognos 12,2 Mkr.

På Clemensagervägen SÖ-delen görs en förlängning av gång- och cykelvägen och ridvägen för att skapa ett sammanhängande stråk i området. Flera trafiksäkerhetshöjande åtgärder görs i projektet kopplat till säkra skolvägar. Utförandet görs under hösten. Årsbudget 8,2 Mkr. Årsprognos 7,4 Mkr.

Trafikåtgärder för att underlätta för nya Skåne-expressen nr 15 påbörjades under förra året och väntas pågå under flera år framöver. Skåne-expressen ska trafikera stråket Falsterbonäset – Malmö central från december 2022. Stationsområdena vid Nyckelhålsparken och Haga är klara. Stationsområdet Vellinge ängar V sidan färdigställs under sensommaren. Stations-

område Stefan Lövings väg utförs under sommaren. Investeringsbidrag erhålls från Skånetrafiken.

Den totala investeringskostnaden är 40 Mkr medan bidraget från Skånetrafiken är budgeterat till 20 Mkr. Nettoinvesteringen är 20 Mkr. Det är tre stationsområden av fyra som byggs inom denna budgetpost till en beräknad nettokostnad på 18 Mkr.

Nettoinvesteringen 2022 för de tre första hållplatser uppgår till 6,9 Mkr under året mot budgeterade 5,7 Mkr.

Nettoinvesteringen för hållplatsen på Stefan Lövings väg för Skåneexpressen beräknas till 4,1 Mkr av budgeterade 6,0 Mkr då bidrag erhålls från Skånetrafiken.

VA-anslutningar till Hököpings skola pågår och ska vara klara efter årsskiftet. Den totala investeringsutgiften beräknas bli enligt budget. Årsprognos 2022, 7,0 Mkr.

Byggnation av cirkulationsplats Triangeln i korsningen Falsterbovägen/Malmövägen i Skanör invigdes i juni. Projektet har syftat både till att förbättra trafikflödet och som en entré till Skanör. Cirkulationsplatsen är även en förutsättning för Skåneexpressen nr 15. Årsbudget 9,0 Mkr. Investeringen uppgår till 9,1 Mkr och bidrag har erhållits med 4,2 Mkr.

Utförandet av dagvatten på Mellanvägen utförs under hösten. Investeringsutgiften beräknas uppgå till 7 Mkr.

Likviditet/Skuldsättning

Kommunens och dess bolags löpande betalningar hanteras via kommunens koncernbank.

Standard & Poors Global rating har den 14 februari 2022 tilldelat Vellinge kommun AA+, en uppdateringsprocess startade den 27 juni med ett ratingbesked den 12 augusti. Den totala upplåningsramen för koncernbanken uppgår till i obligationsprogrammet (MTN-programmet) till 3 000 Mkr och certifikatprogrammet till 1 000 Mkr för 2022. MTN-programmet uppdaterades den 31 mars 2022. Koncernbanken har emitterat

obligationslån på 2,1 miljarder och certifikatlån på 200 miljoner kronor. Det planeras för att emittera en grönobligation om 300 Mkr för att lösa obligationsförfall på 200 Mkr den 31 augusti och finansiera del av årets investeringar på 472 Mkr.

Tillgängliga finansieringsprogram uppgår till 4 miljarder kronor.

Likvida medel uppgår vid delårsrapportens upprättande till 361 Mkr, varav 84 Mkr är placerade i pensionsmedelsförvaltning. Av resterande likvida medel på 277 Mkr utgör 40 Mkr de kommunala bolagens likviditet och 237 Mkr utgör kommunens egen likviditet. Vid delårsperiodens slut uppgår kommunens totala externa låneskuld till 2 300 (2 200) Mkr, vilken har finansierats genom 8 kommunobligationer på 2 100 Mkr och certifikatslån på 200 Mkr.

Under första halvåret har ett nytt certifikatslån upptagits med 100 Mkr.

Den totala utlåningen till bolagen via kommunobligationer/certifikatslån på delårsperioden uppgår till 1 426 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 31 (32) %.

Exklusive upplåningen till de kommunala bolagen via koncernbanken beräknas soliditeten uppgå till 44 (45) %.

Pensionsåtagande/-medelsförvaltning

Den totala pensionsskulden-/åtagandet beräknas per delår 2022 uppgå till 484 (487) Mkr.

Marknadsvärdet på pensionskapitalet uppgår per 30 juni 2022 till 500 (622) Mkr.

Målet för pensionsförvaltningen är att täcka pensionsskulden till 120 %. Marknadsvärdet på

pensionskapitalet överstiger per delår pensionsskulden med 16 Mkr (103%).

Förvaltning av pensionskapital har som mål att täcka pensionsskulden som beräknas till 469 Mkr per den 31 december 2022. Pensionskapitalet uppgick till 530 Mkr per den 31 juli 2022 vilket motsvarar en skuldtäkningsgrad på ca 115 %. Pensionskapitalet ska övertiden finansiera de årliga pensionsutbetalningarna om ca 33 Mkr och avkastningen från pensionskapitalet ska finansiera den årliga indexeringen ca 10 Mkr för 2022 (förändring av skulden).

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 Kommunlokal AB från Vellinge kommun kommer att ligga kvar externt och borgen kvarstå.

Under första halvåret har nya borgensåtagandet till Sydatten ökat med 18,6 Mkr.

Vid årets slut beräknas de totala borgensåtagandena uppgå till 280,6 (262,0) Mkr. Huvuddelen, 51 (55) 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 2022 samt samma redovisningsprinciper som upprättad årsredovisning 2021.

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 Redovisnings (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 1 191 Mkr.

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

Nyckeltal

Mkr	Bokslut 2021	Resultat 220630	Resultat 210630
Verksamhetens kostnader	2 297,4	1 190,6	1 136,8
Årets resultat *	305,3	4,6	156,0
Balansomslutning	5 311,8	5 455,2	5 215,8
Eget kapital	1 757,6	1 749,6	1 592,1
Soliditet (%)	33	32	31

*) Årets resultat exklusive extraordinära poster och bokslutsdispositioner.

Delårsresultat

Kommunkoncernens delårsresultat för 2022 är exklusive extraordinära kostnader och bokslutsdispositioner 4,6 Mkr. Av resultatet svarar kommunen för -2,7 Mkr och bolagen för +7,3 Mkr.

För motsvarande period förra året var resultatet 156,0 Mkr varav kommunen svarade för +143,3 Mkr och bolagen för +12,7 Mkr.

Resultatförändringen på delåret jämfört med föregående år på -151 Mkr förklaras främst av de orealiserade värdeförändringarna på kommunens pensionskapital, -160 Mkr på grund av utvecklingen på den finansiella marknaden.

Årets resultat *) Mkr	Bokslut 2021	Prognos 2022	Resultat 220630	Resultat 210630
Vellinge kommun	296,5	87,2	-2,7	143,3
Vellinge Koncern AB	-2,0	-2,2	-1,1	-1,0
Vellingebostäder AB	3,1	6,7	7,0	7,8
Vellinge Kommunlokal AB	8,6	3,1	0,9	4,7
Vellinge Stadsnät AB	1,2	0,3	0,6	1,1
Koncernjusteringar	-2,1	0,0	-0,1	0,1
Totalt kommunkoncernen	305,3	95,1	4,6	156,0

*) Årets resultat exklusive extraordinära poster och bokslutsdispositioner.

Prognostiserat resultat

Kommunkoncernens årsprognos för 2022 är exklusive extraordinära kostnader och bokslutsdispositioner 95,1 (305,3) Mkr. Av resultatet svarar kommunen för 87,2 (296,5) Mkr och bolagen för 7,9 (8,8) Mkr. Resultatförändringen jämfört med föregående år är -210,2 Mkr.

Resultatförändringen beror framför allt på orealiserade poster inom kommunens pensionskapital med -169,9 Mkr i finansnettot.

Nettokostnadsutvecklingen är svårbedömd då delar av den kommunala verksamheten inte kunde bedrivas fullt ut under 2021 med anledning av pandemin. Analysen görs mot budget 2022 och kommenteras under avsnittet driftredovisningen i kommunens analys.

Värdet på placerat pensionskapital har i årsprognosen upptagits till marknadsvärdet per 31 juli 2022.

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.

Investeringar

Nettoinvesteringarna uppgår till 561 (412) Mkr, vilket är 149 Mkr högre än 2021. Av årets prognostiserade investeringsvolym beräknas 472 Mkr (84 %) utföras i kommunens regi, medan resterande 89 Mkr (16 %) avser bolagen.

Av Vellingebostäders investerings projekt kan främst nämnas nyproduktion av 6 lägenheter i Östra Greve, påbörjad ombyggnation av f d HVB-hemmet i på Fädriften i Falsterbo samt påbörjad projektering av utemiljön på Tran- och Vipgränd (etapp 4).

Av kommunens investeringar kan främst nämnas produktion av ny grundskola i Hököpinge, om- och tillbyggnad Skanörsgården, ersättningslokaler för Tångvallaskolan på Skanörs vångar, ledningsförnyelse VA samt Olsgårdsgatans förlängning i Vellinge.

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, löst in samtliga externa lån inom kommun-koncernen.

Koncernens totala låneskulder har under året ökat med 100 Mkr och uppgår vid halvåret till 2 444 (2 344) Mkr. Av den totala låneskulden hänför sig 1 570 (1 546) Mkr eller 67 (66) % till de kommunala bolagen.

Likvida medel uppgår under perioden till 361 Mkr, varav 40 Mkr utgör bolagens likviditet. Resterande 321 Mkr är sålunda kommunens egen likviditet, varav 84 Mkr är placerade i pensionsmedelsförvaltning.

Soliditet

Soliditeten uppgår i delårsresultatet till 32 (33) 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 2022, Vellinge Koncern AB -2,2 Mkr, Vellingebostäder AB +6,7 Mkr, Vellinge Kommunlokal AB +3,1 Mkr samt Vellinge Stadsnät AB +0,3 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 uppsiktsplikt 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 2022.

Ekonomi

Mkr	Bokslut 2021	Progn 2022	Utfall 220630	Utfall 210630
Omsättning	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster	-1,8	-2,2	-1,1	-1,0
Balansomslutning	159,5	156,8	156,8	156,7
Eget kapital	11,1	10,9	10,0	10,2
Soliditet i %	7	7	6	7

Kommentar till årsprognos

Helårsprognosen för resultat efter finansiella poster bedöms bli -2,2 Mkr, vilket är något lägre än budget, pga. ökade räntekostnader. Resultatet 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

- Påbörjar snabbinventering i fastighetsbeståndet för omställning till ny uppvärmning.
- Påbörjar projektering av utemiljön på Tran- och Vipgränden (etapp 4).
- Påbörjar nyproduktion av 6 lägenheter i Östra Grevie.

- Påbörjar ombyggnaden av f d HVB-hemmet på Fädriften i Falsterbo.

Måluppfyllelse av ägardirektiven

Bolaget anser sig uppfylla samtliga ägardirektiv.

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 boendeinflytande och inflytande 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 bolaget 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.

Under 2022 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 har burit frukt.

En ny undersökning utfördes under hösten 2021. Resultatet föll väl ut och bolaget ökade i samtliga index. Bolaget har också blivit nominerat till undersökningsföretagets fastighetsgala för högsta lyft på "Serviceindex", som ett av de tre företag som lyft sitt index mest i sin kategori.

Nöjd-Medarbetar-Index

En ny Nöjd-Medarbetar-undersökning har gjorts i slutet av året. 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 86,0 på en skala från 0 – 100. Svarsfrekvensen var 100 %.

Jämförande nyckeltal

Genomsnittshyra/m2	1 267	(1 199) kr/m2
Underhållskostnader/m2	392	(449) kr/m2
Uppvärmning/m2	64	(65) kr/m2
Driftnetto/m2	568	(484) kr/m2
Antal lägenheter/st	951	(951) st
Marknadsvärde	2 344	(2 344) 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.
- 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.
- Diversifiering av uppvärmningsmixen i fastighetsbeståndet.

Ekonomi

Mkr	Bokslut 2021	Progn 2022	Utfall 220630	Utfall 210630
Omsättning	117,8	123,9	61,6	58,3
Resultat efter finansiella poster	5,7	6,7	7,0	7,8
Balansomslutning	1 113,3	1 135,2	1 124,5	1 053,2
Eget kapital	163,6	170,3	165,2	165,7
Soliditet i %	15	15	15	15
Vakansgrad bostäder %	0,0	0,0	0,0	0,0
Vakansgrad lokaler %	0,0	0,0	0,0	0,0
Antal anställda	17	16	17	17
Investeringsvolym, mkr	177,3	80,3	30,1	108,0

Kommentar till årsprognos

Året kommer att generera ett något högre rörelseresultat än budgeterat. Vi noterar kostnadsökningar gällande väldigt mycket, men vidtagna besparingsåtgärder första halvåret balanserar upp detta.

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 fasad vid Månstorps ängar, renovering av tvättstugor samt utemiljö vid Postiljonen och låscylinderbyte för lägenheter vid Postgården.
- Nytt elavtal med Vattenfall har trätt i kraft 2022-01-01 och löper 2 år med möjlighet till upp till 2 års förlängning. Avtalet avser 100 % miljömärkt el märkt med Bra Miljöval. Nytt elavtal och den rådande situationen i samhället innebär högre kostnader med cirka 60 % jämfört mot 2021 och 2020.
- Diskussion angående Kommunhuset och status på Kommunhuset undersöks.

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 välsköta 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 2021. Svarsfrekvensen var 52 % (68 %) vilket motsvarar 10 (11) faktiska personer.

Procent	2019	2020	2021
Lokalerna	50	46	68
ISS	86	75	93
ISS Felhantering	84	91	100
Totalt medelvärde av ovanstående	73	71	87
Förvaltningsentreprenören ISS övergripande	100	90	100

Medelvärde på frågeblocken (% mycket eller ganska nöjda)

För lokalerna var hyresgästerna, i likhet med tidigare år, mindre nöjda med ventilationen medan temperaturen och informationen visar på förbättringar. Hyresgästerna var genomgående nöjda med ISS förvaltning som visar på en positiv utveckling. Motsvarande gäller felhanteringen som upplevs fungera bättre och bättre. Hyresgästmöten ska ske två till fyra gånger per år och alla hyresgästerna anger att de har varit i kontakt under året.

Jämförande nyckeltal

Vellinge Kommun 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 2021 för äldreboende.

	Upp- värmning	El	Driftkostnad (exkl underhåll, städning)	Planerat underhåll (exklusive K3- åtgärder)
VELOA (2021)	69	69	495	55
Riktvärde Låg	62	40	194	19
Riktvärde Normal	84	72	268	56
Riktvärde Hög	173	128	460	279

Riktvärden: REPAB 2021 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 2021	Progn 2022	Utfall 220630	Utfall 210630
Omsättning, mkr	48,0	48,3	24,2	23,9
Resultat efter finansiella poster, mkr	10,4	3,1	0,9	4,7
Balansomslutning, mkr	426,9	415,4	427,2	442,7
Eget kapital, mkr	88,0	91,1	88,8	85,9

Soliditet i %	20,6	21,9	20,8	19,4
Vakansgrad %	1,7	0,0	1,7	0,0
Investeringsvolym, mkr	5,5*	4,7*	1,4*	0,2*

*K3-regelverk planerat underhåll

Kommentar till årsprognos

Resultat 2022 om 3,1 Mkr avviker negativt från budget (4,0 Mkr) med 0,9 Mkr främst beroende på högre kostnader för försörjningsmedia -1,1 Mkr, underhållskostnader -0,1 Mkr och vinterväghållning -0,2 Mkr samt lägre kostnader för finansnettot +0,5 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

- Installationer av 460 efteranslutningar enligt kampanj 2021 påbörjade
- Anslutning till Cesar 2 för Svartfiberavtal
- Anslutning till Oneflow för digital signering och avtalshantering
- Anslutning till Sydlänk för nationella avtal för Svartfiber
- Renovering av noder enligt standarden Robust Fiber
- Upphandlingar enligt kravbilden Robust Fiber

- Etablerat ortsammanbindande förbindelse Skanör – Ljunghusen – Höllviken – Vellinge
- IoT-bojar för mätning av badvattentemperatur
- Slutit avtal om telefonstöd från Vellinge direkt
- Ny VD

Måluppfyllelse av ägardirektiven

Verksamhet – Vellinge Stadsnät AB:s verksamhet syftar till att uppnå de nationella och regionala målen tillsammans med övriga aktörer på marknaden. Bolaget verkar tillsammans med kommunala förvaltningar.

Hållbarhet – Återställning samt åtgärder för att förlänga livslängden på infrastrukturen görs vid varje installation. Vellinge Stadsnät AB följer den nationella standarden som benämns Robust Fiber. El som försörjer kommunikationsnoder kommer från förnyelsebara källor.

Kvalitet – Vellinge Stadsnät levererar stabil och kontinuerlig kommunikation till boende och företag. Vellinge Stadsnät AB avser att genomföra en ”Nöjd kundundersökning” under hösten baserat på efteranslutningar.

Ekonomi – Verksamheten behöver konsolidera sin verksamhet för att minska risken för kommunen som ägare. Arbetet med konsolideringen är inledd och beräknas pågå under 2022 och delar av 2023. Ekonomin är stabil men behöver långsiktigt utvecklas.

Vårt erbjudande

Vellinge Stadsnät AB ska bygga, äga och förvalta infrastruktur för elektronisk kommunikation inom Vellinge kommun. Bolaget 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

Verksamheten kommer framgent:

- fortsätta med efteranslutningar och ansluta exploateringsområden
- ta fram riktlinjer för samhällskritisk påverkan tillsammans med nationella och regionala aktörer
- etablera en infrastruktur för digitala tjänster (bland annat IoT)
- samarbeta med Vellinge kommuns IT-avdelning för att ta fram digitala tjänster i den digitala infrastrukturen
- medverka till att kommunal infrastruktur får tillgång till Vellinge Stadsnäts digitala infrastruktur
- utveckla samarbetet med kommunala förvaltningar kring digital infrastruktur
 - VA
 - Gata/Park
 - Samhällsbyggnad
 - Utbildning
 - Vård och Omsorg
 - IT

Verksamheten kommer att effektivisera och utveckla:

- interna rutiner, bland annat med hjälp av nytt systemstöd
- affärsstrategi och marknadsplaner
- informationshantering och dokumenthantering
- omvärldsbevakning
- upphandlingar och avtalshantering
- driftsäkerheten på nätet gällande
 - Nodutrymmen
 - Kraftförsörjning
 - Klimatkontroll
 - Larmhantering

Ekonomi

Mkr	Bok 2021	Progn 2022	Utfall 220630	Utfall 210630
Omsättning, mkr	24,6	28,0	13,5	11,7
Resultat efter finansiella poster, mkr	1,2	0,3	0,6	1,1
Balansomslutning, mkr	252,5	251,5	253,6	256,6
Eget kapital, mkr	10,0	10,0	10,6	11,1
Soliditet i %	17	17,5	17,5	17
Antal anställda	3	4	3	3
Investeringsvolym, mkr	6,9	4,0	1,5	3,7

Kommentar till årsprognos

Den stora kampanjen i början av året gav väldigt många efteranslutningar, vilket gör att omsättningen ligger långt över budget. Kostnaderna för dessa är dock ganska höga, så det får inget positivt utslag i resultatet i år. Dock kommer dessa att generera kickback framöver vilket kommer att ge positiv effekt på resultatet längre fram. Prognostiserat resultat efter finansiella poster ligger under budget främst pga. ökade driftskostnader samt ökade personal-kostnader.

Delårsrapporten i siffror

Kommunen

Resultaträkning

Belopp i mkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Prognos, helår 2022	Budget, inkl. TB 2022	Resultat jan - jun 2022	Resultat jan - jun 2021
Verksamhetens intäkter	492,7	526,4	550,1	473,8	268,2	248,4
Verksamhetens kostnader	-2 150,0	-2 236,4	-2 369,6	-2 334,0	-1 159,5	-1 112,7
Avskrivningar	-97,7	-110,2	-113,7	-115,7	-53,8	-50,3
Verksamhetens nettokostnader	-1 755,0	-1 820,2	-1 933,2	-1 975,9	-945,1	-914,6
Skatteintäkter	1 855,1	1 972,8	2 118,4	2 070,6	1 062,9	982,4
Generella statsbidrag, utjämning	50,4	48,9	-11,3	-34,8	-5,6	26,6
Verksamhetens resultat	150,5	201,5	173,9	59,9	112,2	94,4
Finansiella intäkter	47,3	118,5	18,8	35,0	9,8	62,4
Finansiella kostnader	-35,5	-23,5	-105,5	-35,9	-124,7	-13,5
Resultat efter finansiella poster	162,3	296,5	87,2	59,0	-2,7	143,3
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	162,3	296,5	87,2	59,0	-2,7	143,3
Tilläggsupplysning						
Justering för orealiserade finansiella poster	-23,6	-94,3	75,6	0,0	108,7	-51,7
Årets resultat justerat	138,7	202,2	162,8	59,0	106,0	91,6

Kassaflödesanalys

Belopp i mkr	Bokslut 2021	Resultat jan - jun 2022
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	296,5	-2,7
Justering för ej likviditetspåverkande poster 1)	123,4	153,1
Minskning av avsättningar pga utbetalningar	0,0	0,0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	419,9	150,4
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-77,8	-40,1
Ökning/minskning pensionsmedelsförvaltning	6,0	14,6
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-75,4	55,6
Kassaflöde från den löpande verksamheten	272,7	180,5
Investeringsverksamheten		
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-4,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-255,1	-167,9
Bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	6,6	8,1
Inbetalda investeringsbidrag o anläggningsavgifter	33,6	6,6
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-218,9	-153,2
Finansieringsverksamheten		
Ökning/minskning lån	-200,0	100,0
Ökning/minskning långfristiga fordringar	37,2	0,0
Ökning/minskning utlåning till kommunala företag	-111,7	-24,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-274,5	75,4
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	0,0	0,0
Årets kassaflöde	-220,7	102,7
Likvida medel vid årets början	395,1	174,4
Likvida medel vid årets slut	174,4	277,1
 1) Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	110,2	53,8
Justering för gjorda avsättningar	-8,4	-3,4
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	21,6	102,7
Summa	123,4	153,1

Balansräkning

Belopp i mkr	Utgående balans 31/12 2021	Utgående balans 30/6 2022
Anläggningstillgångar		
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	17,5	14,8
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	2 206,2	2 323,6
Maskiner och inventarier	83,1	78,1
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		
Lånefordran kommunala företag	1 304,0	1 304,0
Övriga finansiella anläggningstillgångar	65,4	65,4
Bidrag till statlig infrastruktur	7,3	7,1
Omsättningstillgångar		
Pensionsmedelsförvaltning	622,2	499,6
Lånefordran kommunala företag	97,6	122,2
Övriga kortfristiga fordringar	374,3	414,4
Kassa och bank	174,4	277,1
Summa tillgångar	4 952,0	5 106,3
Eget kapital		
Årets resultat	296,5	-2,7
Resultatutjämningsreserv	16,9	16,9
Övrigt eget kapital	1 289,6	1 586,1
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner	487,1	483,7
Andra avsättningar	2,4	2,4
Skulder		
Långfristiga skulder	2 268,8	2 273,6
Kortfristiga skulder	590,7	746,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	4 952,0	5 106,3
Panter och ansvarsförbindelser		
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser	0,0	0,0
Borgensåtaganden	262,0	280,6

Driftsredovisning

Belopp i mkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Prognos, helår 2022	Budget, inkl. TB 2022	Resultat jan - jun 2022	Resultat jan - jun 2021
Nämnd						
KOMMUNFULLMÄKTIGE, REVISION, KOMMUNSTYRELSE M FL						
Politisk verksamhet	-15,4	-18,3	-23,7	-23,3	-8,0	-9,1
Infrastruktur, skydd m m	-14,7	-4,7	-11,0	-11,5	-4,0	-0,1
Fritid och kultur	-98,6	-97,1	-99,4	-99,1	-49,8	-47,0
Särskilt riktade insatser	-2,2	-2,0	0,0	0,0	0,0	-0,9
Gemensam verksamhet	-88,6	-92,3	-103,2	-103,7	-44,6	-45,6
SUMMA	-219,5	-214,4	-237,3	-237,6	-106,4	-102,7
Framtidssäkrad välfärd		-1,9	-1,4	-1,4	-0,6	
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND						
Politisk verksamhet	-1,7	-1,7	-1,8	-1,8	-0,8	-0,8
Infrastruktur, skydd m m	-3,2	-4,4	-6,8	-6,6	-4,2	-0,3
Vård och omsorg	-3,3	-3,5	-3,0	-2,7	-2,1	-2,0
SUMMA	-8,2	-9,6	-11,6	-11,1	-7,1	-3,1
TEKNISK NÄMND						
Politisk verksamhet	-1,2	-1,3	-1,3	-1,3	-0,7	-0,5
Infrastruktur, skydd m m	-89,8	-101,4	-108,5	-108,5	-47,6	-47,7
Vård och omsorg	-10,6	-8,0	-11,3	-11,3	-4,2	-4,0
SUMMA	-101,6	-110,7	-121,1	-121,1	-52,5	-52,2
UTBILDNINGSNÄMND						
Politisk verksamhet	-3,0	-3,0	-3,5	-3,5	-1,5	-0,5
Pedagogisk verksamhet	-974,2	-999,5	-1 037,5	-1 051,0	-517,4	-498,1
Gemensam verksamhet	-0,7	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,0
SUMMA	-977,9	-1 002,5	-1 041,0	-1 054,5	-519,0	-498,6
Tillfälligt statligt stöd 2021 "Skolmiljarden"		-5,2	-5,9	-5,9	-2,4	
Framtidssäkrad välfärd		-0,6	-1,5	-1,8	0,0	
OMSORGSNÄMND						
Politisk verksamhet	-2,6	-2,8	-3,0	-3,0	-1,3	-0,8
Vård och omsorg	-427,7	-428,0	-451,6	-475,4	-214,1	-203,1
Individ- och familjeomsorg	-53,1	-55,1	-61,7	-61,7	-28,8	-24,9
Särskilt riktade insatser	-4,6	-7,6	-12,8	-12,0	-5,4	-2,2
SUMMA	-488,0	-493,5	-529,1	-552,1	-249,6	-231,0
Framtidssäkrad välfärd		-0,7	-6,3	-8,8	-0,5	
Kapitalkostnader, nyansaffning			-0,7	-2,4		
Framtidssäkrad välfärd					0,0	-1,3
SUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	-1 795,2	-1 839,1	-1 955,9	-1 996,7	-938,1	-888,9

Belopp i mkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Prognos, helår 2022	Budget, inkl. TB 2022	Resultat jan - jun 2022	Resultat jan - jun 2021
BALANSRÄKNINGSENHETER						
Mark och exploatering	5,1	1,2	10,1	-0,4	7,6	-0,6
Fastighet	24,3	11,1	11,0	16,2	1,7	5,9
Vatten och avlopp	-3,6	-1,3	-3,0	-3,0	2,8	2,0
Avfall	1,9	-3,4	-7,0	-7,0	-2,9	-3,3
SUMMA BR-ENHETER	27,7	7,6	11,1	5,8	9,2	4,0
Pensioner	-17,8	-27,4	-14,8	-14,6	-8,5	-21,0
Arbetsgivaravgifter/Arbetsmarknadsförsäkr	3,6	8,1	4,8	0,0	2,7	2,5
Semesterlöne-/ferielöneskuld					-24,4	-27,4
Uppräkningar				-0,4		
Intern ränta m m	33,7	32,6	29,1	30,0	14,0	16,2
Särskilda beslut under året	-7,0					
Reglering av över-/underskott över tiden (pedagogisk verksamhet)		-2,0	-7,5			
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-1 755,0	-1 820,2	-1 933,2	-1 975,9	-945,1	-914,6
Interna poster	862,4	880,6	899,4	881,1	447,2	432,1

Investeringsredovisning

Belopp i mkr	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Prognos, helår 2022	Budget, inkl. TB 2022	Resultat jan - jun 2022	Resultat jan - jun 2021
Nämnd						
Kommunfullmäktige, revision m fl	-21,5	-16,9	-28,3	-30,3	-4,3	-4,7
Miljö- och Byggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknisk nämnd	-46,7	-48,9	-81,2	-90,8	-35,6	-33,1
Utbildningsnämnd	-12,1	-2,7	-10,0	-13,5	-3,8	-1,2
Omsorgsnämnd	0,0	0,0	0,0	-2,5	0,0	0,0
Summa skattefinansierad verksamhet	-80,3	-68,5	-119,5	-137,1	-43,7	-39,0
Balansräkningsenheter						
Mark och exploatering	-29,2	0,0	-3,0	-2,8	-2,5	0,0
Fastighet	-69,8	-90,4	-305,3	-312,3	-106,9	-29,6
Vatten och avlopp	-29,6	-22,1	-43,3	-50,4	-7,3	0,1
Avfall	0,0	-41,3	-1,0	-4,0	-0,9	-19,6
Summa BR-enheter	-128,6	-153,8	-352,6	-369,5	-117,6	-49,1
Summa nettoinvesteringar	-208,9	-222,3	-472,1	-506,6	-161,3	-88,1

Sammanställda räkenskaper

Resultaträkning

Belopp i mkr	Kommun koncern Bokslut 2021	Kommun koncern Prognos 2022	Kommunen Bokslut 2021	Kommunen Prognos 2022	Kommun koncern jan-jun 2022	Kommun koncern jan-jun 2021
Verksamhetens intäkter	659,6	694,8	526,4	550,1	339,8	314,4
Verksamhetens kostnader	-2 297,4	-2 437,4	-2 236,4	-2 369,6	-1 190,6	-1 136,8
Avskrivningar	-161,6	-170,7	-110,2	-113,7	-81,6	-73,7
Verksamhetens nettokostnader	-1 799,4	-1 913,3	-1 820,2	-1 933,2	-932,4	-896,1
Skatteintäkter	1 972,8	2 118,4	1 972,8	2 118,4	1 062,9	982,4
Generella statsbidrag, utjämning	48,9	-11,3	48,9	-11,3	-5,6	26,6
Verksamhetens resultat	222,3	193,8	201,5	173,9	124,9	112,9
Finansiella intäkter	107,5	7,9	118,5	18,8	4,7	56,5
Finansiella kostnader	-24,5	-106,6	-23,5	-105,5	-125,0	-13,4
Resultat efter finansiella poster	305,3	95,1	296,5	87,2	4,6	156,0
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	305,3	95,1	296,5	87,2	4,6	156,0
Tilläggsupplysning						
Justering för orealiserade finansiella poster	-94,3	75,6	-94,3	75,6	108,7	-51,7
Årets resultat justerat	211,0	170,7	202,2	162,8	113,3	104,3

Balansräkning

Belopp i mkr	Kommun koncern 2021	Kommun koncern 30/6 2022	Kommunen 2021	Kommunen 30/6 2022
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	20,1	17,1	17,5	14,8
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	3 713,1	3 815,9	2 206,2	2 323,6
Maskiner och inventarier	326,4	319,7	83,1	78,1
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Lånefordran kommunala bolag			1 304,0	1 304,0
Övriga finansiella anläggningstillgångar	65,5	65,5	65,4	65,4
Bidrag till statlig infrastruktur	7,3	7,1	7,3	7,1
Omsättningstillgångar				
Förråd	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsmedelsförvaltning	622,2	499,6	622,2	499,6
Lånefordran kommunala bolag			97,6	122,2
Övriga kortfristiga fordringar	382,8	453,2	374,3	414,4
Kassa och bank	174,4	277,1	174,4	277,1
Summa tillgångar	5 311,8	5 455,2	4 952,0	5 106,3
Eget kapital				
Årets resultat	305,3	4,6	296,5	-2,7
Resultatutjämningsreserv	16,9	16,9	16,9	16,9
Övrigt eget kapital	1 435,4	1 728,0	1 289,6	1 586,1
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner	487,1	483,7	487,1	483,7
Andra avsättningar	41,9	45,3	2,4	2,4
Skulder				
Långfristiga skulder	2 364,8	2 369,6	2 268,8	2 273,6
Kortfristiga skulder	660,4	807,1	590,7	746,3
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	5 311,8	5 455,2	4 952,0	5 106,3
Panter och ansvarsförbindelser				
Ställda säkerheter	0,0	0,0	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga ansvarsförbindelser	0,2	0,2	0,0	0,0
Borgensåtaganden	118,0	136,6	262,0	280,6

Bilaga 1 Framtidssäkrad välfärd KS, ON och UN – drift och investering

	Verksamhet	Beslutad	Prognos	Målpuppfyllelse
Drift				
Digitala storföreläsningar i gymnasiet	UN	800	300	
Spetsutbildning på distans, GY	UN	300	100	
Erbjuda arbete för studenter under studietiden.	UN	200	0	
Heltidsmentor	UN	100	400	
Spetsutbildning både i skolan och digitalt GR, forts	UN	200	200	
Utökad samarbete med näringsliv i grundskola och gymnasiet, forts	UN	200	500	
Summa Utbildning		1 800	1 500	
Nyckelfri hemtjänst	ON	4 000	4 000	
Hälsofrämjande information	ON	100	100	
Digital tillsyn	ON	350	200	
Preventivt arbete hos målgrupperna för hälso och/eller insatsbedömning - för att identifiera rätt insatsväg.	ON	750	180	
Informera om goda möjligheter som underlättar kvarboende	ON	75	75	
Digitala lösningar i hemmet för ökad självständighet och kvarboende	ON	50	50	
"Advisory Board" - testbädd för nya arbetssätt och digitala möjligheter inom kommunens äldreomsorg	ON	50	0	
Demensteam i hemtjänsten, forts	ON	2 900	1 450	
Digital kontakt / samtalsstöd , forts	ON	350	150	
Digitalt inkontinensskydd	ON	100	0	
Infofilm om fallprevention	ON	75	75	
Summa Omsorg		8 800	6 280	
Ökad service och förkortade handläggningstider för kommuninvånare genom digitala processer (forts)	KS	900	900	
Innovationsfond för att främja verksamhetsutveckling	KS	500	500	
Summa KS		1 400	1 400	
Investering				
Digital vikarieanskaffning	UN	300	0	
Gemensamma lektionsplaneringar, forts	UN	500	500	
Tillträdeshantering kommunlokaler	KS	200	200	
Summa investering		1 000	700	
Inom ram				
Måltidshubbar	UN	X		
Lokaler tillgängliga för företag	UN	X		
Förnyade och innovationsdrivna upphandlingsunderla	ON	X		
Kompetens-kontinuitet istället för personalkontinuitet	ON	X		
Barn och ungdomar på vård- och omsorgsboenden.	ON	X		