



Årsredovisning 2024

Innehåll

Inledning

Kommunalrådet har ordet	6
En genomsnittlig dag i Vellinge kommun 2024	8
Så använde vi skattepengarna	9
Årsredovisningen i korthet	10
Varumärke	12
Vision: Bästa möjliga livskvalitet - för dig!	13

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling	16
Den kommunala koncernen	17
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	20
Händelser av väsentlig betydelse	24
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	25
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	28
Uppföljning av god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv	29
Kommunkoncernens ekonomiska ställning och utveckling	35
Kommunens ekonomiska ställning och utveckling	37
Balanskravsresultat	52
Väsentliga personalförhållanden	53
Förväntad utveckling	58

Medborgarservice

Politisk verksamhet	64
Infrastruktur, skydd med mera	66
Fritid och kultur	75
Pedagogisk verksamhet	79
Vård och omsorg	86
Individ- och familjeomsorg inklusive särskilt riktade insatser	92
Gemensam verksamhet	96
Affärsverksamhet	102
Kommunala bolag	107

Året i siffror

Resultaträkning	116
Kassaflödesanalys	116
Balansräkning	117
Driftredovisning per nämnd/verksamhet	118
Investeringsredovisning per nämnd/verksamhet	120
Noter	125
Resultaträkning blandmodell	136
Balansräkning blandmodell	137
Balansräkningsenheter	138
Redovisningsprinciper	148
Ordförklaringar	150
Revisionsberättelse	
Revisionsberättelse för år 2024	152

Årsredovisningens olika avsnitt

Inledning

I det första avsnittet ges exempel på vad som görs en genomsnittlig dag i Vellinge kommun och vad medborgarna får för sina skattepengar. Här återges också årsredovisningen i korthet samt kommunens varumärke och vision.

Förvaltningsberättelse

Detta avsnitt innehåller förvaltningsberättelsen, som enligt 11 kap i den kommunala bokförings- och redovisningslagen ska upprättas i årsredovisningen. Förvaltningsberättelsen är en översikt över utvecklingen av kommunens verksamhetsmål med fokus på kommunens ekonomiska utveckling och ställning i relation till det verksamhetsmässiga resultatet. Här redovisas även styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten samt förväntad utveckling.

Medborgarservice

Under respektive verksamhet finns sedan en redovisning över vilken service kommunens verksamheter och bolag under året har levererat till medborgarna. Här beskrivs bl.a. årets händelser, utbud av verksamhet samt måluppfyllelse.

Året i Siffror

Under Året i siffror redogörs för det ekonomiska utfallet av kommunens och koncernens verksamhet (resultaträkning), verksamhetens finansiering (kassaflödesanalys) och den ekonomiska ställningen vid årets slut (balansräkning). Utfallet av drift- och investeringsbudget, noter (förklaringsposter) samt resultat/ekonomisk ställning för kommunens balansräkningsenheter redovisas också här. Slutligen finns en beskrivning av gällande redovisningsprinciper samt förklaringar till vissa ekonomiska termer.

Revisionsberättelse

Sist i årsredovisningen finns revisionsberättelsen för 2024.

Inledning





Kommunalrådet har ordet

Det har skett mycket under 2024, men jag vill börja med att lyfta två stora och viktiga händelser som också sätter fingret på vilket läge vi befinner oss i och hur viktigt det är med ett långsiktigt och tålmodigt arbete för att nå resultat.

Första händelsen är IT-attacken mot Tieto Evry. Den drabbade Vellinge kommun hårt. Flera system uttraderades och det krävde månader med hårt arbete från kommunens organisation för att återställa och återskapa stora mängder förlorad data. Än en gång fick vi ett bevis på att organisationen har stor förmåga att hantera oförutsedda händelser. Detta samtidigt som leveransen i den ordinarie verksamheten fortsatt med hög grad av måluppfyllelse på 90 procent. Händelsen visar på vikten av en robust organisation och en god kris- och civilberedskap. Vi behöver fortsätta att öva, arbeta med kontinuitetsplanering och stärka beredskapen på olika sätt. Tyvärr måste vi räkna med att vi kommer utsättas för liknande incidenter och vara förberedda för att klara oväntade prövningar.

Den andra händelsen är byggstarten av skyddsvallarna. Efter tio år med ansökningar, domstolsförhandlingar, undersökningar, projektering, förankring m.m startade äntligen arbetet med att bygga skyddsvallar som ska skydda Falsterbonäset mot tillfälliga havsnivåhöjningar. Jag har vid olika tillfällen sagt att detta är en ödesfråga för kommunen som ytterst handlar om trygghet, säkerhet och fortsatt utveckling. Arbetet med skyddsvallarna visar att mod, uthållighet, vilja och seriöst arbete ger resultat. Samhällsutveckling tar tid, det gäller att hålla i och tro på det man gör.

Annan samhällsplanering, som arbetats med länge och som nått viktiga målpunkter under 2024, är utvecklingen av Vellinge Parkby, där arbetet med infrastruktur tagit fart. Men också arrendeavtal med Sjöfartsverket gällande västra och östra hamnplan i Falsterbokanalerna, ytterligare etablering i Skanörs hamn, samråd för hotell i Falsterbo, etablering på Västervångs företagsby och uppfrysning av Handelsplats västra Höllviken. Dessa är alla ett bevis på att ett målmedvetet och långsiktigt arbete gör skillnad.

Hållbarhet och åtgärder mot klimatförändringar har varit centrala frågor under året och genomsyrar alla verksamheter. För en mer hållbar energiförsörjning har det anlagts solceller på flera kommunala fastigheter vilket innebär minskat koldioxidutsläpp men även ökad elproduktion i det allmänna nätet. Hållplatsområdena Höllvikstrand och Storvägen har byggts om för bättre och tryggare kollektivtrafik. Vattenförsörjningen har förbättrats genom en ny överföringsledning och olika åtgärder för stärkt dagvattenhantering har genomförts. Vellinge har återigen tilldelats Blå Flagg för sina stränder i Falsterbo, Skanör och Kämpinge samt för Skanörs hamn – en kvalitetsstämpel för medvetet arbete med miljö och hållbarhet.

På skolområdet har arbetet med att investera för framtiden fortsatt. Om- och tillbyggnaden av Tornhuset på Sundsgymnasiet påbörjades i början av året. Byggnationen av Henriksdalskolan har fortsatt. Arbetet har dock försenats några månader men inflyttning under 2025 gäller fortfarande. Första etappen av Tångvallaområdet, med den nya konstgräsplanen, är klar och byggnaderna för idrottshall, skola och förskola är under uppbyggnad. Arbetet med Lilla Tångvalla har startat och är i full gång. Båda följer tidplanen för inflyttning under 2026.

Det trygghetsskapande och brottsförebyggande arbetet har haft stort fokus. Det är glädjande att mätningar visar att såväl den faktiska som upplevda tryggheten ökar. Exempel på insatser under året är drogförebyggande arbete, fler kameror, ny gatubelysning, trafiksäkerhetshöjande åtgärder, insatser riktade till motorburen ungdom, förstärkt förebyggande arbetet genom SSPF och andra insatser för unga. Genom det antagna Program mot välfärdsbrott växlar vi upp och stärker arbetet med att förebygga, upptäcka och hantera brott som utnyttjar och hotar våra välfärdssystem. I Vellinge råder nolltolerans mot välfärdsbrott.

Kommunens ekonomi är fortsatt stark, och årets resultat är 126,4 miljoner kronor, vilket är 115 miljoner kronor bättre än budget. Förbättrat ekonomiskt läge, tydliga prioriteringar, markförsäljning, ökade statsbidrag, högre skatteintäkter, färre elever än budgeterat samt återbetalning av skattereduktion för biogas har bidragit till det positiva resultatet. Vi ska komma ihåg att när vi arbetade fram budgeten för 2024 befann vi oss i ett osäkert och bekymmersamt läge med stigande räntor och en ökande inflation med kraftigt ökade pensionskostnader som följd. Budgeten för 2024 var tätt med ett budgeterat resultat på 11,4 miljoner kronor. Kommunen är inne i en tung investeringsperiod och under året genomfördes investeringar för 707 miljoner kronor, främst i skolfastigheter och infrastruktur. Resultatet innebär att kommunen kan egenfinansiera investeringarna med 240,4 miljoner kronor. Ordning och reda i ekonomin är en viktig förutsättning för fortsatt välstånd och utveckling.

Sist men inte minst- och kanske viktigaste av allt – har arbetet med att framtidssäkra välfärden fortsatt. Utbildning, skola och äldreomsorg tillhör kommunens kärnverksamheter och har högsta prioritet. Med en skola i toppklass lägger vi en bra grund för barns uppväxtvillkor och med en god äldreomsorg ser vi till att det är tryggt att åldras i Vellinge. Med tydliga mål och systematiskt kvalitetsarbete följer vi upp verksamheterna och utifrån resultaten vidtas åtgärder för att förbättra och utveckla. Kompetensförsörjning, digital teknik och AI är viktiga ingredienser i framtidsarbetet.

Stort tack till alla som bidragit till att 2024 blev ett bra och framgångsrikt år!


Vi hörs och ses – till dess ha det bäst!

Carina Wutzler, kommunstyrelsens ordförande





En genomsnittlig dag i Vellinge kommun 2024



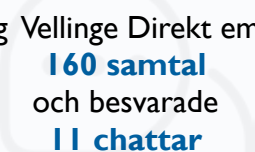
Gick **2 033 barn** till förskolan,
5 233 elever till grundskolan och
1 576 elever till gymnasiet




Söktes
2 bygglov



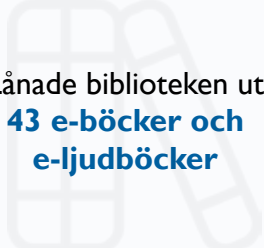
Fick
1 430 äldre hjälp
från hemtjänsten




Tog Vellinge Direkt emot
160 samtal
och besvarade
11 chattar



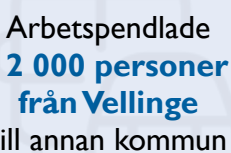
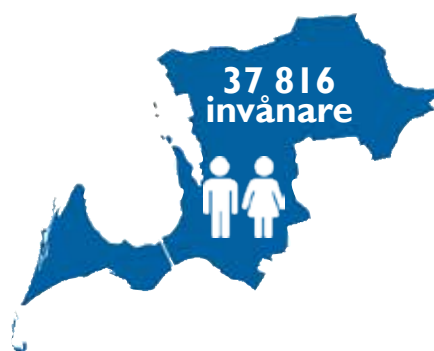
Fick
101 hushåll
försörjningsstöd



Lånade biblioteken ut
43 e-böcker och
e-ljudböcker




Arbetspendlade
4 400 personer
till Vellinge
från annan kommun



Arbetspendlade
12 000 personer
från Vellinge
till annan kommun



Gavs
1 timme energirådgivning
av kommunens energirådgivare



Gjordes
2 819 besök
på vellinge.se



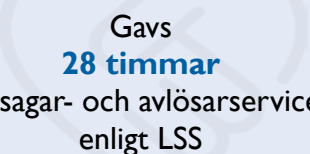
Var de vanligaste sökorden på
vellinge.se
”**badvattentemperatur**”,
”**sophämtning**” och
”**vattenmätare avläsning**”



Lyste
11 460 ljuspunkter
runt om i kommunen



Åktes
121 mil
med färdtjänst



Gavs
28 timmar
ledsagar- och avlösarservice
enligt LSS

Så använde vi skattepengarna

Intäkter

Kommunens intäkter består av:

- skatteintäkter i form av kommunalskatt på invånarnas löneinkomster
- finansiella intäkter i form av ränta på utlån från de kommunala bolagen och avkastning från pensionsmedelsförvaltning med mera
- övriga intäkter i form av avgifter från barnomsorg och äldreomsorg, hyresintäkter, konsumtionsavgifter inom vatten och avlopp och avfall, samt riktade statsbidrag.

Andel intäkter i procent av totala intäkter



Skattesats

Den sammanlagda skattesatsen i Vellinge kommun (exklusive ev. kyrkoavgift och statlig inkomstskatt) uppgick under 2024 till 29,68 procent varav 18,50 procent i kommunalskatt och 11,18 procent i skatt till Region Skåne.

En invånare i Vellinge kommun betalade 2,20 kr per hundralapp lägre kommunalskatt än den genomsnittliga kommuninvånaren i Sverige under 2024. Inklusiv skatt till regionen är motsvarande siffra 2,69 kronor. Den kommunala skattesatsen i Vellinge är oförändrad sedan 2006.

Procent	2020	2021	2022	2023	2024
Kommunal skattesats Vellinge	18,50	18,50	18,50	18,50	18,50
Skattesats Region Skåne	11,18	11,18	11,18	11,18	11,18
Summa skattesats för invånarna i Vellinge kommun	29,68	29,68	29,68	29,68	29,68
Medelskattesats kommun	20,72	20,71	20,67	20,67	20,70
Medelskattesats region	11,56	11,56	11,56	11,57	11,67
Summa medelskattesats för Sveriges kommuner	32,28	32,27	32,23	32,24	32,37

Kostnader

Varje 100-lapp i kommunalskatt till Vellinge kommun 2024 fördelades så här:



- Grundskola **25,95 kr**
- Äldreomsorg **18,93 kr**
- Förskola/fritidshem **16,18 kr**
- Gymnasieskola **9,00 kr**
- Gata, park, räddningstjänst **5,71 kr**
- LSS **5,69 kr**
- Fritid och kultur **5,17 kr**
- Gemensam verksamhet **5,00 kr**
- Individ- och familjeomsorg **3,57 kr**
- Övrig utbildning **2,16 kr**
- Politisk verksamhet **1,35 kr**
- Miljö och stadsbyggnad **0,78 kr**
- Särskilt riktade insatser **0,51 kr**

Årsredovisningen i korthet

Attraktiv kommun

Vellinge kommun uppnår goda resultat i flera olika mätningar. Kommunen ligger exempelvis högt i rankingen av näringslivsklimatet, brottsligheten är låg och responstiden för räddningstjänsten är kort. Samtidigt placerar sig Vellinge på plats 2 i Sverige när det gäller andelen elever som når behörighet till gymnasiet, och andelen som klarar gymnasiet inom tre år är också hög. Den totala måluppfyllelsen var 90 procent.

78 nya Vellingebor

Under kommunens 50-åriga historia har befolkningen endast visat minskad utveckling under 2023. Under 2024 fortsatte befolkningen att växa men i långsammare takt. Nu bor det totalt 37 816 personer i Vellinge kommun.

Resultat 126 mnkr i kommunen och koncernen 138 mnkr

Ett plusresultat på drygt 126 miljoner kronor var en förbättring med 115 miljoner kronor jämfört med budgeten. I resultatet ingick finansnettot som bidrog med 47 miljoner kronor och verksamhetens nettokostnader som bidrog med 92 miljoner kronor. Därtill var skatteintäkter och generella statsbidrag 24 miljoner kronor lägre än budgeterat. Lägre befolkning och försäljning av mark är några förklaringar till överskottet för verksamhetens nettokostnader. Samtliga bolag i den kommunala koncernen redovisade ett positivt resultat.

Hög investeringsnivå

Vellinge kommun har en fortsatt hög investeringstakt. Om- och tillbyggnad av Tångvallaområdet och byggnation av den nya grundskolan, Henriksdal, fortsatte. Byggnation av lilla Tångvallaskolan påbörjades och investering i VA-infrastruktur genomfördes. Den höga investeringsnivån har resulterat i att nyupplåning med 500 miljoner kronor.

En fortsatt låg sjukfrånvaro

Sjukskrivningstalen minskade från en redan låg nivå i alla åldersgrupper, med undantag för personer under 29 år.

Ökad oro – Organisationen rustar

Oron i omvärlden ökar och ställer krav på den kommunala organisationen då kommunen ansvarar för många av de samhällsfunktioner som måste fungera under höjd beredskap, kriser och krig. För att möta den ökade oron vidtas åtgärder som uppdatering av kontinuitetsplaner, nödvattenplaner, informations- och trygghetspunkter samt åtgärder vid avbrott i elförsörjningen.

Kompetensförsörjningen en allt större utmaning

För att möta utvecklingen behöver kommunen vidta åtgärder för att hantera svårigheter att hitta arbetskraft med rätt kompetens, möta omställningen i välfärden inom vård och omsorg samt förskola och skola. Det krävs nya arbetssätt inom digital teknik, förbättra arbetsmiljön och skapa förutsättningar för fler att arbeta längre och på heltid.



Varumärke

Profilområden och devis

För Vellinge kommun är det viktigt att vara en attraktiv boendekommun som lockar till sig nya invånare och företag, vilket stärker skatteintäkterna och säkrar kommunens framtid.

Fyra profilområden har valts ut som bidrar till att ge en bra och sann bild av Vellinge kommun.

Vellinges fyra starkaste sidor

- En skola i topklass.
- Ett positivt näringsklimat som placerar oss bland Sveriges fem bästa kommuner.
- Naturmiljöerna som ger unika möjligheter till friluftsliv och rekreation.
- Närheten till Öresundsregionens alla fördelar i form av arbetstillfällen, kultur och kommunikationer.

Bättre utsikter

Devisen ”Bättre utsikter” sammanfattar Vellinges många goda sidor på ett bra sätt.

”Bättre utsikter” är en mångtydig devis. Det kan handla om de faktiska utsikterna i form av naturmiljöerna med vidsträckt sandstränder, ljungen, flommarna, havet och utblickar mot Östersjön, Öresund och bron som förbinder Skåne med Själland.

För många är bara det skäl nog att vilja komma hit. Men det finns fler skäl.

Goda insikter

Målet med kommunens arbete är att skapa bästa möjliga förutsättningar för människor att leva och verka här – bättre utsikter till ett gott liv med bra skolor, boendeformer för olika behov, ett varierat näringsliv och en service med hög kvalitet till rimlig kostnad.

”Bättre utsikter” markerar både stolthet över det som finns och det som åstadkommit hittills – men det finns också en underliggande insikt om att aldrig ta något för givet eller stanna av i arbetet.

Vellinge är en liten kommun med bättre utsikter – för alla med goda insikter.

Vision: Bästa möjliga livskvalitet - för dig!

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 ansvarsfullt sätt så att de genererar bästa möjliga kvalitet i kommunens tjänster.

Politiska ambitioner

De politiska ambitionerna anger inriktning för respektive nämnds arbete. Dessa är kopplade till resurstilldelning.

Vellinge kommuns värdegrund

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:



GLÄDJE



MOD



TROVÄRDIGHET



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.

Förvaltningsberättelse





Översikt över verksamhetens utveckling

Fem år i sammandrag

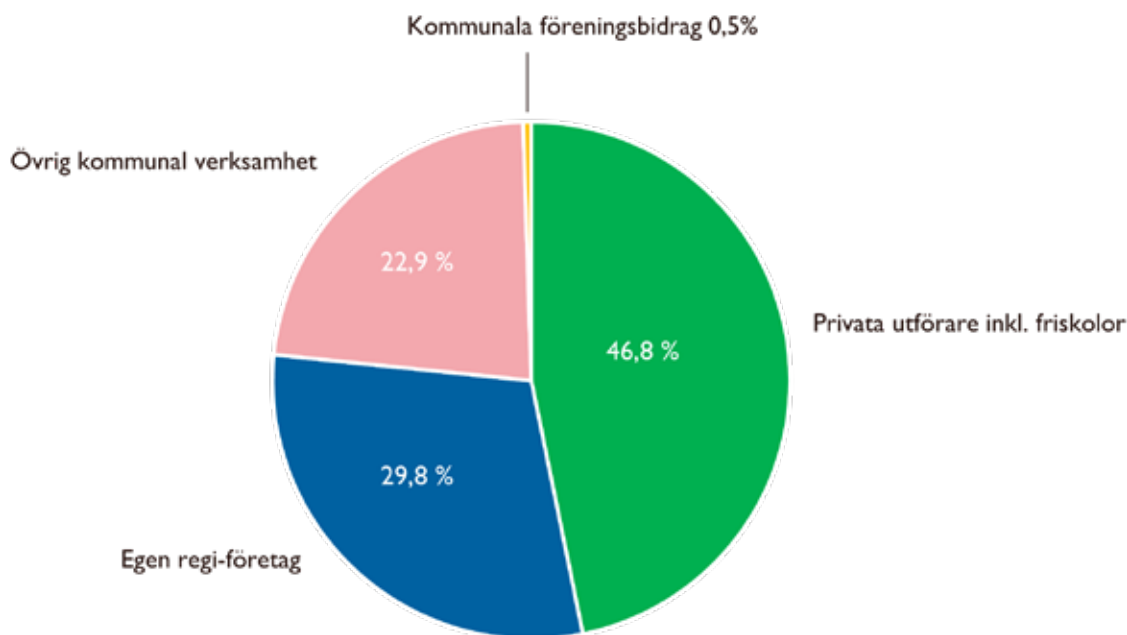
	2020	2021	2022	2023	2024
Antal invånare 31/12	36 915	37 452	37 821	37 738	37 816
varav					
• 0-5 år	2 547	2 565	2 553	2 481	2 422
• 6-15 år	5 160	5 231	5 272	5 268	5 292
• 16-19 år	1 941	2 018	2 104	2 048	2 103
• 20-64 år	18 794	19 089	19 220	19 169	19 175
• 65-79 år	6 331	6 240	6 149	6 027	5 851
• 80+ år	2 142	2 309	2 523	2 745	2 973
Utdebitering kommunen, kronor	18,50	18,50	18,50	18,50	18,50
Utdebitering Region Skåne, kronor	11,18	11,18	11,18	11,18	11,18
Begravningsavgift/total begravnings- och kyrkoavgift:					
• Vellinge-Månstorp	0,22/1,33	0,22/1,33	0,22/1,33	0,22/1,33	0,22/1,33
• Höllviken	0,13/0,89	0,13/0,89	0,13/0,89	0,13/0,89	0,13/0,89
• Skanör-Falsterbo	0,21/1,20	0,21/1,20	0,21/1,20	0,21/1,20	0,21/1,20
Resultaträkning					
Resultat före extraordinära poster, mnkr	162,3	296,5	156,2	149,3	126,4
• i procent av skatteintäkter netto	8,5	14,7	7,3	6,6	5,4
Verksamhetens nettokostnader inkl. avskrivningar					
• i mnkr	1 755,0	1 820,2	1 883,5	2 122,2	2 181,6
• i procent från föregående år	-0,5	3,7	3,5	12,7	2,8
Skatteintäkter netto					
• i mnkr	1 905,5	2 021,7	2 135,7	2 262,9	2 324,7
• i procent från föregående år	4,5	6,1	5,6	6,0	2,7
Finansnetto, mnkr	11,8	95,0	-96,0	8,6	-16,7
Balansräkning					
Anläggningstillgångar kommunen , kr/invånare	96 570	98 158	103 665	116 032	137 193
Anläggningstillgångar kommunen , kr/invånare, exkl fordringar bolagen	61 707	63 340	71 355	82 511	97 845
Anläggningstillgångar koncernen, kr/invånare	105 507	110 144	116 930	128 189	143 434
Låneskuld kommunen, kr/invånare	30 069	21 318	23 426	30 659	42 627
Låneskuld koncernen, kr/invånare	68 915	62 587	64 620	71 440	83 245
Eget kapital					
• kr/invånare	35 392	42 801	46 514	50 572	53 811
• kommunen, mnkr	1 306,5	1 603,0	1 759,2	1 908,5	2 034,9
• koncernen, mnkr	1 452,3	1 757,6	1 896,9	2 045,5	2 183,7
Soliditet (eget kapital i % av totalt kapital - inkl fullfondering och exklusive utlåning till kommunala bolag)	36	45	45	45	41
• koncernen (redovisad)	28	33	34	34	33
Borgensåtagande, kr/invånare	7 005	6 996	7 245	6 333	5 278
Kassaflödesanalys					
Nettoinvesteringar, mnkr	209	222	384	491	707
Personal					
Personalkostnader, mnkr	715	742	740	907	949
varav pensionskostnader, mnkr	55	65	39	109	136

Den kommunala koncernen

Kommunens samlade verksamhet

Kommunkoncernen utgörs av den kommunala förvaltningsorganisationen och kommunens koncernföretag. Med kommunens samlade verksamhet avses den verksamhet kommunen bedriver i kommunkoncernen och via privata utförare. Med stöd av kommunallagen 3 kap § 11–12 har kommunen möjlighet att överlämna ”värden” av en kommunal angelägenhet till en privat utförare. Överlämnandet kan ske genom upphandling enligt Lag om offentlig upphandling, Lag om valfrihetssystem eller på annat sätt.

Med undantag för den politiska verksamheten bedrivs verksamheterna i Vellinge kommun till 46,8 procent av privata utförare, friskolor inräknat samt till 29,8 procent av egen regi-företag, det vill säga i egen verksamhet som finansieras via pengsystem. 22,9 procent utgörs av övrig kommunal verksamhet, som inkluderar verksamhet som bedrivs av Vellinge kommun och som köps av verksamhet från annan kommun. 0,5 procent finansieras via kommunala bidrag till föreningar.



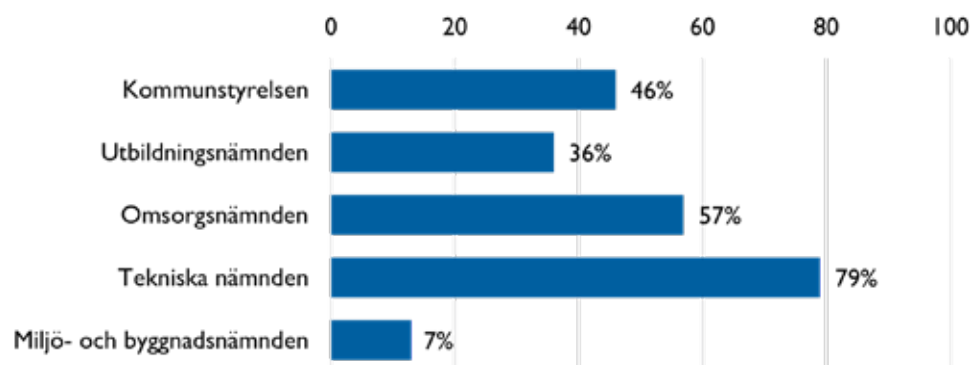
För att en kommunal entreprenad ska föreligga gäller att:

- Avtal upprättats mellan kommunen och den privata utföraren.
- Kommunen har huvudansvaret för att tjänsterna erbjuds kommunmedborgarna.
- Verksamheten skulle annars ha utförts i egen regi.

Till kommunala entreprenader räknas inte verksamhet som köps av annan kommun. Detsamma gäller friskolor eftersom de tillkommer genom avtal med staten.

Då en stor del av kommunens verksamheter utförs av privata utförare är det viktigt att lyfta fram att kommunen har kvar huvudmannaskapet utom för friskolor. Därigenom har kommunen också kvar det övergripande ansvaret för verksamheten och ska i och med det se till att den anlitate privata utföraren följer avtal och uppfyller de bestämmelser som gäller för verksamheten.

Respektive nämnds andel av verksamheten som utförs av privata utförare inklusive friskolor är:



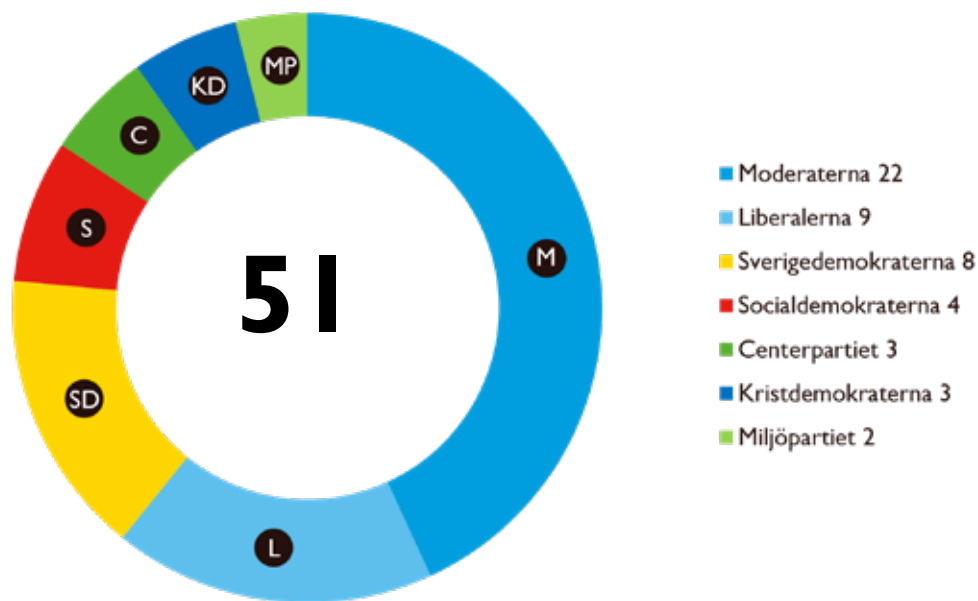
Kommunens organisation

Politisk organisation

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av 51 ledamöter. Fullmäktiges uppgift är framförallt att besluta om:

- Nämndernas organisation och verksamhetsform
- Val av ledamöter och ersättare i nämnder och beredningar samt val av revisorer
- Mål och inriktning för verksamheten
- Budget, skatt, avgifter och andra viktiga ekonomiska frågor

Efter valet den 11 september 2022 är mandatfördelningen i kommunfullmäktige 2023 – 2026 följande:



Nämndorganisationen bestod under 2024 av följande nämnder:

Kommunstyrelsen verkställer ärenden från kommunfullmäktige och leder och samordnar förvaltningen, samt har uppsikt över nämndernas verksamhet samt hel- och delägda bolag. Kommunstyrelsen ansvarar för tillväxt inklusive hållbarhet och miljöstrategi, planerings-, näringslivs-, turism, arbetsmarknad, kultur och fritid och ekonomi, HR, IT, kansli, kommunikation, säkerhet, intern kontroll, uppföljning av privata utförare samt för verksamheten inom balansräkningsenheterna Fastighet och Mark och exploatering.

Utbildningsnämnden ansvarar för all pedagogisk verksamhet såsom förskola, fritidshem, grundskola, anpassade grundskolan, gymnasieskola, anpassade gymnasiesärskolan, vuxenutbildning och SFI.

Tekniska nämnden har hand om gemensam service för gator, parker, grönytor, stränder, belysning, räddningstjänst, trafikfrågor, färdtjänst samt för balansräkningsenheterna Vatten och avlopp och Avfall.

Miljö- och byggnadsnämnden ansvarar för tillståndsprövning och tillsyn inom bland annat följande områden: bygg, bostadsanpassning, livsmedel, miljö och hälsoskydd.

Omsorgsnämnden ansvarar för vård- och omsorgsfrågor, individ- och familjeomsorg och alkoholtillstånd.

Revisionen prövar om verksamheten utövas på ett ändamålsenligt och tillfredsställande sätt. Vidare granskas om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som finns inom nämnderna är tillräcklig.

Valnämnden är lokal valmyndighet och fullgör kommunens uppgifter enligt bestämmelserna i Vallag och Folkomröstningslag.

Överförmyndaren utövar tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare.

Förvaltningsorganisation

Vellinge kommun har en sammanhållen förvaltningsorganisation under kommunstyrelsen.

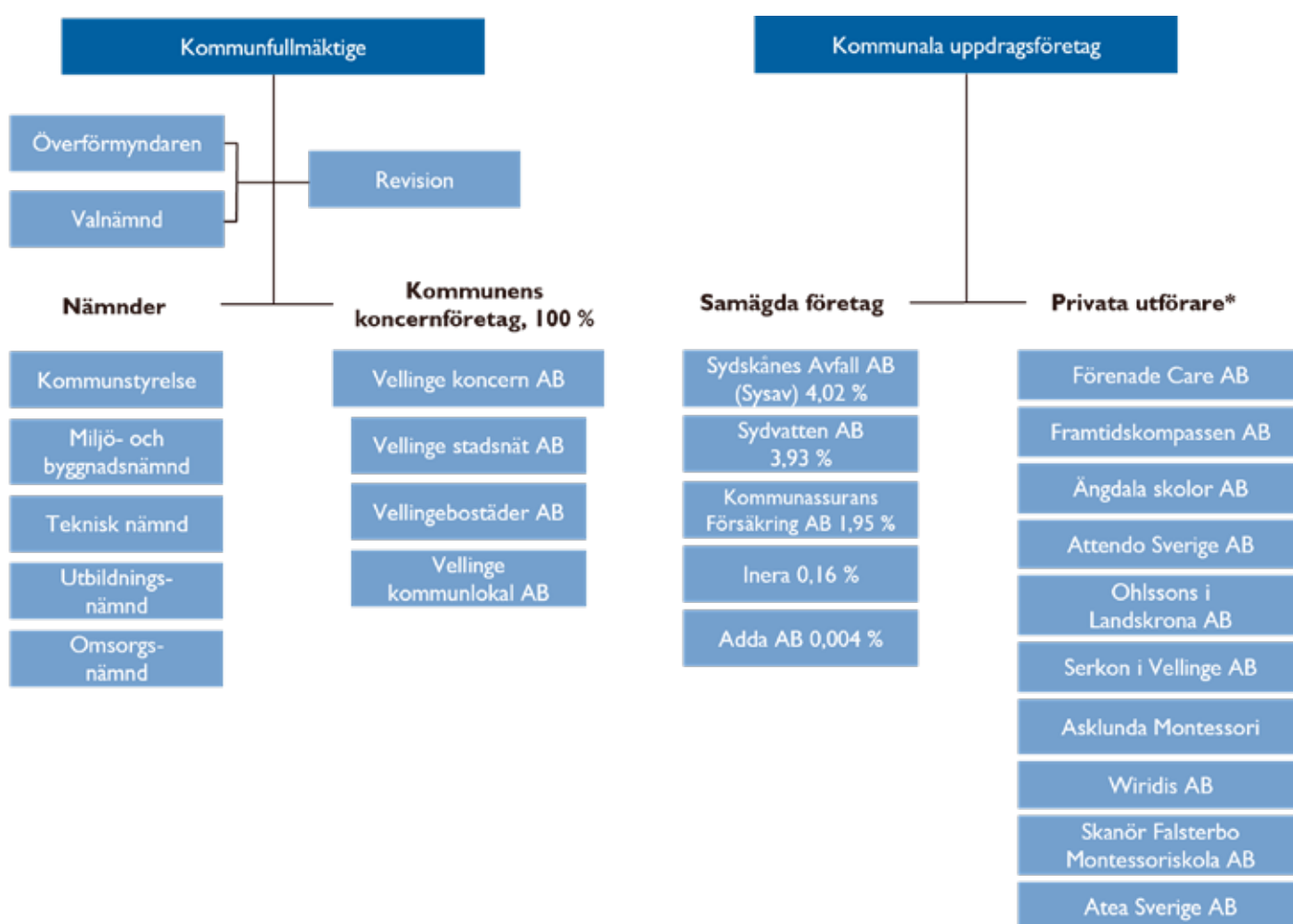
Förvaltningsorganisationen utgörs av staben, omsorgsavdelningen, utbildningsavdelningen och samhällsbyggnadsavdelningen. Förvaltningsorganisationen leds av kommundirektören och kommunstyrelsen är anställningsmyndighet för all personal.

Varje avdelning leds av en avdelningschef. Kommundirektör och avdelningschefer ansvarar för att kommunens verksamheter levererar medborgarservice med god kvalitet, utifrån politiska mål och beslut. I uppdraget ligger att följa upp, förbättra och effektivisera verksamheten så att kommuninvånarna får den service de behöver för bästa möjliga livskvalitet.

Kommunala bolag

I den kommunala koncernen ingår också de helägda kommunala bolagen Vellinge Koncern AB, Vellingebostäder AB, Vellinge Kommunlokal AB och Vellinge Stadsnät AB.

Organisation med privata utförare 2024



*Privata utförare är företag som helt ägs av andra juridiska personer och som utför kommunala tjänster. De tio utförare (här ingår även friskolor) från vilka kommunen köpt störst andel kommunala tjänster visas i fallande ordning.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Samhällsekonomisk utveckling

Sveriges kommuner och regioners (SKR) bedömning av den samhällsekonomiska utvecklingen sammanfattas i cirkulär 25:16 från februari 2025.

Samhällsekonomisk utveckling

2024 års räntesänkningar i stora delar av världen stöttar efterfrågan 2025 på flera håll. Federal Reserve i USA och ECB förväntas fortsätta sänka styrräntorna under 2025 för att ge en skjuts till ekonomisk tillväxt. Men inflationen har visat sig motståndskraftig och är ännu inte på ländernas inflationsmål. Jämfört med tidigare prognoser är bedömningen att det blir något färre räntesänkningar. Även i Sverige visar den underliggande inflationen viss motståndskraft och bedömningen är därför att Riksbanken bara sänker ytterligare en gång innan styrräntan stabiliseras runt 2 procent.

Svensk ekonomi har påbörjat en återhämtning från lågkonjunkturen som kommer bli allt mer påtaglig i år och nästa år. Penningpolitiken bidrar, ihop med finanspolitiken, till detta. Arbetsmarknaden följer efter med viss tidsfördröjning och även om sysselsättningen ökar något under 2025 så är det framför allt under 2026 som arbetslösheten minskar. I årets avtalsrörelse antas arbetsmarknadens parter återigen ta stort ansvar för att bidra till återhämtningen. Ett lägre inflationstryck banar väg för att löneökningstakten kommande år avtar något jämfört med de senaste åren, men med stigande reallöner.

Stark ökning för skatteunderlaget i reala termer 2025

Som genomsnitt under perioden 2025–2028 beräknas skatteunderlaget öka med 4,4 procent per år, vilket är i linje med den genomsnittliga ökningen under perioden 2015–2024 (4,3 procent).

Antalet arbetade timmar ökar 2025 vilket bidrar till att även skatteunderlagets ökningstakt åter ökar. Därtill bidrar även ökade pensionsinkomster.

Den fortsatta konjunkturuppgången stärker antalet arbetade timmar framförallt 2026, därefter minskar ökningen mot en mer normal takt.

En normal inflationsutveckling medför långsammare öknings av prisbasbeloppet 2025. Detta tillsammans med det högre inkomstbasbeloppet leder till lägre pensionskostnader för kommunsektorn 2025.

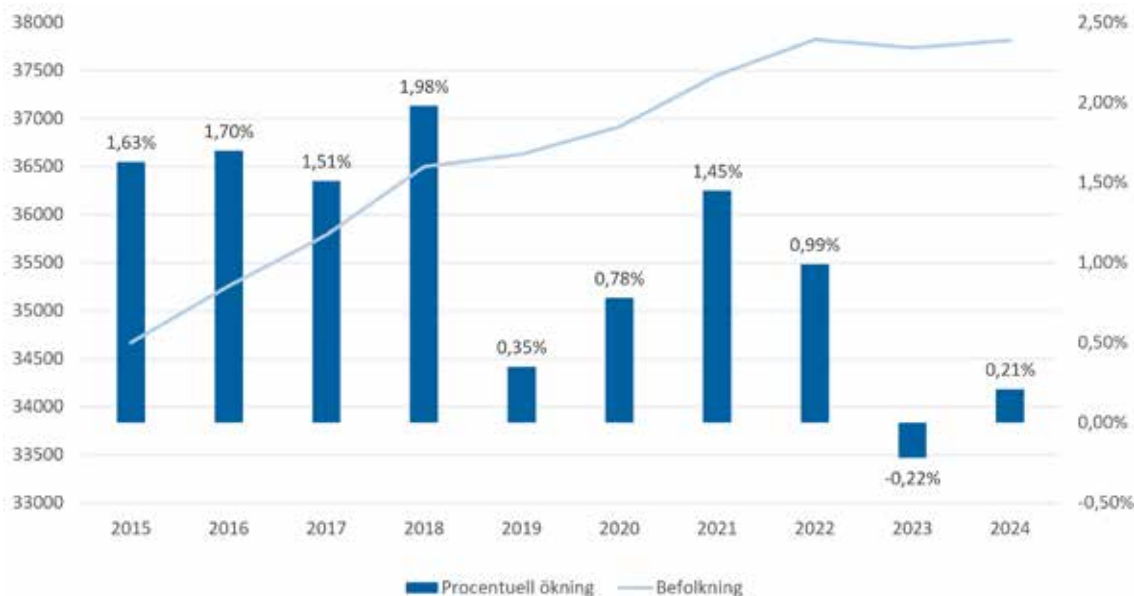
Återhämtningen av skatteunderlagstillväxten samt lägre pensionskostnader under främst 2025 bidrar sammantaget till en stor real ökning. Men kommunsektorns köpkraft kommer öka framöver. Åren 2023 och 2024 minskade skatteunderlaget i reala termer, detta följs av en exceptionell ökning 2025. I genomsnitt stiger det reala skatteunderlaget med 1,7 procent 2024–2028. Detta är ungefär i linje med ett historiskt genomsnitt. Men det är ändå under den historiska trenden, köpkraften har varaktigt försvagats.

Tabellen nedanför redovisar skatteunderlagsutvecklingen under åren 2024–2028.

%-förändring	2024	2025	2026	2027	2028
SKR feb 2025	3,5	4,4	4,5	4,5	4,1

Befolkningsutveckling

Befolkningsutveckling 2015-2024



Vellinge kommun är Sveriges 71:a största kommun sett till antalet invånare. Bland kommuner som är befolkningsmässigt lika stora finns Sandviken, Strängnäs, Hudiksvall och Västervik. I Skåne är Eslövs kommun med cirka 35 000 invånare den kommun som är närmast vad gäller befolkningsmängd. 49,3 procent av befolkningen är män och 50,7 procent är kvinnor. Under 2024 ökar Vellinge kommuns befolkning med 78 personer (+0,21 procent) från 37 738 till 37 816 invånare. Sveriges befolkning ökar med cirka 0,34 procent och Skånes befolkning med cirka 0,48 procent.

Under perioden 2015–2019 ökade befolkningen i Vellinge kommun med cirka 1,4 procent i genomsnitt per år medan 2020–2024 ökade befolkningen med cirka 0,6 procent i genomsnitt per år. Sett över hela perioden 2015–2024 ökade befolkningen med cirka 1,0 procent i genomsnitt per år.

Årets befolkningsförändring består av ett födelseunderskott på -79 personer, ett invandringsöverskott på +119 personer och ett inrikes flyttningsöverskott på +42 personer samt en justeringspost om -4 personer.

Åldersstruktur

Andelen barn och ungdomar 0-18 år utgör cirka 25 procent av befolkningen. Vellinge kommun har en högre andel 0-18-åringar jämfört med Skåne och hela Sverige (22 procent). Under den senaste 5-årsperioden har andelen 0-18-åringar i Vellinge kommun minskat med -0,40 procent vilket är något mindre än minskningen i Skåne (-0,55 procent) och i Sverige (-0,64 procent).

Åldersgruppen 19-24 år utgör cirka 5,2 procent av befolkningen vilket är lägre än genomsnittet för Skåne (6,9 procent) respektive Sverige (6,8 procent). Under den senaste 5-årsperioden har andelen 19-24-åringar i Vellinge kommun ökat med 0,05 procent vilket är något mindre än ökningen i Skåne (0,13 procent) men något mer än Sverige (0,0 procent).

Åldersgruppen 25-64 år utgör 47 procent av befolkningen. Den är något högre i både Skåne och Sverige på 51 procent. Under den senaste 5-årsperioden har andelen 25-64 år minskat med -0,17 procent liksom i Skåne (-0,10 procent) och Sverige (-0,19 procent).

Åldersgruppen 65 år och äldre utgör drygt 23 procent av befolkningen vilket kan jämföras med 20 procent i Skåne och 21 procent i Sverige. Under den senaste 5-årsperioden har andelen 65+ år ökat med 0,5 procent vilket motsvarar ökningen i Skåne (+0,5 procent) men är något lägre än i Sverige (+0,8 procent)

Sammanfattningsvis är befolkningen i Vellinge kommun både äldre och yngre än genomsnittet i Sverige och Skåne. Kommunen har en större andel 65+ och en större andel 0-18-åringar. Däremot har kommunen en mindre andel 19-24-åringar. Detta är naturligt i en pendlingskommun till en storstad där unga flyttar till jobb eller studier och barnfamiljer flyttar in. Den högre andelen 65+ i kommunen har att göra med att många 40-talister flyttade till kommunen under 70-talet av samma skäl (barnfamiljer inom pendlingsavstånd) och många av dessa bor kvar i kommunen sedan dess.

De största enskilda åldersgrupperna i Vellinge kommun är födda cirka 1970-, 53-åringarna (639 personer) och 57-åringarna (633 personer). I Skåne liksom i Sverige som helhet är de största åldersgrupperna födda under tidigt 1990-tal (33-35-åringarna). Befolkningen i Sverige har under perioden 2015–2024 ökat med i genomsnitt 0,8 procent per år medan befolkningen i Skåne ökat med 1,1 procent per år. I Vellinge kommun har befolkningen ökat med i genomsnitt 1,0 procent per år under samma period.

Befolkningsutveckling i Sverige, Skåne och Vellinge 2015-2024



Utfall mot prognos

Befolkningsprognos 2024-2033 underskattade befolkningsförändringen i Vellinge kommun med 104 personer. Prognosen förutsåg en befolkningsökning med 182 personer och befolkningen ökade istället endast med 78 personer. Den största differensen mellan prognos och utfall var i planeringsåldersklasserna 25-29 år där överskattningen i prognosen var 66 personer. För övrigt var överskattningen störst för 50-54-åringarna (62 personer) och 30-34-åringarna (41 personer). För vissa planeringsåldersklasser underskattades befolkningsutvecklingen, främst i gruppen 15-19 år (42 personer) men även i t.ex. grupperna 0-4 år (15 personer) och 20-24 år (17 personer). Som helhet var dock prognosen ganska träffsäker.

Bostadsbyggande

Under 2024 byggdes totalt 49 nya bostäder, inklusive 4 lägenheter i flerbostadshus och 42 småhus för permanent boende. Majoriteten av dessa (35) uppfördes med stöd av äldre detaljplaner och integrerades i den befintliga bebyggelsen på Falsterbonäset. Dessutom byggdes 3 småhus för fritidsboende i området.

Bostadsbyggandet 2024 var det lägsta jämfört med de senaste nio åren, då genomsnittet låg på cirka 230 bostäder per år (exklusive fritidsbostäder). För 2025 förväntas en liten ökning till cirka 85 bostäder, men nivån är fortfarande låg. Först 2027-2028 förväntas en betydande ökning med fler än 200 bostäder per år. Totalt sett förväntas ett genomsnittligt bostadsbyggande på cirka 200 bostäder per år under de kommande 10 åren.

Arbetsmarknad

Vellingemodellen för arbetsmarknad och etablering riktar sig till grupper som riskerar att hamna i utanförskap. Målsättningen 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.

Lågkonjunkturen har medfört en ökande arbetslöshet. Ungdomar och utrikes födda är grupper som drabbas i större utsträckning än befolkningen i stort.

Arbetslöshet i Vellinge kommun

december	Totalt		18-24		Utrikesfödda	
	antal	%	antal	%	antal	%
2022	558	3,2	61	4,2	127	6,7
2023	622	3,5	75	5,2	136	6,9
2024	704	4,0	86	6,0	147	7,5

Mellan åren 2023 och 2024 har arbetslösheten i Vellinge ökat från 3,5 procent till 4,0 procent (riket 7,1 procent). Inom gruppen ungdomar 18 - 24 år har arbetslösheten ökat från 5,2 procent till 6,0 procent, och inom gruppen utrikesfödda har arbetslösheten ökat från 6,9 procent till 7,5 procent.

Medborgar- och brukarfokus är centrala inom arbetsmarknadspolitiska insatser. Genom att lyssna på medborgarna och inkludera dem i planeringen skapas mer effektiva och anpassade program som främjar möjligheten till självförsörjning. Insatserna syftar till att i så hög grad som möjligt stödja förmågan till eget ansvarstagande.

Näringsliv och företagsamhet

Vellinge kommun har ett gott företagsklimat och har under det senaste decenniet hamnat i toppskiktet i den nationella rankingen av det kommunala företagsklimatet som årligen utförs av

Svenskt Näringsliv. Under 2023 tog Vellinge kommun ett litet kliv uppåt till plats 10, men halkade under 2024 ner till 18 plats av 290 kommuner.

Med runt 5 500 registrerade företag präglas Vellinge kommun av hög företagsamhet. Små och medelstora företag, som företrädesvis bedriver verksamhet inom ekonomi, juridik, vetenskap och teknik, utgör den största delen av det lokala näringslivet. Näst största bransch är handel. Besöksnäringen är betydelsefull för kommunen och den bedöms ha en stor utvecklingspotential. Det är dock utmanande för många besöksnäringssidkare att hitta personal och, precis som för många andra branscher, utgör den senaste tidens inflation en utmaning.

2024 kännetecknas precis som 2023 av ett rekordhøgt antal företagskonkurser i Sverige, så även i Vellinge kommun. Nationellt uppges lågkonjunktur och skulder från tillfälligt skatteanstånd som främsta konkursorsaker. I Vellinge kommun gick 91 företag i konkurs 2024, vilket nästan är en tredubbling jämfört med 2023, som i sin tur var en fördubbling jämfört med 2022.

Nyföretagandet är fortsatt relativt högt och under 2024 registrerades drygt 230 nya företag i kommunen, jämfört med nästan 270 nya företag 2023, vilket är en nedgång om cirka 15 procent och cirka 25 procent jämfört med 2022. (Källa: UC.se)

Att tillgodose näringslivets behov av byggbar mark är en viktig uppgift för kommunen. Det finns ett stort intresse från såväl befintliga företag som önskar expandera som nya företag som vill köpa mark och etablera sig i kommunen. I Västervångs Företagsby, där första spadtaget togs under hösten 2023, har under 2024 den första byggnaden färdigställt och fler tomter sålts. Företagsbyn kommer att vara betydelsefull för näringslivsutvecklingen i kommunen.



Händelser av väsentlig betydelse



Ransomware-attacken - en hård prövning

I början av året utsattes Tieto Evry och därmed Vellinge kommun för en IT-attack. Det blev en hård prövning, men kommunens organisation hanterade och löste situationen. Det krävdes stora arbetsinsatser under flera månader för att få systemen att fungera igen. Samtidigt påverkades och drabbades kommuninvånarna i begränsad omfattning. Kommunen har en robust organisation som klarar att hantera oförutsedda händelser. Dessutom har organisationen samlat värdefulla erfarenheter som kommer att driva det fortsatta arbetet framåt.



Stora investeringar i samhällsfastigheter

År 2024 är ett år med stora investeringar, främst inom skola. Nästa år står Sundsgymnasiet och Henriksdalskolan inflyttningsklara med fina lärmiljöer. Det stora arbetet med Tångvalla skola och idrottshall fortskrider och beräknas vara klart 2026. Under året påbörjades byggnation av lilla Tångvalla skola och förskola.



Skydd mot tillfälligt höga havsnivåer

En verklig milstolpe är att kommunen påbörjat byggnationen av skyddsvallarna. Det har gått tio år sedan kommunen fattade beslutet och därpå lämnade in ansökan om att anlägga ett heltäckande skydd för Falsterbonäset. Efter många års förberedelser stod den första skyddsvallen klar i Ljunghusen. Det sammanhängande skyddet mot tillfälligt höga havsnivåer kommer att vara 26 km långt och bestå av en kombination av befintlig sanddyn, jordvall och murliknande element. Myndigheten för samhällsskydd och beredskap och EU Life medfinansierar uppförandet.



Vellinge kommun behöver fler invånare

Under 2023 minskade befolkningen i kommunen för första gången sen kommunen bildades 1974. 2024 har det blivit en ökning till 37 816, men barnantalet sjunker och andelen över 80 år ökar. Kommunen planerar för en fortsatt tillväxt. Planberedskapen är god när det gäller bostäder, inte minst i Vellinge tätort med omnejd, där bland annat Vellinge Parkby förbereds för fullt med 500–600 bostäder. Bostadsmarknaden är fortfarande något avvaktande, men det finns en fortsatt efterfrågan på villor.



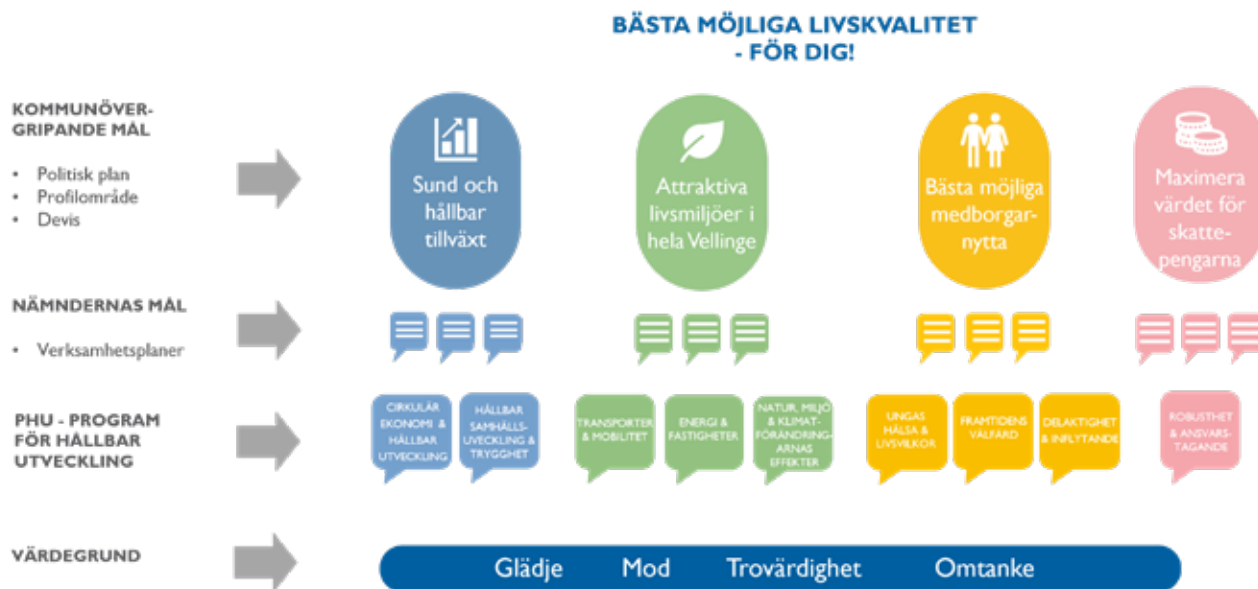
Närvaroteam i skolan

Närvaroteam lanserades för att aktivt stödja och hjälpa barn att återvända till skolan och bryta mönstret av "hemmasittande". Dessa team består av personal från både skola och socialtjänst som arbetar på skolorna och hemma hos de elever som har en hög skolfrånvaro. Kommunen har dessutom fått ett betydande stöd på drygt 13 miljoner kronor från Rådet för Europeiska socialfonden i Sverige (ESF), vilket kommer att bidra till att finansiera arbetet under kommande tre år.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Styrmodell

STYRMODELL – med hållbarhetsmärkta mål



Vellinge kommuns styrmodell ska bidra till att kommunen uppfyller kommunallagens krav på god ekonomisk hushållning. Styrmodellen knyter an till kommunens vision, devis, värdegrund, politiska planer, profilområden och fokusområden för hållbar utveckling. Den ska uppmuntra till nämndöverskridande mål och samarbeten samt utgå från ett medborgare- och brukarperspektiv vid målformulering och uppföljning.

De fyra kommunövergripande målområdena bryts ned på nämndnivå till nämndmål, som också är kopplade till något av de nio fokusområdena inom Program för Hållbar utveckling. Varje verksamhet kopplar sedan uppföljningsbara och mätbara aktiviteter till dessa mål. Verksamheterna följer upp målen löpande och rapporterar till nämnden vid tertial och årsredovisning. Målen kan vara på 1 till 3 års sikt.

Styrning - Politisk nivå

I de politiska planerna anges de politiska ambitionerna och inriktningen för respektive nämnds arbete för den närmaste mandatperioden.

De politiska planerna har en viktig funktion som underlag för de mål som ska formuleras av kommunstyrelsen och nämnderna.

Resurstilldelning görs till nämnderna via kommunfullmäktiges budget. Nämnden beslutar om nämndbudgeten där det framgår mål och internbudget.

Styrning - Förvaltningsnivå

Verksamhetsplanerna beskriver hur de politiska målen omsätts i verksamheterna. I verksamhetsplanerna definieras insatser och aktiviteter, vilka har till syfte att styra kommunförvaltningens arbete mot nämndernas mål.

Styrning - Utförare egen regi

Verksamhetsplanerna beskriver hur de politiska målen omsätts i verksamheterna. I verksamhetsplanerna definieras insatser och aktiviteter, vilka har till syfte att styra kommunförvaltningens arbete mot nämndernas mål.

Prestationsersättningar

Här ingår de tjänster som vänder sig till enskilda kommuninvånare och vars kostnad fastställs via olika schabloner eller i ett så kallat pengssystem. Verksamheten kan bedrivas både i kommunal och privat regi. Ersättning till respektive utförare betalas efter utfört uppdrag. Verksamhets- och uppföljningsansvar ligger hos respektive nämnd.

Över- och underskott

De enheter som omfattas av prestationsersättningssystemet får balansera sitt över- och underskott till nästkommande år.

Följande regelverk gäller:

1. Den verksamhet som omfattas av dessa regler, är de kommunala enheter inom pedagogisk verksamhet och vård- och omsorg som finansieras med bidrag från Vellinge kommuns prestationsersättningssystem. Endast den del av enheternas verksamhet som finansieras av prestationsersättningssystemet omfattas av regelverket.
2. Bidragen i prestationsersättningssystemet har sin utgångspunkt i att verksamheten skall bedrivas i enlighet med de krav på kvalitet som Vellinge kommun och statliga myndigheter ställer på verksamheten. En utgångspunkt är därför alltid att resultatet vid årets slut bör vara 0.
3. Uppstår ändå underskott i verksamheten skall underskottet täckas inom två år. Ett underskott som redovisas i bokslutet år 1, skall alltså i sin helhet vara täckt senast i bokslutet år 3. Om underskott även redovisas år 2 skall även detta underskott täckas senast år 3.
4. Uppstår överskott i verksamheten, skall överskottet i första hand användas för att täcka eventuella tidigare underskott i verksamheten. Resterande överskott skall i sin helhet föras över till kommande år för att kunna användas av verksamheten.
5. Enheternas årliga och totala ackumulerade över-/underskott anges i kommunens resultat- och balansräkning som en del av eget kapital. Detta anges i särskild not. För varje enhet förs en sidoordnad redovisning, vilken löpande skall redovisas i samband med tertialrapport och årsredovisning.

Styrning - Privat utförare

Vellinges verksamhet utförs till stor del via privata utförare. Program för uppföljning av privata utförare, antaget av kommunfullmäktige, anger på en strategisk nivå grundkrav, omfattning, struktur och ansvar samt krav på återkoppling till brukare och allmänhet.

Styrning och uppföljning av verksamhet som bedrivs av privata utförare sker inom ramen för avtalet/ särskilda överenskommelser med respektive utförare, samt utifrån Kommunstyrelsens och nämndernas respektive planer för uppföljning av privata utförare. Resurser utbetalas till de externa utförarna genom prestationsersättningar och fasta ersättningar.

Lika villkor

Prestationsersättningarna till egen regi och externa utförare ska baseras på lika villkor.

Intern kontroll

Den interna kontrollen ska vara en naturlig del av verksamhetsutvecklingen och görs för att med rimlig grad av säkerhet bedöma om:

- Verksamheten bedrivs ändamålsenligt och kostnadseffektivt
- Tillförlitlig ekonomisk rapportering och information om verksamheten föreligger
- Efterlevnaden av lagar, föreskrifter, riktlinjer och instruktioner är tillfredsställande

Kommunstyrelsen har enligt Kommunallagen det samlade och övergripande ansvaret för den interna kontrollen i kommunen. Varje nämnd har dock det yttersta ansvaret för intern kontroll inom sina verksamhetsområden.

Internkontrollplaner för kommunstyrelsen (både en kommunövergripande del och en del för kommunstyrelsens verksamhetsområde) och nämnderna har beslutats under året. Intern kontrollplanerna har arbetats fram med utgångspunkt i en risk- och väsentlighetsanalys.

En samlad rapport över intern kontrollarbetet 2024 har lämnats från economichefen till kommunstyrelsen. Den samlade bedömningen är att den interna kontrollen är tillräcklig och att det finns ett väl fungerande system för intern kontroll, bland annat genom ett inarbetat arbetssätt, en kammungemensam mall för risk- och väsentlighetsanalys, ett uppdaterat reglemente för intern kontroll och ett årshjul för intern kontrollarbetet. Det finns även en visselblåsarfunktion till vilken anställda och medborgare kan anmäla misstankar om oegentligheter, vilket stärker den interna kontrollen ytterligare. Under 2024 har 25 visselblåsanmälningar inkommit. Fem bedömdes vara en synpunkt eller klagomål och har skickats till berörd verksamhet för vidare hantering. Fyra anmälningar har bedömts som ett visselblåsarärende och har utretts.

Uppföljning av privata utförare

Enligt Kommunallagen ska varje kommun, för bättre kontroll och insyn, anta ett program för uppföljning och kontroll som gäller för samtliga utförare av kommunala angelägenheter. Vellinge kommuns Program för uppföljning och insyn av verksamhet som utförs av privata utförare anger att kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret men att varje nämnd har det yttersta ansvaret att genomföra lämplig uppföljning och ge insyn inom sina respektive verksamhetsområden. Inför varje verksamhetsår ska kommunstyrelsen och nämnderna besluta om en plan för uppföljning och kontroll av privata utförare om sådan verksamhet finns.

En samlad rapport över Uppföljning av privata utförare 2024 har lämnats från kanslichefen till kommunstyrelsen. Den samlade bedömningen är att uppföljningen av privata utförare i kommunen är tillräcklig.



God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning

Den kommunala verksamheten ska enligt Kommunallagen bedrivas med god ekonomisk hushållning i ett kort- och långsiktigt perspektiv. Kommunerna ska därför ange finansiella mål och mål för verksamheten som har betydelse för god ekonomisk hushållning.

Sammantagen bedömning av god ekonomisk hushållning

Den sammantagna bedömningen är att Vellinge kommun uppnådde god ekonomisk hushållning av alla resurser. Huvudsakligen grundas bedömningen på en hög måluppfyllelse i kombination med att kommunen når goda resultat inom flera nationella jämförelser. Även en god finansiell ställning bidrar till bedömningen.

Det finansiella perspektivet

Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och utveckling. En utgångspunkt är att varje generation själv ska bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär bland annat att de löpande intäkterna ska täcka de löpande kostnaderna och att resultatet sett över tiden ska vara positivt. Underskott ett år ska återställas under de tre närmast följande räkenskapsåren.

Ett sätt att utvärdera det finansiella perspektivet är att jämföra kommunens verksamhetskostnader med andra kommuner. Av ekonomisk statistik från Statistiska Centralbyrån framgår att Vellinges totala verksamhetskostnader (drift) i kronor per invånare för 2023 (preliminära uppgifter för 2024 inte tillgängliga förrän i april 2025) var 13,2 procent lägre än genomsnittet för Sverige och 12,2 procent lägre än genomsnittet för Skånes kommuner.

Ett av Kommunfullmäktige fastställda finansiella mål inom ramen för god ekonomisk hushållning är att resultatet i procent i förhållande till skatteintäkter inkl. utjämningsystemet skall uppgå till minst 2,6 procent, sett över tiden (5 år). Resultatet för de senaste fem åren (exkl. extraordinära poster) uppgår till 891 mnkr vilket är 8,4 procent. Målet är uppnått. Ett annat sätt att visa på god ekonomisk hushållning är graden av kreditvärdighet. Under 2024 erhöll kommunen AA+ av kreditvärderingsinstitutet Standard & Poor's vilket är det näst högsta betyget i kreditvärdighet.

Verksamhetsperspektivet

Verksamhetsperspektivet tar sikte på kommunens förmåga att bedriva verksamheten på ett kostnadseffektivt sätt och ändamålsenligt sätt. Verksamhetsmålen ska vara tydliga och mätbara och målen ska anges med utgångspunkt från befintliga ekonomiska resurser. Verksamhetsmål och finansiella mål hänger ihop för att god ekonomisk hushållning ska uppnås. Det är upp till varje enskild kommun, med utgångspunkt från sina egna förutsättningar, att välja en styrmodell för att bedöma detta.

I Vellinge finns fyra kommunövergripande målområden som på nämnds nivå bryts ned till nämndsmål. Respektive verksamhet kopplar sedan uppföljningsbara och mätbara aktiviteter till dessa, följer upp dem löpande och rapporterar till kommunfullmäktige vid kvartal, delår och bokslut.

Enligt Kommunallagen ska det i årsredovisningens förvaltningsberättelse finnas en utvärdering av om målen för god ekonomisk hushållning har uppnåtts. En bedömning görs därför i denna årsredovisning av måluppfyllelsen för de fyra kommunövergripande målområdena. Kommunstyrelsens och nämndernas måluppfyllelse för respektive målområde "summeras" då ihop och ger en sammanlagd procentuell måluppfyllelse. Tanken är att uppnådd måluppfyllelse hos nämnderna ska leda till förbättring för de kommunövergripande målområdena. Hög grad av måluppfyllelse föreligger om de kommunövergripande målområdena sammanlagt har en måluppfyllelsegrad på 75 procent eller högre. För att slutligen bedöma om god ekonomisk hushållning uppnås ställs den kommunövergripande måluppfyllelsen i relation till kommunens resultat i nationella jämförelser.

Uppföljning av god ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv

Kommunövergripande måluppfyllelse Vellinge kommun

- summan av kommunstyrelsens och nämndernas måluppfyllelse



Måluppfyllelse:
79 procent



Måluppfyllelse:
100 procent



Måluppfyllelse:
85 procent



Måluppfyllelse:
100 procent

Totalt antal mål: 31

Poäng: 56 av 62

Sammanlagd måluppfyllelse Vellinge kommun 2024: 90 procent

Med en sammanlagd kommunövergripande **måluppfyllelse på 90 procent** där måluppfyllelsen är hög (75 procent eller över) inom samtliga målområden, i kombination med att kommunen når goda resultat inom flertalet nationella jämförelser, anser kommunstyrelsen att god ekonomisk hushållning uppnåtts för verksamhetsåret 2024.

Nationella jämförelser

Sveriges kommuner och regioner (SKR), Statistiska centralbyrån (SCB), Brottsförebyggande rådet (BRÅ), Myndigheten för samhällsskydd och beredskap (MSB) med flera genomför varje år nationella jämförelser inom en rad olika områden i syfte att stimulera kommuner och regioner att analysera sin verksamhet, lära av varandra, förbättra kvaliteten och effektivisera verksamheten.

Följande jämförelser som gjorts under 2023 och 2024 är relevanta att redovisa kopplat till Vellinges målområden i ett helhetsperspektiv. Fler relevanta och intressanta jämförelsetal finns under respektive verksamhetsavsnitt under Medborgarservice.

■ = bästa 25 procent ■ = mittersta 50 procent ■ = sämsta 25 procent

Trygghet och säkerhet

Brott, olyckor, skador, samhällsstörningar eller orsaker till medborgarnas oro får för det mesta effekter i kommunen. En fungerande räddningstjänst liksom samverkan med till exempel Polisen och andra aktörer för att hantera trygghets- och säkerhetsfrågor ur ett individ- och samhällsperspektiv är centrala arbetsuppgifter för kommunen.

Responstider (SOS-alarm)

■ Responstid för räddningstjänst dvs. tid från 112-samtal till första resurs är på plats, mediantid i minuter (2024)

Vellinge räddningstjänst redovisar den sjätte snabbaste, genomsnittliga responstiden från samtal till resurs på plats.

SCBs medborgarundersökning

■ Låg oro för att bli utsatt för våldsbrott eller hot om våld (2023)

■ Få problem med våldsbrott i kommunen (2023)

■ Räddningstjänsten i kommunen fungerar bra (2023)

Kommuninvånarna upplever generellt kommunen som trygg och anger en relativt låg oro för att utsättas för brott och upplever relativt få problem med våldsbrott i kommunen. 93,8 procent av invånarna tycker att räddningstjänsten fungerar bra i kommunen.

Kommunindex (Tillväxtverket)

■ Tema Trygghet och säkerhet (2024)

Kommunindex baseras på indikatorerna Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%), Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%). Vellinge placerar sig i mitten av landets 290 kommuner, både vad gäller elever som känner sig trygga i skolan liksom andelen som avstår från att gå ut ensam.

Brottsstatistik (BRÅ/SCB)

■ Anmälda brott totalt, antal/100 000 invånare (2023)

Totalt anmäldes 5 978 brott per 100 000 invånare i Vellinge kommun under 2023 vilket är bland de 20 kommuner med lägst antal anmälda brott.

Brandstatistik (MSB)

■ Utvecklade bränder i byggnad, antal/1000 invånare (2023)

I Vellinge gjorde räddningstjänsten 0,24 insatser/utryckningar per 1 000 invånare till utvecklade bränder inom kommunen. Detta är en i nationell jämförelse låg andel.

Pedagogisk verksamhet (kommunala skolor)

Eleveresultat

■ Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesproven i svenska och svenska som andraspråk (2024)

■ Elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesprovet i matematik (2024)

■ Elever i åk 6 som uppnått betygsriterierna i alla ämnen (2024)

■ Elever i åk 9 som uppnått betygsriterierna i alla ämnen (2024)

■ Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram (2024)

■ Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år (2024)

Kommunens pedagogiska verksamhet och dess elever levererar goda resultat inom en rad mätbara områden och tillhör i de flesta fall de 25 procent bästa kommunerna. Kommunen tillhör den absoluta toppen bland annat vad gäller andelen Elever i åk 9 som uppnått betygsriterierna i alla ämnen och andelen Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år.

Vård och omsorg

Brukarundersökning

■	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn (2024)
■	Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare med minst 2 besök dagligen möter under 14 dagar, medelvärde (2024)
■	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn (2024)
■	Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde (2023)

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn anger andelen personer i åldrarna 65 år och äldre med hemtjänst som uppgett ”Mycket nöjd” eller ”Ganska nöjd” på frågan ”Hur nöjd eller missnöjd är du sammantaget med den hemtjänst du har?”. För 2024 anger 83 procent av hemtjänsttagarna något av ovan alternativ, vilket är en liten förbättring mot 2023. Kommunens leverantör av hemtjänst har tagit fram en handlingsplan, för att ytterligare stärka kontinuitet och relation till hemtjänsttagarna. Implementering av handlingsplanen inleddes under hösten 2024. Inom ramen för Framtidssäkrad välfärd genomförs språkutvecklande insatser för personal i hemtjänst. Totalt kommer 40–50 medarbetare att genomgå utbildning under 2024/2025. Under hösten 2024 har uppföljning av biståndsbeslut genomförts för större delen av kommunens hemtjänsttagare. Syftet har varit att upprätta ny utredning efter IT-attacken, men också att säkerställa kvaliteten i enskilda ärenden.

Personalkontinuiteten är något högre än snittet för samtliga kommuner. I Vellinge får en hemtjänsttagare i genomsnitt träffa 18 personal under 14 dagar medan motsvarande siffra för landet är 16 personal.

Brukarbedömning för personer i särskilt boende är 77 procent vilket är strax under snittet för landets kommuner. Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende är i genomsnitt 54 dagar i Vellinge medan motsvarande siffra för landet är 65 dagar.

Folkhälsa

Hälsan i befolkningen formas genom ett samspel av faktorer som individen själv bär på, som arv, men även livsvillkor, levnadsförhållanden och levnadsvanor. Folkhälsan påverkas också av politiska beslut, samhällets organisation och resurser samt individens förutsättningar att fatta beslut som gynnar hälsan och åldersstrukturen i befolkningen.

■	Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (2024)
■	Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (2024)
■	Långtidsarbetslösa i befolkningen, 25-65 år, andel (2024)
■	Levnadsvanor i befolkningen, index (2024)

Statistiken visar att det självskattade hälsotillståndet bland invånarna i Vellinge kommun är sjätte högst i landet (78 procent). Andelen invånare 16-84 år med självskattat gott psykiskt välbefinnande är också hög i kommunen, 92,2 procent. Vellinge, med en andel långtidsarbetslösa (minst sex månader) på 1,8 procent, hör till de 25 procent av kommunerna med lägst andel i kategorin.

Nyckeltalet för levnadsvanor i befolkningen är baserat på en sammanräkning av andel invånare med fetma, invånare med riskabla alkoholvanor, invånare 16-84 år som är stillasittande mer än 7 timmar per dag, invånare 16-84 år som är fysiskt aktiva minst 150 min/vecka samt invånare 16-84 år som äter frukt och grönt mer än 3 ggr/dag.

Näringsliv

Ett livskraftigt näringsliv som erbjuder människor arbetstillfällen och utvecklingsmöjligheter är avgörande för att såväl lägga grunden för skatteintäkter som att skapa attraktiva och hållbara kommuner och regioner. Kommunen har därför ett intresse av och roller att fylla för att främja näringslivets utveckling.

■	Företagsklimat Insikt - totalt (2023)
■	Sysselsättningsgrad 20-64 år, andel (2023)

Företagsklimat Insikt - totalt, är företagarnas helhetsbedömning av servicen i myndighetsutövningen (skala 0-100). Vellinge når ett indexvärde på 69 vilket tillhör de 25 procent kommuner med lägst index. Andelen sysselsatta i åldern 20-64 i Vellinge kommun tillhör de högre i landet.

Kommunstyrelsens och nämndernas måluppfyllelse

De fyra kommunövergripande målområdena bryts ned på nämndnivå och sedan relateras till något av de nio fokusområdena inom Program för Hållbar utveckling. Respektive verksamhet kopplar sedan uppföljningsbara och mätbara aktiviteter till målen som rapporteras till nämnden vid kvartal, delår och bokslut. Målen ska vara uppnåbara på mellan ett och tre år.

Hög grad av måluppfyllelse föreligger om 75 procent av nämndens mål uppnås. Måluppfyllelse beräknas genom att varje mål får två poäng om det är uppnått, ett poäng om det är delvis uppnått och noll poäng om det inte har uppnåtts.

Möjlig poäng (om samtliga mål är uppnådda) divideras sedan med uppnådda poäng vilket ger en sammanlagd procentuell måluppfyllelse per kommunövergripande målområde. Nedan redovisas nämndernas måluppfyllelse per mål uppdelat per kommunövergripande målområde.

● Uppnått (= 2 poäng) ● Delvis uppnått (= 1 poäng) ● Ej uppnått mål (= 0 poäng)

KOMMUNSTYRELSEN (8 mål)

Kommunstyrelsen når en sammanlagd måluppfyllelse på 88 procent. Högst måluppfyllelse (100 procent) nås för området Maximera värdet för skattepengarna och området Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge. Lägst måluppfyllelse (50 procent) nås för området Sund och hållbar tillväxt. 6 mål uppnås och 2 mål uppnås delvis.

Sund och hållbar tillväxt

Kommunicera och informera om kommunens hållbarhetsarbete inom de nio fokusområdena i Program för hållbar utveckling. ●

Stärka den civila beredskapen genom samverkan och övningar med olika aktörer såsom myndigheter, avtalspartners, näringsliv, föreningsliv och civilsamhälle. ●

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

Ta fram alternativa energislag för minskad sårbarhet. ●

Bästa möjliga medborgarnytta

Tillgängliggöra kommunens lokaler utanför verksamhetstid för medborgare och föreningsliv. (Effektivitetsmål) ●

Utveckla nya former för att öka och förbättra dialogen mellan invånare, föreningsliv och näringsliv för att öka delaktighet och inflytande. ●

Ta fram en plan för att införa digital åtkomst och generös öppettid via ”meröppet” på samtliga bibliotek. ●

Maximera värdet för skattepengarna

Identifiera 3-5 piloter som effektiviserar och utvecklar kommunens service och verksamhet genom artificiell intelligens (AI) (Effektivitetsmål). ●

Utveckla beställarorganisationen för att möjliggöra bättre styrning och kontroll i upphandlade driftentreprenader (effektivitetsmål). ●

Sammanfattning: Vellinge kommun arbetar för hållbar tillväxt genom att informera om sitt hållbarhetsarbete och följa upp resultat. Civil beredskap stärks genom samverkan och övningar. Insatser för alternativa energikällor, såsom bergvärme och solceller, pågår. Lokaler görs mer tillgängliga för allmänheten, och dialogen med invånare och näringsliv utvecklas. Planer finns för ökad digital åtkomst och utökade öppettider på biblioteken. Kommunen satsar på AI-piloter för effektivisering och förbättrar styrningen av upphandlade tjänster.

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN (4 mål)

Miljö- och byggnadsnämnden uppnår samtliga mål och når därmed en sammanlagd måluppfyllelse på 100 procent.

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

Prioritera ärenden och förenkla processen ifråga om förfrågningar som avser energieffektivisering och elproduktion.



Bästa möjliga medborgarnytta

Fortsätta utveckla arbetsmetoder och beteenden som främjar god service samt upprätthåller rättssäkert myndighetsarbete.



Maximera värdet för skattepengarna

Minska antal öppna tillsynsärenden inom bygglov



Effektivisera med hjälp av AI



Sammanfattning: Vellinge kommun prioriterar energieffektivisering och elproduktion genom samverkan i energi- och klimatrådgivning. Vanliga frågor rör solceller och värmepumpar, där bergvärme dominerar. Kommunen förbättrar service och rättssäkerhet genom AI och automatiserade beslut, samt satsar på tydlig kommunikation. Servicegarantier har införts för snabb återkoppling. För att effektivisera bygglovstillsyn minskar gamla ärenden, och AI används för automatiska beslut vid registrering av livsmedelsanläggningar och eldstadsinstallationer, vilket snabbar upp processen..

TEKNISKA NÄMNDEN (10 mål)

Tekniska nämnden uppnår samtliga mål och når därmed en sammanlagd måluppfyllelse på 100 procent.

Sund och hållbar tillväxt

Utveckla centrummiljöer och viktiga stråk.



Implementera "Bo Tryggt" i samhällsbyggnadsprocessen.



Öka förståelsen för kopplingen mellan konsumtionsbeteende, vattenförbrukning, avfallsmängder och miljöpåverkan.



Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge

Utveckla kommunens laddinfrastruktur genom fortsatt utbyggnad av antal laddplatser.



Motverka stranderosion och ta fram nya/alternativa metoder för strandfördring och tånghantering.



Förbättra styrning, kontroll och övervakning av VA-anläggningen.



Förbättra styrning, kontroll och övervakning av belysningsanläggningen.



Utreda och ta fram förslag på åtgärder för energiproduktion (exempelvis solenergi, biogas, tång, vågkraft och geometrisk energi).



Bästa möjliga medborgarnytta

Utveckla kommunikationen för att möta kommuninvånarnas och näringsidkarnas förväntningar.



Maximera värdet för skattepengarna

Utveckla ledning, styrning och kontroll i upphandlade entreprenader i skatte- och taxefinansierade verksamheter.



Sammanfattning: Vellinge kommun arbetar med att utveckla centrummiljöer och infrastruktur enligt styrdokument. Gatubelysning har uppgraderats, handelsområden och lekplatser har byggts om, och kollektivtrafikens tillgänglighet förbättras. Konceptet "Bo tryggt" implementeras i stadsplaneringen för ökad säkerhet. Kommunen informerar om konsumtionsbeteende och miljöpåverkan, samt har hög andel fastighetsnära avfallsinsamling. Stranderosion hanteras genom nya metoder och samarbete med länsstyrelsen. SCADA-system används för att effektivisera VA- och belysningsanläggningar. Energiproduktion genom solceller prioriteras, medan tångenergi bedöms som olämpligt. Kommunikationen förbättras för att möta invånarnas behov, och upphandlade entreprenader styrs för ökad effektivitet.

UTBILDNINGSNÄMNDEN (4 mål)

Utbildningsnämnden når en sammanlagd måluppfyllelse på 88 procent. Högst måluppfyllelse (100 procent) nås för området Maximera värdet för skattepengarna. Lägst måluppfyllelse (50 procent) nås för området Bästa möjliga medborgarnytta (83). 3 mål uppnås och 1 mål uppnås delvis.

Bästa möjliga medborgarnytta

Kunskapsresultat i nationell toppklass.

Skolan ska främja social och ekonomisk hållbarhet.

Ge barn och unga bästa tänkbara start i livet; barn och elevers hälsa ska förbättras.

Maximera värdet för skattepengarna

En god ekonomi där resurserna används effektivt.

Sammanfattning: Vellinge kommun arbetar för att framtidssäkra utbildningen genom resursfördelning, digitalisering och anpassningar till demografiska förändringar. Lärarbehörigheten har ökat, och skolorna har tillgång till adekvata läromedel. Elevnärvaren förbättras genom metodstöd och insatser för ökad skolnärvare. Arbetsro och delaktighet varierar mellan årskurser, men tryggheten är hög. Hälsosamtal identifierar stödbehov, och insatser mot skolrelaterad stress pågår. Kunskapsresultaten är i toppskiktet nationellt, med höga meritvärden och gymnasieexamen. Nationella provresultat är goda, och progressionen i elevernas lärande är stabil. Vellinge kommun kombinerar höga skolresultat med kostnadseffektivitet. En resursskola startas 2025 för elever med särskilda behov. Demografiska förändringar skapar ekonomiska utmaningar, men skolornas ekonomi bedöms som god.

OMSORGSNÄMNDEN (5 mål)

Omsorgsnämnden når en sammanlagd måluppfyllelse på 70 procent. Högst måluppfyllelse (100 procent) nås för området Maximera värdet för skattepengarna. Lägst måluppfyllelse (50 procent) nås för området Sund och hållbar tillväxt. 2 mål uppnås och 3 mål uppnås delvis. Omsorgsnämnden avviker då de inte når 75 procents måluppfyllelse. Anledningen till att omsorgsnämnden inte når 100% måluppfyllelse beror på tre olika faktorer:

1. Svårigheter att rekrytera kvalificerade familjehem till samhällsvård av barn och unga.
2. Nationella brukarundersökningar inom LSS, som inte på ett rättvisande sätt speglar brukarnas upplevelser. Omsorgsnämndens egna brukarundersökningar visar ett klart bättre resultat.
3. Nationella brukarundersökningar för särskilt boende ligger under genomsnittet för riket. De nationella undersökningarna har dålig svarsfrekvens och besvaras ofta av anhöriga. Omsorgsnämndens egen individuppföljning, med 100% deltagande, visar ett klart bättre resultat.

Sund och hållbar tillväxt

Alla barn och unga har rätt att få goda förutsättningar för en bra uppväxt, med trygghet och en god fysisk, psykisk och social hälsa

Inom LSS ska omvårdnadsrelationen bygga på respekt, värdighet och en personcentrerad vård och omsorg, om möjligt i samverkan med andra kommuner.

Bästa möjliga medborgarnytta

Medborgare ska, om möjligt, kunna bo kvar hemma så länge som de vill och kan - kvarboendepincipen

Inom äldreomsorgen ska omvårdnadsrelationen bygga på respekt, värdighet och en personcentrerad vård och omsorg.

Maximera värdet för skattepengarna

Alla insatser som sker syftar till att i så hög grad som möjligt stödja förmågan till eget ansvarstagande

Sammanfattning: Vellinge kommun arbetar för att stärka barn och ungas uppväxt genom öppenvårdsinsatser, vårdkedjor och förstärkta familjehem, men rekrytering av familjehem är en utmaning. Inom LSS införs personcentrerade metoder för ökad trygghet och delaktighet, men nationella undersökningar speglar inte alltid brukarnas upplevelser. Äldreomsorgen fokuserar på kvarboendepincipen och personcentrerad vård. Hemtjänsten har höga betyg i nationella mätningar och kommunen rankas högt i Skåne. För särskilda boenden införs vårdplaner, demensutbildning och förbättrad måltidssituation, men trygghetsupplevelsen ligger under riksnittet. Projekt för att minska långtidsberoende av försörjningsstöd har gett positiva resultat, och Vellinge kommun har fortsatt den lägsta nettokostnaden för ekonomiskt bistånd i Sverige.

Kommunkoncernens ekonomiska ställning och utveckling

(Siffror inom parentes avser föregående år).

Sammanställda räkenskaper

Syftet med den sammanställda räkenskaper 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, mätt i verksamhetskostnader 2 723,0 mnkr, varav 95 procent avser kommunens verksamhet.

Nyckeltal

Mnkr	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Verksamhetens kostnader	2 386,6	2 659,3	2 723,0
Årets resultat*	139,3	148,6	138,2
Balansomslutning	5 645,6	5 988,8	6 654,2
Eget kapital	1 896,9	2 045,5	2 183,7
Soliditet, %	34	34	33
Antal anställda	1 137	**	1 257

*Årets resultat exklusive extraordinära kostnader och bokslutsdispositioner

**Nyckeltal för personalstruktur 2023 går ej att ta fram på grund av dataförlust i samband med Ransomware-attacken mellan den 19 – 20 januari, 2024.

Årets resultat

Kommunkoncernens resultat för 2024 är exklusive extraordinära kostnader och bokslutsdispositioner 138,2 (148,6) mnkr. Av resultatet svarar kommunen för 126,4 (149,3) mnkr och bolagskoncernen för 11,8 (-0,7) mnkr.

Resultatförändringen jämfört med föregående år är en försämring med 10,4 mnkr.

Resultatet för kommunen 2024 är en minskning med 22 mnkr jämfört med föregående år vilket beror på högre nettokostnader för verksamheten på 59 mnkr och högre skatteintäkter och finansnetto med 36 mnkr.

Bolagens resultat är 12 mnkr bättre än 2023 främst beroende på att det i december 2024 kom besked om att skattereduktionen för biogas återinförs och kan återsökas retroaktivt för 2023 och 2024. Detta gav totalt cirka 8 mnkr i kostnadsreduktion för bolagen.

Årets resultat Mnkr	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Vellinge kommun	156,2	149,3	126,4
Vellinge Koncern AB	-2,5	-5,9	-6,4
Vellingebostäder AB	-13,8	3,4	9,5
Vellinge Kommunlokal AB	1,5	1,9	5,9
Vellinge Stadsnät AB	-1,1	1,2	4,0
Justeringar för interna mellanhavanden	-1,0	-1,3	-1,2
Totalt kommunkoncernen	139,3	148,6	138,2

Finansnetto

Finansnettot uppgår till -44 (-18) mnkr 2024. Förändringen mot föregående år med -26 mnkr förklaras främst av det högre ränteläget vid omsättning och nyupplåning av lån.

Investeringar

Nettoinvesteringarna uppgår till 773 (583) mnkr, vilket är 190 mnkr högre än 2024. Av årets investeringsvolym har 707 mnkr (91 procent) utförts i kommunens regi, medan resterande 66 mnkr (9 procent) avser bolagen. Av kommunens investeringar kan främst nämnas nyproduktion av Henriksdalskolan, nybyggnation av Tångvallaskolan, förskola och idrottshall, nybyggnation av Lilla Tångvallaskolan, tillbyggnad Sundsgymnasiet, ny överföringsledning till de östra kommundelarna samt påbörjad byggnation av skydd mot tillfälligt höga havsnivåer. Av bolagens investeringar kan främst nämnas Vellingebostäder AB:s projekt som består av

färdigställande av 6 stycken marklägenheter i Östra Grevie samt slutförande av utemiljön etapp 4 på Tran- och Vipgränden i Vellinge.

Låneskuld och likviditet

All upplåning till de kommunala bolagen sker via kommunens internbank förutom ett kvarvarande externt lån på 48 mnkr som Vellinge Koncern AB har för förvärv av aktierna i Vellingebostäder AB och Vellinge Kommunlokal AB. Resterande 96 mnkr har lånats via koncernbanken.

Koncernens totala låneskulder 2024 har ökat med 500 mnkr. Under året har ytterligare ett av Vellinge Koncern AB:s externa lån på 48 mnkr lösts in och lånats upp inom kommunkoncernen. Den totala låneskulden vid årsskiftet uppgår då till 3 148 (2 696) mnkr. Av den totala låneskulden hänför sig 1 536 (1 539) mnkr eller 49 (57) procent till de kommunala bolagen.

Långfristiga låneskulder har ökat med 600 mnkr under 2024, vilket utgörs av nyupplåning i två gröna obligationer om vardera 200 mnkr och en icke grön obligation om 200 mnkr. Kortfristiga låneskulder minskar med 100 mnkr då ett certifikatslån på 100 mnkr har lösts.

Likvida medel uppgår vid årsskiftet till 318 mnkr, varav 35 mnkr utgör bolagens likviditet. Resterande 283 mnkr är sålunda kommunens egen likviditet, varav 35 mnkr är placerade i pensionsmedelsförvaltning.

För att optimera likviditetshanteringen har Vellinge kommun och dess bolag gemensamt koncernkonto.

Soliditet

Soliditeten uppgår i bokslutet till 33 (34) procent.



Kommunens ekonomiska ställning och utveckling

(Siffror inom parentes avser föregående år).

Årets resultat uppgår till 126,4 mnkr för 2024, vilket är 115,0 mnkr bättre än budgeterat. Exklusive orealiserade vinster på 44,6 mnkr uppgår resultatet till 81,8 mnkr.

Verksamhetens bruttokostnader inkl. avskrivningar uppgår till 2 819 mnkr och ökar med 106 mnkr (3,9 procent) jämfört med föregående år.

Verksamhetens intäkter var 638 mnkr vilket är 47 mnkr (8,0 procent) högre än förra året. Av dessa är riktade statsbidrag 82 mnkr.

Skatteintäkterna uppgick under året till 2 325 mnkr vilket är 62 mnkr högre än föregående år och de finansiella nettokostnaderna ökade med 25 mnkr. Den främsta förklaringen på den stora förändringen av finansnettot beror på räntenettet det vill säga skillnaden mellan räntekostnaderna för totala låneskulden i koncernen och ränteintäkterna från bolagen via koncernbanken ökade med 18 mnkr, vilket förklaras med det högre ränteläget under 2024.

Nettoinvesteringens volymen under 2024 uppgick till 707 mnkr, vilket är en ökning med 216 mnkr jämfört med 2023. I nettoinvesteringarna ingår investeringsbidrag på 27 (16) mnkr. Självfinansieringsgraden uppgår till 34 (47) procent.

Standard & Poors Global har den 9 augusti 2024 bekräftat ratingen för Vellinge kommun AA+.

Balansräkningens omslutning uppgår till 6 414 mnkr.

Tillgångar	mnkr
Materiella tillgångar	3 635
Finansiella tillgångar	1 564
Pensionsmedel	492
Övriga tillgångar	723

Skulder	mnkr
Eget kapital	2 035
Pensionsskuld	491
Externa lån	3 100
Övriga skulder	788

Under 2024 har de materiella tillgångarna ökat med 586 mnkr vilket är nettoförändringen av nyanskaffningar under året och avskrivningar.

Finansiella tillgångar har ökat med 48 mnkr vilket utgör utlåningen till de kommunala bolagen.

Pensionsmedel har minskat med 19 mnkr och övriga tillgångar ökat med 88 mnkr.

Eget kapital ökar med 126 mnkr beroende på årets resultat. Pensionsskulden ökar med 15 mnkr på grund av hög indexering.

Den externa låneskulden har under året ökat med 500 mnkr vilket utgörs av nyupplåning i två gröna obligationer om 400 mnkr och två icke gröna obligationer om 200 mnkr. Under året har ett certifikatslån 100 mnkr lösts.

Övriga skulder ökar med 62 mnkr.

Förskottering till Trafikverket avseende förstärkning av Trelleborgsbanan till persontågstrafik uppgick till 150 mnkr. Under 2024 gjordes ingen återbetalning från Trafikverket och fordran på 34 mnkr kvarstår därför.

Årets resultat

Årets resultat är +126,4 mnkr. Avvikelsen mot budget är +115,0 mnkr och resultatförändringen mot föregående år är -24,7 mnkr.

Av centralt avsatta medel på 3,9 mnkr för framtidssäkrad välfärd har 0,7 mnkr fördelats till Kommunstyrelsen, 2,7 mnkr till Utbildningsnämnden och 0,5 mnkr till Omsorgsnämnden.

Generellt statsbidrag avseende omsorgsverksamheten har medfört beslut under året om utökad budget på generella statsbidrag och utökad ram för Omsorgsnämnden med vardera 5,2 mnkr.

Årets resultat kan hänföras till:

Verksamhetens nettokostnader var 92,4 mnkr lägre än budget, de största avvikelser återfinns inom utbildningsnämnden +36,7 mnkr, Omsorgsnämnden +33,1 mnkr och balansräkningsenhet Mars och exploatering +23,1 mnkr.

Analys av nämndernas resultat redovisas under driftredovisningen.

Skatteintäkter är 24,3 mnkr lägre än budget och finansnettot är 46,9 mnkr högre resultat vilket i huvudsak beror på orealiserade vinster inom pensionskapitalet med 44,6 mnkr.

Fullfondering av pensionsskulden

Vellinge kommuns årsredovisning är upprättad utifrån Kommunfullmäktiges beslutade budget för 2024 med fullfondering av pensionsskulden. Vellinge kommuns årsredovisning ger en mer rättvisande bild av det ekonomiska resultatet och den ekonomiska ställningen med fullfondering.

Skälet till att Vellinge kommun åberopar särskilda skäl är att Kommunfullmäktige 1995 avsatte 120 mnkr med syftet att täcka framtida pensionsutbetalningar. Det nuvarande pensionskapitalet (finansiella tillgångar) motsvarar pensionsskulden.

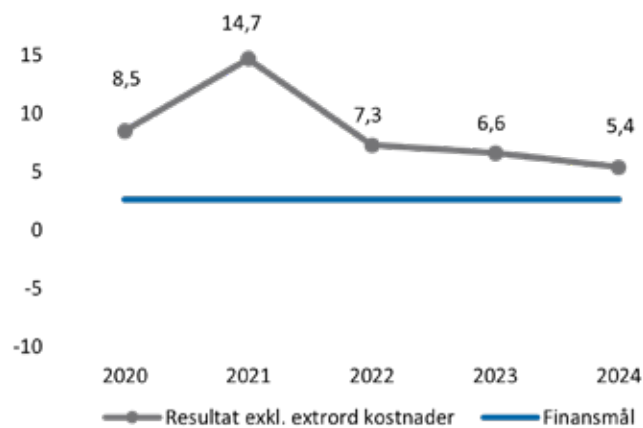
Årets resultat hade varit 9 mnkr högre om redovisningen hade gjorts enligt blandmodellen.

Resultat- och balansräkning för Vellinge kommun redovisas på sidorna 136-137 enligt blandmodellen vilket redovisats till nationella räkenskapsammandraget 2024.

Resultaträkning, mnkr	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Verksamhetens nettokostnader	-2 122,2	-2 181,6	-2 274,0
<i>varav avskrivningar</i>	<i>-133,7</i>	<i>-159,5</i>	<i>-154,1</i>
Skatteintäkter	2 262,9	2 324,7	2 349,0
Verksamhetens resultat	140,7	143,1	75,0
Finansiella intäkter	93,8	92,8	52,0
Finansiella kostnader	-85,2	-109,5	-115,6
Resultat efter finansiella poster	149,3	126,4	11,4
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	149,3	126,4	11,4

Ett finansiellt mål är att ”Resultatet skall uppgå till minst 2,6 procent av skatteintäkterna inklusive utjämning och generella statsbidrag, sett över tiden (5 år)”.

Resultat i procent av skatteintäkter inklusive utjämning och generella statsbidrag



Det samlade resultatet för åren 2020 – 2024 ska enligt kommunens finansiella mål uppgå till 277 mnkr. Det faktiska resultatet uppgår till 891 mnkr (8,4 procent av skatteintäkterna inklusive utjämning och generella statsbidrag). Detta är 614 mnkr bättre än målsättningen. Målet är uppnått.

Det redovisade resultatet finansierar en del av de årliga investeringarna och minskar därmed upplåningsbehovet.

Kostnads- och intäktsutveckling

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

Verksamhetens kostnader ökar under året med 106 mnkr eller 3,9 procent och verksamhetens intäkter ökar med 47 mnkr eller 8,0 procent. Totalt ökar verksamhetens nettokostnader med 59 mnkr eller 2,8 procent.

Skatteintäkterna, utjämning och generella statsbidrag ökar samtidigt under året med 62 mnkr eller 2,7 procent.

Att verksamhetens nettokostnader ökar mer än skatteintäkter inklusive utjämnings och generella statsbidrag är i längden inte hållbart. För 2024 är detta främst de höga pensionskostnaderna med anledning av inflationen som föranleder detta. En effekt som bedöms vara av engångskaraktär.

Nettokostnadsandelen i förhållande till skatteintäkter framgår av tabellen nedan.

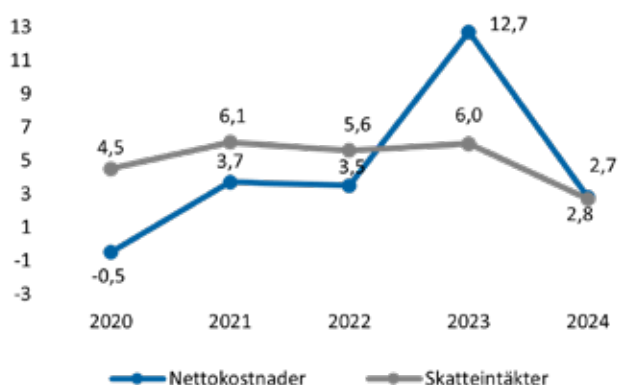
Tillgångar	2020	2021	2022	2023	2024
Verksamheten/skatteintäkter	87,0	84,6	83,0	87,9	87,0
Avskrivningarna/ skatteintäkter	5,1	5,5	5,2	5,9	6,9
Finansnettot/skatteintäkter	-0,6	-4,7	4,5	-0,4	0,7
Nettokostnader/skatteintäkter	91,5	85,3	92,7	93,4	94,6

Verksamhetens nettokostnader inklusive avskrivningar tar i anspråk 93,9 (93,8) procent av skatteintäkterna, vilket är en ökning med 0,1 procentenheter jämfört med föregående år. Inklusivt finansnettot blir denna siffra 94,6 (93,4) procent, vilket är en ökning med 1,2 procentenheter.

Avskrivningarnas ökning med 1,0 procentenheter beror på engångsnedskrivning med 10,3 mnkr för Skanör skola vilket motsvarar 0,5 procentenheter.

Finansnettots ökning med 1,1 procentenheter beror på dels nyupplåning med 500 mnkr och dels på det högre ränteläget.

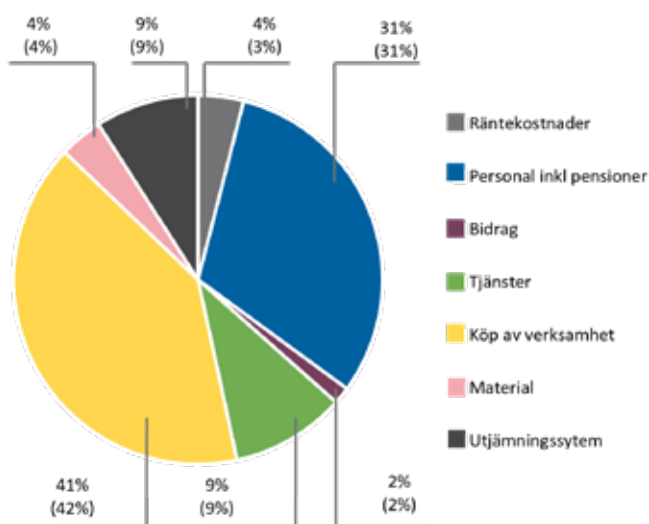
Nettokostnads- och skatteintäktsutveckling i procent



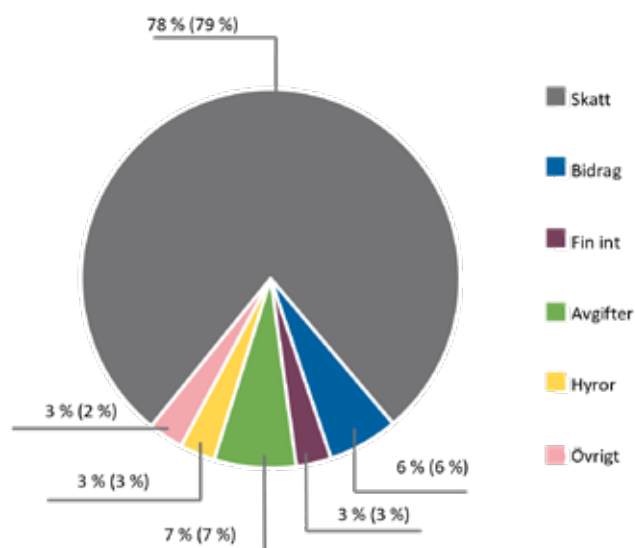
Under åren 2020–2024 ökar nettokostnaderna med 23,6 procent (417 mnkr) och skatteintäkterna netto med 27,4 procent (500 mnkr).

Av diagrammen nedan framgår hur olika externa kostnads-/ intäktslag förändras i förhållande till de totala externa kostnaderna och intäkterna.

Kostnadsslag 2024 jämfört med 2023



Intäktslag 2024 jämfört med 2023



Andelen ”Köp av verksamhet” minskar med 1 procent till 41 procent mellan 2024 och 2023 och kostnaden för ”egen personal (inklusive pensioner)” är oförändrat 31 procent jämfört med 2023. Andelen ”finansiella kostnader” ökar med 1 procent till 4 procent jämfört med 2023 vilket förklaras av det högre ränteläget vid omsättning och nyupplåning av lån.

Andelen ”Övriga verksamhetsintäkter” ökar med 1 procent till 3 procent som bland annat är hänförbart till markförsäljning. Detta medför att ”Skatteintäkter” minskar andelen med 1 procent till 78 procent.

Driftredovisning

Nämnders och styrelsers verksamhetens resultat sammanfattas enligt följande:

Resultaträkning, mnkr	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Kommunstyrelse m fl	-247,6	-251,0	-261,9
<i>Framtidsäkrad välfärd</i>	-0,5	-0,3	-0,7
Miljö- och byggnadsnämnd	-21,4	-15,9	-12,9
Teknisk nämnd	-125,0	-139,7	-137,8
Utbildningsnämnd	-1 131,3	-1 166,0	-1 202,7
<i>Framtidsäkrad välfärd</i>	-3,8	-2,6	-2,7
Omsorgsnämnd	-574,5	-607,1	-640,2
<i>Framtidsäkrad välfärd</i>	2,8	0,0	-0,5
Kapitalkostnader, nyanskaffningar	-1,7	0,0	-1,0
Summa skattefinansierad verksamhet	-2 103,0	-2 187,8	-2 265,6
BR-enheter	0,8	37,0	16,4
Pensioner	-49,6	-74,8	-82,1
Arbetsgivaravgifter/arbetsmarknadsförsäkringar	2,9	3,0	0,0
Semesterlöneskuld	-	-1,8	-1,1
Intern ränta mm	45,0	64,4	58,4
Bankavgifter	-0,8	-	-
Nedskrivning exploaterings projekt (Ö Höllviken)	-12,0	-	-
Reglering av över-/underskott (pedagogisk verksamhet)	-5,5	-0,1	-
Finansförvaltning	-	-21,5	-
Verksamhetens nettokostnader	-2 122,2	-2 181,6	-2 274,0

Nettokostnaden för den skattefinansierade verksamheten ökar med 59 mnkr, vilket motsvarar 2,7 procent och redovisar överskott mot budget med 92 mnkr.

Nämnderna redovisar över-/underskott mot budget med:

Nämnd	mnkr
Kommunstyrelse	+10,9
Miljö- och byggnadsnämnd	-3,0
Teknisk nämnd	-1,9
Utbildningsnämnd	+36,7
Omsorgsnämnd	+33,1

Kommunstyrelsen inklusive kultur och fritid

Kommunstyrelsen inklusive kultur och fritid har ett nettoresultat på 251,0 mnkr som är 10,9 mnkr lägre än budgeterat resultat på 261,9 mnkr.

Kommunstyrelsen exklusive Kultur och fritidsverksamheten uppvisar ett överskott med 11,0 mnkr gentemot budget. De större överskotten beror på att flera verksamheter (kommunikation, Vellinge direkt, kansli, HR) har omprioriterat inom sina verksamheter vilket genererar +2,9 mnkr, överskott inom kommunstyrelsens medel till förfogande och arbetsmiljömedel uppvisar totalt +2,2

mnkr, personalvård, sjuk och friskanmälan +1,3 mnkr på grund av nytt avtal samt lägre utfall för facklig tid +0,5 mnkr. Inköp av drivmedelstankar ska enligt god redovisningsredovisas som investeringsutgift, därmed har inte avsatta medel på driften på 0,6 mnkr utnyttjats.

Vid uppföljning görs genomgång av pågående planprojekt, varav projekt Vård och omsorgsboende Höllviken anses inaktuellt utifrån lokalresursbehov. Upparbetade kostnader skrivs av med 0,8 mnkr.

Inom till Kultur- och fritidsverksamheten prognostiseras ett mindre underskott med 0,1 mnkr.

Miljö- och byggnadsnämnden

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar ett underskott med 3,0 mnkr mot budget.

För bygglovsverksamheten redovisas ett underskott med 0,7 mnkr. Under 2024 anpassades handläggaresurserna till nedgången av ärendeflödet, detta arbete påbörjades hösten 2023. På grund av uppsägningstider erhålls helårseffekten först år 2025.

Kostnaderna för bostadsanpassningsbidrag redovisar ett underskott mot budget med 2,3 mnkr.

Teknisk nämnd

Teknisk nämnd uppvisar ett underskott med 1,9 mnkr mot budgeterat resultat som var 137,8 mnkr.

Kostnaderna för färdtjänst och arbetsresor ökar då antalet resande ökar. Verksamheten redovisar ett underskott på 2,4 mnkr.

Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden redovisar en nettokostnad på 1 166,0 mnkr vilket är 36,7 mnkr lägre än budget.

Den senaste befolkningsstatistiken visar att antalet barn/elever avviker kraftigt gentemot budgeterat elevantal, framför allt inom förskola. För budgeten avseende barn/elever redovisas ett överskott på 32,5 mnkr. Befolkningsstatistiken visar att kommunen har haft färre elever/barn inom bland annat förskola, grundskola och gymnasieskola än budgeterat, vilket medför en positiv budgetavvikelse. Lägre elevantal medför dock att volymgränserna för stordriftsavdrag inte uppnås, vilket påverkar utfallet negativt. Utöver ovan har nämnden även haft högre kostnader än budgeterat för skolplaceringar inom gymnasieskolan samt anpassad grundskola. Sammantaget summeras dock ovanstående kostnadsposter till en positiv budgetavvikelse.

Nämnden redovisar ett underskott avseende lokaler på 3,0 mnkr.

Nämnden redovisar ett överskott på 2,1 mnkr avseende tilläggsbelopp.

Gemensam verksamhet redovisar ett överskott med 1,4 mnkr och de anslagsfinansierade produktionsenheterna, vuxenutbildning och elevhälsa, redovisar ett överskott på 3,0 mnkr vid årets slut.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott på 18,3 mnkr totalt

Överskottet förklaras främst av att antalet barn inom förskolan var 243 färre än budgeterat antal på 2 276, vilket ger ett överskott på 23,5 mnkr. Däremot finns det ett antal kostnadsposter som minskar det totala överskottet. Nämnden redovisar en negativ budgetavvikelse på 2,7 mnkr avseende det budgeterade stordriftsavdraget inom förskolan. Då antalet barn är färre än budgeterat uppnås inte volymgränsen för stordriftsavdrag på enheterna, vilket i sin tur får en negativ påverkan på den centrala budgeten eftersom inget avdrag kan göras.

Utöver ovan uppvisas ett underskott avseende lokalkostnader på 3,1 mnkr.

För tilläggsbelopp inom förskolan redovisas en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr.

Grundskoleverksamheten redovisar sammantaget en positiv budgetavvikelse på 5,3 mnkr.

Befolkningsstatistiken visar att antal elever i grundskolan var 91 färre än budgeterat antal på 4 843, vilket medför ett överskott på 8,1 mnkr. Däremot redovisas en negativ budgetavvikelse på 1,3 mnkr avseende det budgeterade stordriftsavdraget inom grundskola, vilket minskar överskottet. Då antalet elever är färre än budgeterat uppnås inte volymgränsen för stordriftsavdrag på enheterna, vilket i sin tur får en negativ påverkan på den centrala budgeten eftersom inget avdrag kan göras.

Inom grundskola redovisas en negativ avvikelse på 1,4 mnkr avseende tilläggsbelopp.

Gymnasieverksamheten redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr.

Antalet elever var 82 färre än budgeterat antal på 1 633. Kommunen har däremot högre kostnader för externa gymnasieplatser än budgeterat, vilket bidrar till att överskottet som förväntas på grund av färre elever minskar markant. Observera att nämnden, med hänvisning till det fria skolvalet, inte kan påverka kostnaderna för externa gymnasieplatser. Under hösten visade det sig dock att en större andel av kommunens gymnasieelever valt att gå i egen regi, vilket påverkar utfallet positivt.

Inom gymnasiet prognostiseras en positiv avvikelse på 1,3 mnkr avseende tilläggsbelopp.

Gemensam verksamhet redovisar en positiv budgetavvikelse på 1,4 mnkr vid årets slut, vilket bland annat går att härleda till lägre personalkostnader på grund av vakanser samt lägre konsultkostnader än budgeterat. Det bör dock lyftas att nämnden har haft 3 mnkr

högre kostnader för skolskjuts än budgeterat. Detta beror på att antalet transporter avseende anpassad grundskola ökat. Verksamheten har dock arbetat aktivt med att få en budget i balans genom att minimera övriga kostnadsposter för att finansiera de ökade transportkostnaderna, exempelvis utgår diverse fortbildningsinsatser.

Omsorgsnämnden

Omsorgsnämnden redovisar totalt ett överskott på 33,1 mnkr jämfört med budget varav nämnden redovisar överskott med 29,0 mnkr och egen regienheterna ett överskott på 4,1 mnkr.

Vård- och omsorgsverksamheten redovisar ett årsutfall på 518,7 mnkr, vilket är 31,2 mnkr lägre än tilldelad budgetram. Under 2024 har vård- och omsorgsverksamheten fått statsbidragen Nära vård, Hälsosamtal och God vård och omsorg av äldre personer, vilket har påverkat utfallet med 13,2 mnkr. Statsbidraget var inte känt när budgeten upprättades.

Särskilt boende redovisar totalt ett överskott med 13,3 mnkr.

Utökningen med nio platser på särskilda boendet Mejerigatan har inte haft full beläggning under första halvåret och visar på ett överskott med 1,8 mnkr. Köp av externa korttidsplatser skedde inte förrän i december, vilket ger ett överskott på 5,6 mnkr. Utfallet för intäkterna avseende hyresintäkter, taxor och avgifter visar ett överskott på 2,1 mnkr.

Hemtjänsten redovisar ett totalt överskott med 8,7 mnkr.

Trots att antalet äldre har ökat så har antalet personer med hemtjänst (exklusive personer med enbart trygghetslarm) minskat medan värdtygden ökat det vill säga fler timmar per person.

Utöver detta kommer arbetet med Nära vård och en effektiviserad process för hemgång från sjukhus, vilket ytterligare ökar behovet av hemtjänst.

Utfallet för hemtjänsttimmarna visar ett underskott på 6,8 mnkr medan momscompensationen ger ett överskott på 0,4 mnkr. Detta underskott täcks av externa medel genom statsbidraget God vård och omsorg av äldre personer. Intäkterna redovisar ett överskott med 1,7 mnkr hänförligt till omvårdnadsavgifter och trygghetslarm.

LSS-verksamheten redovisar totalt ett överskott på 8,1 mnkr varav personlig assistans svarar för ett överskott med 7,8 mnkr, på grund av att några ärenden med stora behov övergått till Försäkringskassan, samt utflytt från kommunen. Överskottet beror även på lägre behov under året, inom anpassad gymnasieskola med 1,2 mnkr. Sjukvårdsinsatser inom personlig assistans ger ett underskott med 1,1 mnkr.

Förebyggande verksamhet; dagverksamhet för personer med demenssjukdom, servicehus och aktivitetshuset Kornet, redovisar totalt ett överskott för året med 1,0 mnkr.

Utfallet för dagverksamheten för personer med demenssjukdom visar ett underskott på 1,3 mnkr. Detta underskott täcks delvis av externa medel genom statsbidraget God vård och omsorg av äldre personer. Personal inom seniorkontaktverksamheten finansieras av projektet Hälsosamtal, vilket ger ett överskott i personalbudgeten.

Inom egen regienheterna LSS/Socialpsykiatri och S:t Knut redovisas ett sammanlagt överskott med 4,0 mnkr, varav särskilda boendet S:t Knut/Aspen vårdboende uppgår till 2,6 mnkr vilket beror främst på minskade personalkostnader.

Individ och familjeomsorgen redovisar ett årsutfall på totalt 77,9 mnkr, vilket är 5,4 mnkr högre än tilldelad budgetram.

Vuxenvården visar totalt ett överskott på 1,1 mnkr. Positiv avvikelse finns inom öppenvården och den övriga vuxenvården med 1,3 mnkr. HVB-placeringarna visar ett underskott på 0,2 mnkr.

Utfallet för försörjningsstödet visar en positiv avvikelse på 1,0 mnkr.

Barn- och ungdomsvården redovisar totalt ett underskott på 7,9 mnkr. Placeringar av barn och unga utanför hemmet, så kallad samhällsvård, visar ett underskott på sammanlagt 8,0 mnkr. HVB-placeringar av barn och unga visar ett underskott på 7,7 mnkr och familjehemsplaceringarna ett underskott på 0,3 mnkr. Öppna insatser för barn och unga visar ett överskott på 0,1 mnkr.

Analys visar ett ökat antal HVB-placeringar av ungdomar som har eller har haft insatser med stöd av LSS, men där behovet inte kunnat tillgodoses utan att insats har beviljats med stöd av SoL eller LVU. Även ett ökat behov av resurskrävande placeringar, där den unga personen saknat fungerande skolgång under flera år bidrar till underskottet. Detta har resulterat i längre placeringstider med högre dygnskostnader än tidigare. Inom familjehemsvården beror underskottet framför allt på ett par resurskrävande placeringar i konsulentstödda familjehem. Hård konkurrens från privata aktörer har gjort det svårare för kommunen att finna egna familjehem till placeringarna.

Särskilt riktade insatser för verksamheten nyanlända redovisar ett överskott på 3,0 mnkr vilket beror på lägre försörjningsstöd än budgeterat.

Framtidssäkrad välfärd

I budget 2024 budgeterades 3,9 mnkr för Framtidssäkrad välfärd.

Utfallet för framtidssäkrad välfärd 2024 är på 2,9 mnkr vilket är ett överskott på 1,0 mnkr mot budgeterat 3,9 mnkr, enligt nedanstående tabell.

Resultaträkning, mnkr	Boklut 2024	Budget 2024
Kommunstyrelse	-0,3	-0,7
Utbildningsnämnd	-2,6	-2,7
Omsorgsnämnd	0,0	-0,5

Projekt under 2024 på Kommunstyrelsen är Innovationsfond, Automatisera beslutsfattande och medel kopplat till aktiviteter.

Utbildningsnämndens långsiktiga mål avseende framtidssäkrad välfärd är följande: Säkerställa behörighet i skolorna, ge undervisande lärare förutsättningar att fokusera på undervisning och säkerställa att vikarier finns att tillgå vid frånvaro, att fler elever väljer yrken inom teknikområden samt att utveckla undervisningspraktiken med den nya tekniken.

Beslutade projekt inom Omsorgsnämnden, digital språkutbildning i vårdsvenska för personal inom hemtjänst samt digital kompetensutvecklingsportal för medarbetare inom vård och omsorg, är i gång men har finansierats med externa projektmedel.

Balansräkningsenheterna redovisar netto 20,6 mnkr högre resultat än budgeterat. Avvikelse mot budget redovisas med:

	mnkr
Mark och exploatering	+23,1
Fastighet	-14,5
Vatten och avlopp	+2,9
Avfall	+9,1

Balansräkningsenhet Mark och exploatering har ett nettoresultat på +22,5 mnkr vilket är 23,1 mnkr bättre än det budgeterade.

Detta förklaras av:

Markförvaltning +21,0 mnkr

- Försäljning mark del av Åkarp 1:4, Vellinge; +21,8 mnkr
- Kostnader för markförvaltning och arrenden -0,3 mnkr
- Parkeringsintäkter hamnplan -0,5 mnkr

Exploatering +2,1 mnkr

- I budget finns ett årligt avkastningskrav på +1,5 mnkr som avser förväntade reavinster för avslutade exploateringsprojekt. Delavslut Västervång Företagsby är +3,6 mnkr. Jämfört med budget uppstår en reavinst på 2,1 mnkr.

Årets resultat för **Balansräkningsenhet Fastighet** uppgår till +3,5 mnkr och avviker med -14,5 mnkr jämfört mot budget. Avvikelse beror främst på:

- Högre kostnader för energiförsörjning med 6,3 mnkr jämfört med budget. Överskridandet för el står för hela budgetavvikelsen medan budgeten för gas håller sig inom ramarna eftersom det i december 2024 kom besked om att skattereduktionen för biogas återinförs och kan återsökas retroaktivt för 2023 och 2024. Detta gav 4,1 mnkr i kostnadsreduktion av gasen för 2024. Energiförbrukningen är i nivå med föregående år, de ökade energipriserna de senaste två åren är kompenserade i kommande budget för 2025.
- Hyran för paviljonger blev 3,4 mnkr högre beroende på avtalstid som löpt längre efter färdigställande av ordinarie byggnad.
- Entreprenadavtalet som löpte ut per 1/10 2024 för fastighetsskötsel blev 1,4 mnkr högre i förhållande till vad som beräknats i budget. Övergången till egen regi medför att denna differens hämtas hem under 2025.
- Budgeten för reparationer överskreds med 2,5 mnkr beroende på att oförutsedda akuta åtgärder vidtagits.
- Kapitalkostnaderna avviker mot budget med -1,0 mnkr beroende på senaste årens ränteutveckling, vilken till fullo inte fångats i budget.

Balansräkningsenhet Vatten och Avlopp redovisar ett resultat med +0,9 mnkr vilket är 2,9 mnkr bättre än det budgeterade resultatet på -2,0 mnkr. Med årets resultat är det egna kapitalet -0,7 mnkr i bokslut 2024.

Verksamheten har under året aktivt arbetat med avtalsuppföljning och förbättrad leveranskvalitet i samarbete med entreprenörerna.

Balansräkningsenhet Avfall redovisar ett resultat på +10,1 mnkr, vilket är 9,1 mnkr bättre än det budgeterade resultatet på +1,0 mnkr. Med årets resultat är det egna kapitalet +4,8 mnkr i bokslut 2024.

Avfallsenheten erhåller från och med år 2024 ersättning från Naturvårdsverket för insamling av förpackningar. Ersättningen har uppgått till 16 mnkr vilket är 4 mnkr mer än budgeterat.

Kostnaderna för insamling och hantering av avfallet har varit lägre än budgeterat.

Pensionskostnader ger ett överskott på totalt 7,3 mnkr mot budget.

Lägre faktiskt redovisade **arbetsgivaravgifter** för anställda har gett ett överskott med 3,0 mnkr.

Förändring av **semesterlöneskulden** uppvisar en högre kostnad med 0,7 mnkr jämfört med budgeterade 1,1 mnkr.

Internräntans utfall uppgår till 64,4 mnkr vilket är 6,0 mnkr högre än budget.

Reglering av över-/underskott (pedagogisk verksamhet): Av årets budget har de prestationsbaserade produktionsenheterna ett överskott på 1,8 mnkr och 1,9 mnkr av tidigare års överskott har ianspråktagits. De inom pedagogisk verksamhet prestationsfinansierade enheternas ackumulerade resultat är 12,0 mnkr.

Finansförvaltning

Kommunfullmäktiges beslutade den 27 februari 2023 om att avslå detaljplanen för om- och tillbyggnad av Skanörs skola inklusive ny idrottshall. Beslutet överklagades och kommunfullmäktiges beslut under 2024 vunnit laga kraft. Upparbetade kostnader för investeringsprojektet som projektering och plankostnader uppgår till 10,3 mnkr. Upparbetade kostnader har resultatförts 2024.

Investeringsprojekt inom IT har omklassificerats till drift och påverkar därmed resultatet med 8,2 mnkr.

Avseende exploateringsområde Kronogårdsvägen, Arrie by har krav framställt om 3,3 mnkr i syfte att återställa infrastrukturen vilket har resultatförts.

I enlighet med förlikningsavtalets med TietoEvry avseende Ransomware har ersättningen erhållits. Kvarstående kostnader på 1,1 mnkr är kostnader som inte omfattas av förlikningsavtalet.

I december 2024 kom besked om att skattereduktionen för biogas återinförs och kan återsökas retroaktivt för 2023 och 2024. Detta gav totalt 7,6 mnkr i kostnadsreduktion. Skattereduktionen för 2023 på 3,5 mnkr har bokförts på finansförvaltningen och 4,1 mnkr för 2024 har bokförts på BR Fastighet.

Tvistiga ärende under året

Angående Konkurrensverkets riktade kritik mot Vellinge kommun tillsammans med flera kommuners köp av avfallstjänster från Sysav har Kammarrätten beslutat att Konkurrensverket inte har haft fog för att rikta kritik mot ägarkommunerna med anledning av deras anskaffningar av avfallstjänster från Sysav. Tillsynsbesluten ska därför upphävas.

Därefter har konkurrensverket överklagat kammarrättens dom och nu inväntas beslut i Högsta förvaltningsdomstolen gällande prövningstillstånd.

Skatter och utjämningsystem

Skatteintäkterna, netto uppgår totalt till 2 324,7 (2 262,9) mnkr och ökar mellan 2023 och 2024 med 62 mnkr eller 2,7 procent.

Skatteintäkterna inklusive generella statsbidrag och kommunal utjämnning är 24,3 mnkr lägre än budget beroende på färre invånare. Avvikelsen förklaras av lägre skatteintäkter inklusive slutavräkningar med 24,1 mnkr, medan nettokostnaderna i utjämningsystemet blir 2,3 mnkr lägre. Under året har det erhållits ett generellt statsbidrag på 2,1 mnkr vilket inte var budgeterat.

För 2024 betalar Vellinge kommun 129,5 (151,4) mnkr till utjämningsystemet. Detta motsvarar 1,02 kronor/skattekrona i utdebitering.

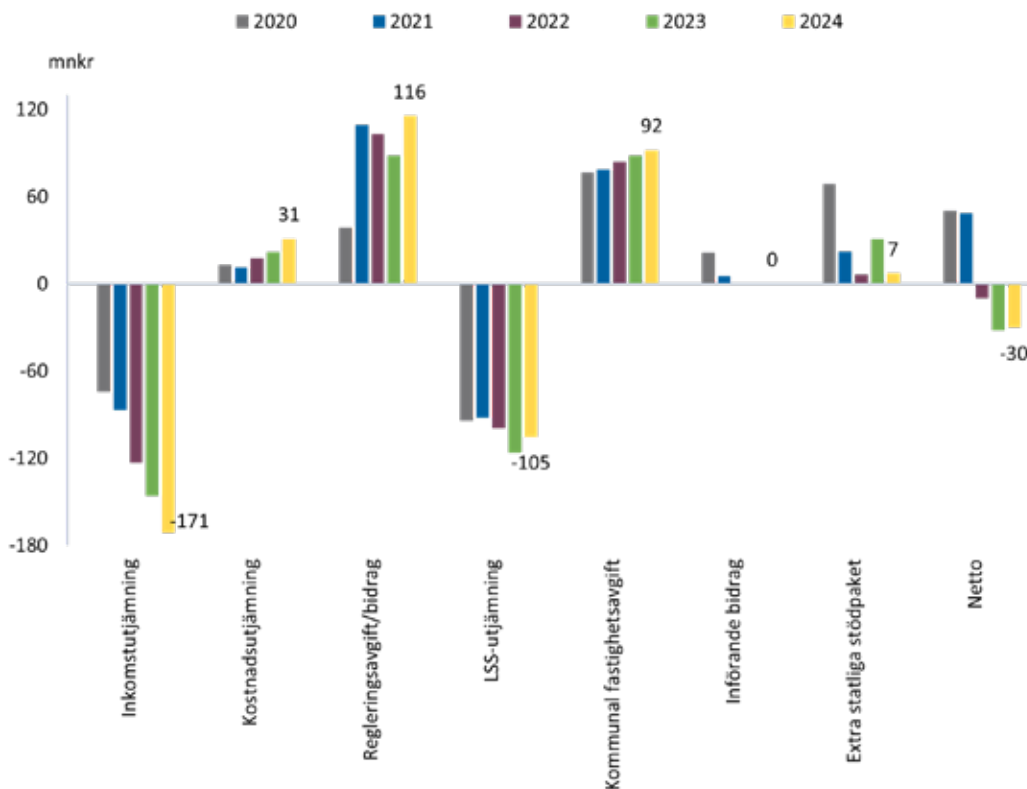
I de 129 (151) mnkr ingår:

Mnkr	2023	2024
Inkomstutjämnning	-146	-171
Kostnadsutjämnning	22	31
Regleringsbidrag/-avgift	89	116
LSS-utjämnning	-116	-105

Av följande diagram framgår hur utjämningsystemet (inklusive fastighetsavgift och stödpaket i form av generella statsbidrag från staten) utvecklats under perioden 2020 – 2024. Skatteutjämningsystemet för Vellinge kommun innehåller både positiva och negativa poster.

Förändringen i utjämningsystemet visar att nettokostnaden ökar under perioden 2020 – 2024 med 81 mnkr.

Utjämningsystemet 2020-2024



Skattesatsen för Vellinge kommun är 18,50 kronor/skattekrona 2024. Utdebiteringen har varit oförändrad sedan 2006. Den totala kommunala skattesatsen (inklusive regionen men exklusive kyrkan) uppgår till 29,68 kronor/skattekrona. Vellinge har 2024 den lägsta egna skattesatsen i länet och den nionde lägsta i riket.

Investeringsredovisning

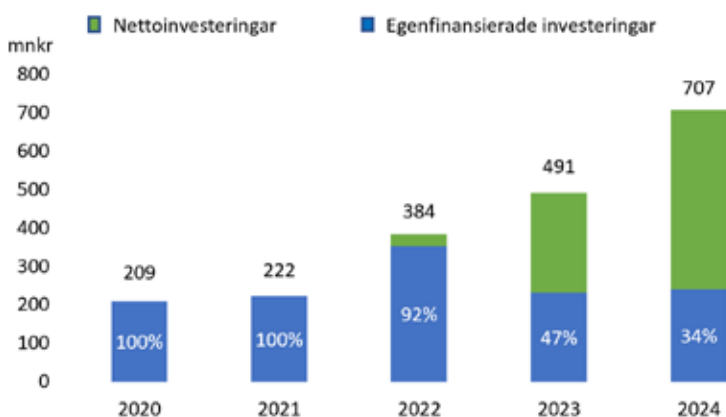
Nettoinvesteringarna uppgår till 707 mnkr 2024 och totalt för perioden 2020 – 2024 till 2 012 mnkr.

I budgeten uppgår investeringarna till 809 mnkr varav 82 mnkr är ombudgeteringar från 2023.

Årets investeringsverksamhet redovisar en avvikelse mot budget på 102,1 mnkr. Bruttoutgifterna uppgår till 734,1 mnkr och investeringsbidrag till 27,2 mnkr. Genomförandegraden är 90 procent.

I följande diagram redovisas investeringarna samt andelen egenfinansiering (årets resultat + avskrivningar) för respektive år.

Egenfinansierade investeringar 2020-2024



Kommunens investeringsnivå har under både 2023 och 2024 ur ett historiskt perspektiv varit mycket hög. Vilket innebär att egenfinansieringen av investeringarna är lägre än tidigare år.

Nyupplåning för att finansiera årets investeringar uppgår till 452 mnkr.

För perioden uppgår den totala egenfinansieringen till totalt 1 251 mnkr det vill säga 62 procent och därmed lånefinansieringen till 761 mnkr det vill säga 38 procent.

Större investeringsobjekt 2024	mnkr
Om och tillbyggnad Tångvallaområdet	223,7
Ny grundskola, Henriksdal	198,8
Tillbyggnad Sundgymnasiet	36,7
Lilla Tångvallaskolan	35,2
Skydd mot tillfälligt höga havsnivåer inklusive investeringsbidrag	24,9
Ny vattenledning östra kommundelarna	17,1
Ledningsförnyelse, VA	15,2
Markförvärv Eskilstorp 2:182, 2:183	15,0
Energisparåtgärder/Solceller BR Fastighet	14,0
K3-regelverk BR Fastighet	9,3

Förslag på ombudgetering av investeringar till 2025 uppgår till 7,1 mnkr varav:

	mnkr
Kommunstyrelsen	7,7
BR Fastighet	-14,7
BR Vatten och avlopp	14,1

Likviditet

Kommunens och dess bolags löpande betalningar hanteras via kommunens koncernbank.

Likvida medel uppgår vid årsskiftet till 318 mnkr, varav 35 mnkr utgör bolagens likviditet. Resterande 283 mnkr är sålunda kommunens egen likviditet, varav 35 mnkr är placerade i pensionsmedelsförvaltning. För att optimera likviditetshanteringen har Vellinge kommun och dess bolag gemensamt koncernkonto.

Årets likviditetsförändring förklaras i nedanstående tabell.

	mnkr
<i>Tillförda medel</i>	
Den löpande verksamheten	338
Nyupplåning	500
<i>Använda medel</i>	
Investeringsverksamheten	688
Vidareutlåning till bolagen	48
Förändring av likvida medel under 2024	102

Skuldsättning

Finanspolicyn som kommunfullmäktige antog under 2017 innebär att all upplåning till de helägda kommunala bolagen Vellingebostäder AB, Vellinge Kommunlokal AB och Vellinge Stadsnät AB skall ske via kommunens internbank. Utlåningen till bolagen ska ha en koppling till kommunens externa upplåning via en obligation eller annan upplåning. Prissättningen på utlåningen från kommunen skall vara baserad på marknadsmässiga villkor och vara transparent för låntagaren. I den omfattning det är möjligt skall kommunen emittera och köpa gröna obligationer ”Green bonds”

Kommunfullmäktige har antagit ramverk för gröna obligationer för finansiering av hållbara investeringar. Cicero har lämnat en second opinion på ramverket och utifrån alla typer av investeringsprojekt har Cicero gett Vellinge kommun ”DARK GREEN”. Cicero klassificerar gröna obligationer för att visa miljö kvalitet enligt följande nivåer; mörkgrön, medelgrön och ljusgrön.

Totalt har 1 950 (1 550) mnkr tagits upp för gröna obligationer.

Vilka objekt som har finansierats med gröna obligationer redovisas i en särskild rapport avseende gröna obligationer.

Vellinge kommun har tecknat ett Emissionsavtal avseende MTN-program (Medium Term Note) med Swedbank som ledarbank och som uppgår till 4 000 mnkr.

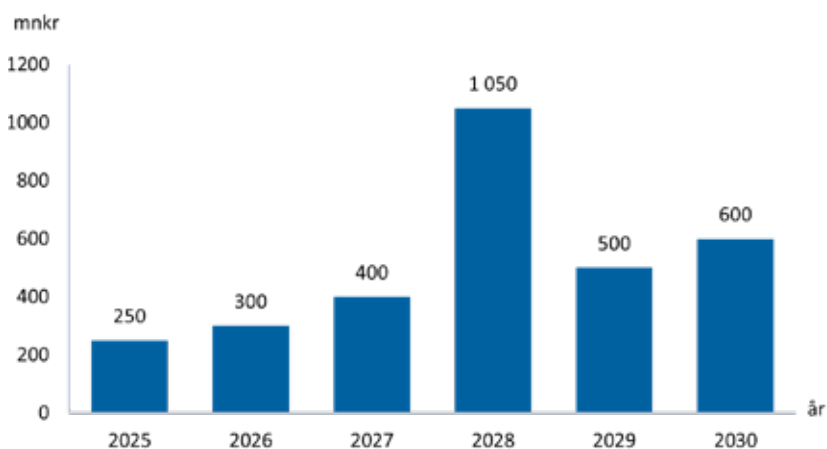
Vellinge kommun har även tecknat ett certifikatsprogram med Swedbank/SEB om en kreditgräns på 1 000 mnkr.

Kommunen har löst in samtliga externa lån inom kommunkoncernen med undantag av de lån på 48 (96) mnkr som Vellinge Koncern AB har externt för att finansiera förvärvet av aktierna i Vellinge Kommunlokal AB och Vellingebostäder AB från Vellinge kommun. Under år 2024 löstes ett av Koncern AB:s externa lån på 48 mnkr för att i stället lånas ut från Vellinge kommun via koncernbanken.

Vid årets slut uppgår kommunkoncernens totala externa låneskuld till 3 100 (2 600) mnkr, vilken har finansierats genom elva kommunobligationer.

Den externa låneskulden ökar med 500 mnkr. Under januarimånad omsattes en obligation på 300 mnkr. I marsmånad gjordes en nyupplåning av två nya obligationer på 200 mnkr vardera, varav den ena är en grön obligation. I samband med nyupplåningen löstes ett certifikatslån på 100 mnkr. Under augustimånad omsattes en grön obligation på 200 mnkr. I månadsskiftet september/oktobermånad gjordes ytterligare en nyupplåning av en grön obligation på 200 mnkr och en grön obligation omsattes med 200 mnkr.

Förfalloprofil - kommunkoncernens lån



Kommunens upplåning uppgår till 1 612 (1 157) mnkr

Utlåning till Vellinge Koncern AB, Vellingebostäder AB, Vellinge Kommunlokal AB samt Vellinge Stadsnät AB uppgår till totalt 1 488 (1 443) mnkr.

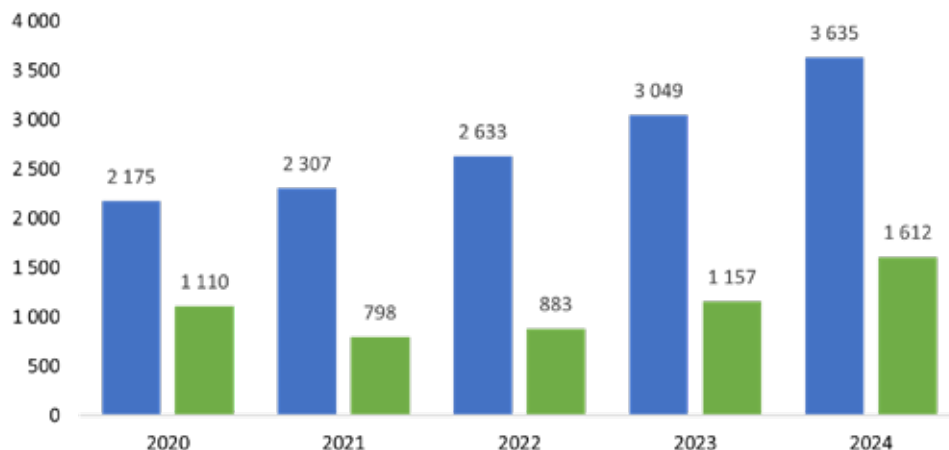
Den totala långfristiga utlåningen till bolagen uppgår till 1 488 (1 265) mnkr och den kortfristiga utlåningen till 0 (178) mnkr.

Den totala skuldsättningsgraden (här ingår även avsättningar) är den del av tillgångarna som har finansierats med främmande kapital. Den totala skuldsättningsgraden är 58,6 (55,2) procent.

Skuldsättningsgrad	2020	2021	2022	2023	2024
Total skuldsättningsgrad	63,8	54,9	55,1	55,2	58,6
varav					
avsättningar	13,8	13,8	11,9	11,2	10,0
kortfristiga skulder	15,6	13,9	15,2	9,7	10,8
långfristiga skulder	34,3	27,2	28,0	34,3	37,8

Skuldsättningsgraden (exklusive avsättningar) ökar med 4,6 procent till 48,6 (44,0) procent.

Anläggningstillgångar/Låneskuld



Kommunens låneskuld för egen verksamhet ökar från 30 659 kr till 42 627 kr per invånare medan bolagens låneskuld per invånare minskar från 40 781 till 40 618 kronor per invånare.

Anläggningstillgångarna till marknadsvärde på bolagen uppgår till 90 611 kr per invånare och de bokförda Immateriella/materiella anläggningstillgångarna i kommunen uppgår till 96 129 per invånare.

Anläggningsavgifter inom VA-verksamheten klassificeras som långfristig skuld (till VA-kollektivet) och uppgår till 82,7 (82,5) mnkr medan övriga investeringsbidrag uppgår till 158,1 (137,1) mnkr.

Räntekostnaderna på kommunens samlade låneskuld uppgår till 65,0 mnkr, vilket är 22,2 mnkr högre än föregående år. Ökningen är direkt hänförlig till det högre ränteläget under 2024 samt nyupplåning med 500 mnkr. Kommunens borgensavgift för de kommunala bolagen ger ett överskott på 4,1 mnkr.

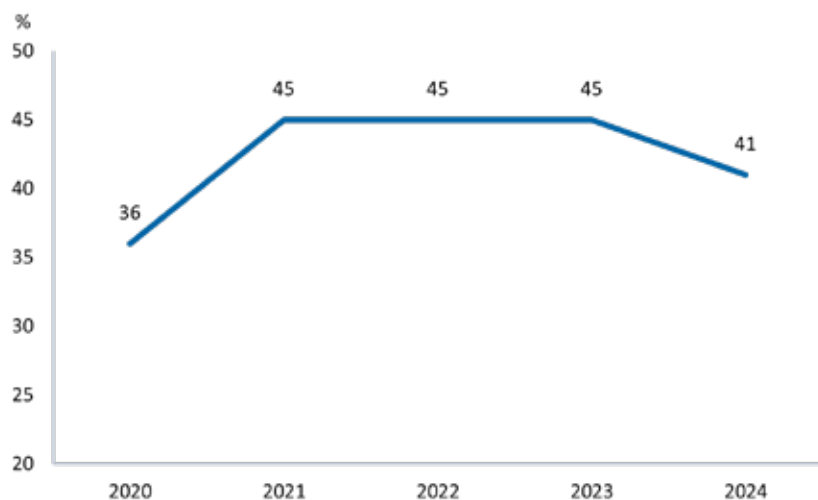
Räntenettet det vill säga skillnaden mellan räntekostnaderna för totala låneskulden i koncernen och ränteintäkterna från bolagen via koncernbanken ökade med 18 mnkr.

Kreditrisken, det vill säga att kommunen i framtiden inte kan tillgodose sitt kapitalbehov för investeringar, är liten.

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. Förändringar i soliditeten beror på investeringstakt, nyupplåning, andra skuldförändringar och det ekonomiska resultatet.

Soliditet



Soliditeten inklusive fullfondering av pensionsförpliktelsen och exklusive upplåningen till kommunala bolag uppgår 2024 till 41 (45) procent.

Pensionsåtagande/-medelsförvaltning

Den totala pensionskulden/åtagandet uppgår 2024 till 491 mnkr och är i sin helhet upptaget som avsättning i balansräkningen. Skälet till detta är att kommunens redovisning tydligare följer god redovisningssed med en ambitiösare redovisning av sitt totala pensionsåtagande än vad den kommunala redovisningslagen anger.

Kommunen har en extern pensionsförsäkring för intjänad pensionsförmån, förmånsbestämd ålderspension (FÅP) efter 1998 tecknad hos KPA. Pensionsåtagandet uppgår till 203 (141) mnkr och tillgängligt pensionskapital uppgår till 236 (176) mnkr.

Pensionsskuld	mnkr
IB	475,3
Utbetalning	-39,3
Indexering av pensionsskuld	44,1
Nytjänad pensionsförmån	10,5
UB	490,6

För att finansiera de höga pensionskostnaderna 2023 och 2024 har Kommunfullmäktige ändrat det finansiella målet från 120 procent till 100 procent avseende förvaltningen av pensionskapitalets övervärde. Övervärdet avyttras i samband med upprättande av kvartals- och delårsavstämning samt vid årsbokslut.

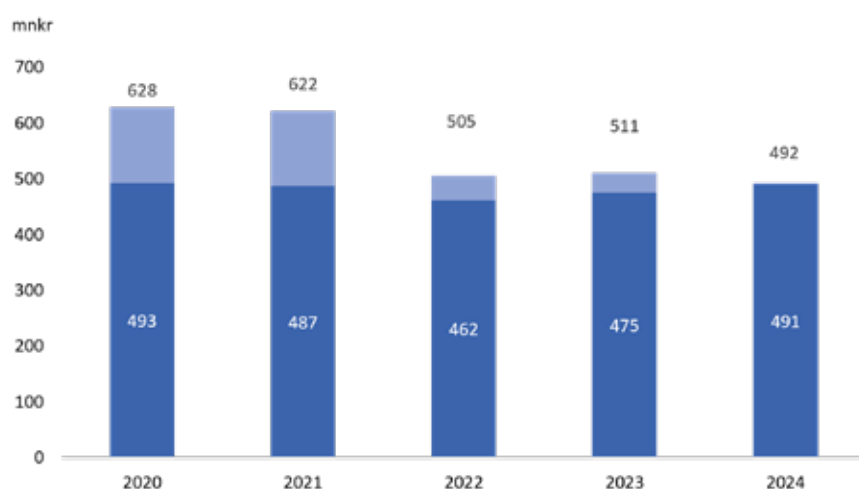
Det i samband med årsredovisningen 2023 identifierade övervärdet uppgick till 35 mnkr. Övervärdet har avyttrats under 2024 och överfördes till kommunens likviditet. Överförd likviditet ska finansiera investeringar och därmed minska lånebehovet.

Pensionskapital	mnkr
IB	511,0
Utbetalning	-39,3
Kapitalförvaltning	20,4
UB	492,1

Pensionsskulden uppgick till 490,6 mnkr inklusive löneskatt den 31 december 2024. Då tillgängligt pensionskapital uppgick till 492,1 mnkr 31 december 2024 det vill säga 100,3 procent finns det i princip ingen möjlighet till avyttring.

	mnkr
Avyttras 100 % av	490,6
UB pensionskapital	492,1
100 % av pensionsskulden	-490,6
Möjligt att avyttra	1,5

Pensionskapital i förhållande till totala pensionsförpliktelser



Av ovanstående diagram framgår att det totala pensionskapitalet täcker till 100 procent motsvarande pensionsskulden för åren 2020–2024.

Kommunens totala kapital uppgick till 492 mnkr per sista december 2024. Värdeökningen justerat för flöden sedan årets början uppgår

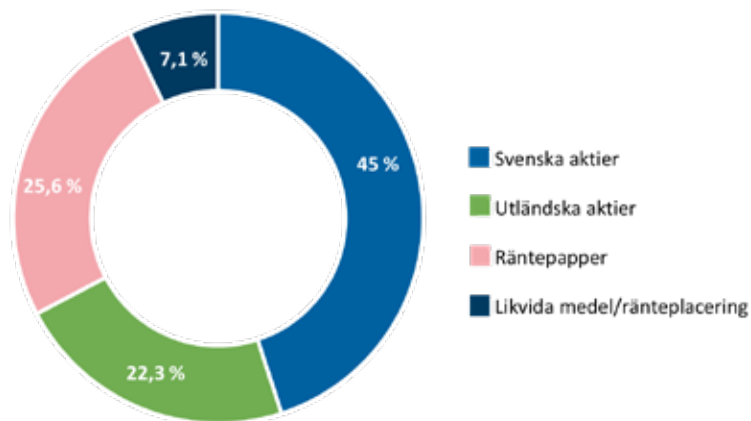
till 55 mnkr. Avkastningen på totalt kapital under perioden var 11,5 procent att jämföra med index (Index 35 procent SIX PRX, 15 procent MSCI AC World och 50 procent SHB All Bond) som avkastade 8,8 procent. Samtliga tillgångsslag har genererat positiv avkastning under året.

Det positiva utfallet (i både absoluta tal och i jämförelse med index) hänförs huvudsakligen till globala aktier som gynnades av en mycket stark utveckling för amerikanska aktier i allmänhet och stora teknikrelaterade bolag i synnerhet. Året inleddes med en övervikt i aktier som ökat som en följd av den starka marknadsutvecklingen.

Den 31 december 2024 utgjorde aktier 67% av portföljen och räntor 33%. Det innebär en övervikt i aktier på 17 procentenheter (med motsvarande undervikt i räntor) jämfört med normalportföljen. Uttag om 70 mnkr har skett under perioden, varav 35 mnkr ligger kvar i portföljen för att säkra 2025 års pensionsutbetalningar. Övervikten i globala aktier har bidragit till ett positivt allokeringsbidrag för året.

I nedanstående diagram åskådliggörs den aktuella tillgångsfördelningen av pensionsmedelsförvaltningen per 2024-12-31.

Aktuell tillgångsfördelning 2024



Borgensåtagande

Under år 2024 löstes ytterligare ett av Koncern AB:s externa lån på 48 mnkr för att i stället lånas ut från Vellinge kommun via koncernbanken. Detta medför att kommunens borgensåtagande minskar med motsvarande belopp.

Under 2024 ökar kommunens borgensåtagande med 11 mnkr till Sydsvatten för dess nyupplåning till investeringar.

Kommunen har vid årsskiftet lämnat borgen för 200 (239) mnkr. De två största åtagandena avser Sydsvatten 62 (47) procent och kommunens bolag Vellinge Koncern AB 24 (40) procent.

Känslighetsanalys

I tabellen nedan redovisas hur olika förändringar under ett år kan påverka kommunens finansiella situation (mnkr).

Händelseförändring	Kostnad/intäkt 2024
Löner med 1 procent	9,5
Entreprenader med 1 procent	12,4
Finansiella intäkter med 1 procent	20,2
Finansiella kostnader med 1 procent	31,0
Bruttokostnader med 1 procent	26,6
Utdebitering med 1 kr	127,4

Sammanfattning utifrån finansiell analys

Vellinge kommuns finansiella ställning och utveckling kan beskrivas och sammanfattas i fyra aspekter; Resultat, Kapacitet, Risk och Kontroll.

Resultat

- Enligt finansiellt mål skall årets resultat uppgå till 2,6 procent av skatteintäkterna netto sett över tiden (5 år). Resultatet uppgår till 891 mnkr vilket är 8,4 procent. Målet uppnås.
- Målet ”Maximera värdet för skattepengarna” genom att hushålla med skatteintäkterna genom en effektiv verksamhet med hög kvalitet uppnås då utdebiteringen är oförändrad mellan 2023 och 2024.

Kapacitet

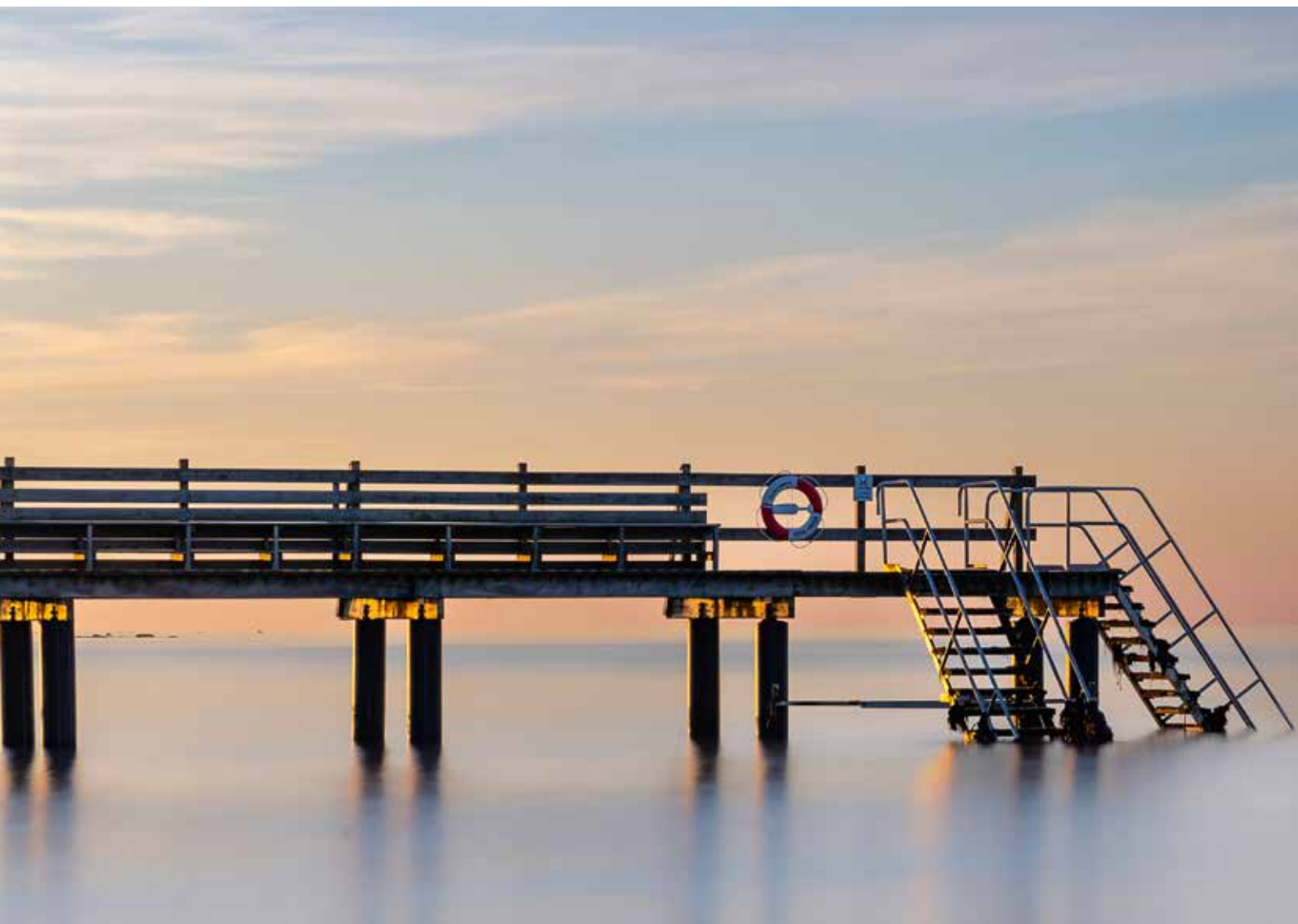
- Soliditeten (inklusive fullfondering av pensionsförpliktelsen och exklusive utlåning till de kommunala bolagen) uppgår till 41 (45) procent.
- Skuldsättningsgraden, som är spegelbilden av soliditeten är 59 (55) procent.
- Kommunalskatten är lägst i länet och nionde lägst i riket.

Risk

- Finansiella nettotillgångar, består huvudsakligen av kommunens pensionsmedel. Marknadsvärdet uppgår till 492 mnkr vilket är 19 mnkr lägre än 2023.
- Totala pensionsåtagandet täcks till 100 procent av befintligt pensionsmedelskapital.
- Borgensåtagandet minskar under året med 39 mnkr och uppgår till totalt 200 mnkr. Till 24 procent gäller åtagandet Vellinge Koncern AB och 62 procent Sydsvatten.

Kontroll

- Budgetföljsamheten är stor.
- Prognossäkerheten är hög.



Balanskravsresultat

Det lagstadgade balanskravet innebär, att kommunens intäkter måste överstiga kostnaderna varje enskilt år. Ett eventuellt underskott mot balanskravet ska återställas inom de tre kommande åren.

Huvudprincipen när balanskravet stäms av enligt kommunallagen är, att intäkterna ska vara större än kostnaderna och att realisationsvinster inte ska räknas med i intäkterna. Det betyder exempelvis att orealiserade vinster och orealiserade förluster i värdepapper som uppstått under året, inte ska ingå i det justerade balanskravsresultatet.

Balanskravsresultatet har också justerats från och med 2024 för värdeförändringar som har varit orealiserade från tidigare år men som har realiserats under året. För jämförelse har motsvarande justering gjorts för 2023.

I kommunallagen fanns en möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, och därigenom möta konjunkturvariationer.

Riksdagen har den 25 oktober 2023 fattat beslut om ändring i kommunallagen avseende införande av den nya så kallade resultatreserven (RER) och att resultatutjämningsreserven (RUR) fasas ut under en tioårsperiod. Kommuner och regioner får i en resultatreserv reservera medel som får användas för att en god ekonomisk hushållning ska uppnås.

Eftersom reglerna gäller från och med räkenskapsåret 2024 kommer första året med möjlighet till reservering av medel till RER att vara i bokslutet 2024. För RUR däremot så var det i bokslut och årsredovisning 2023 sista gången kommunsektorn har möjlighet att reservera medel. Disponering av medel från RUR kommer att kunna göras fram till 2033, på samma sätt som tidigare med utgångspunkt i ”att utjämna intäkter över en konjunkturcykel”.

Årets resultat uppfyller balanskravet. I följande tabell görs avstämning mot lagstadgad balanskravsutredning:

	2023	2024
Årets resultat	149,3	126,4
Ökade pensionskostnader hänförligt till 2022	52,0	-
- Samtliga realisationsvinster	-0,1	-22,0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-58,7	-44,6
+/- Återföring av orealiserade Vinster och förluster i värdepapper	-4,1	9,0
=Årets resultat efter balanskravsjusteringar	138,4	68,8
- Reservering av medel till resultatreserv	-	-
+ Användning av medel från resultatreserv	-	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-
=Årets balanskravsresultat	138,4	68,8

Kommunen har en avsättning till resultatutjämningsreserv på oförändrat 16,9 mnkr i bokslut 2024. Ingen ny avsättning till resultatreserv görs i bokslut 2024.

Väsentliga personalförhållanden

I detta avsnitt presenteras en översikt av de viktigaste personalförhållandena inom kommunkoncernen. Målsättningen är att Vellinge kommunkoncern ska uppfattas som attraktiv arbetsgivare och en arbetsplats där medarbetare får möjlighet att växa och utvecklas.

Tillsvidareanställda kommunkoncernen

1 257

Andel kvinnor/män kommunkoncernen

Kvinnor



74,3% (i.u.*)

Män



25,7% (i.u.*)

Tillsvidareanställda kommunen

1 234

Andel kvinnor/män kommunen

Kvinnor



73,8% (i.u.*)

Män



26,2% (i.u.*)

Åldersfördelning kommunkoncernen

47%

47%

6%

- 29 år

30-49 år

50- år

Åldersfördelning kommunen

47%

47%

6%

- 29 år

30-49 år

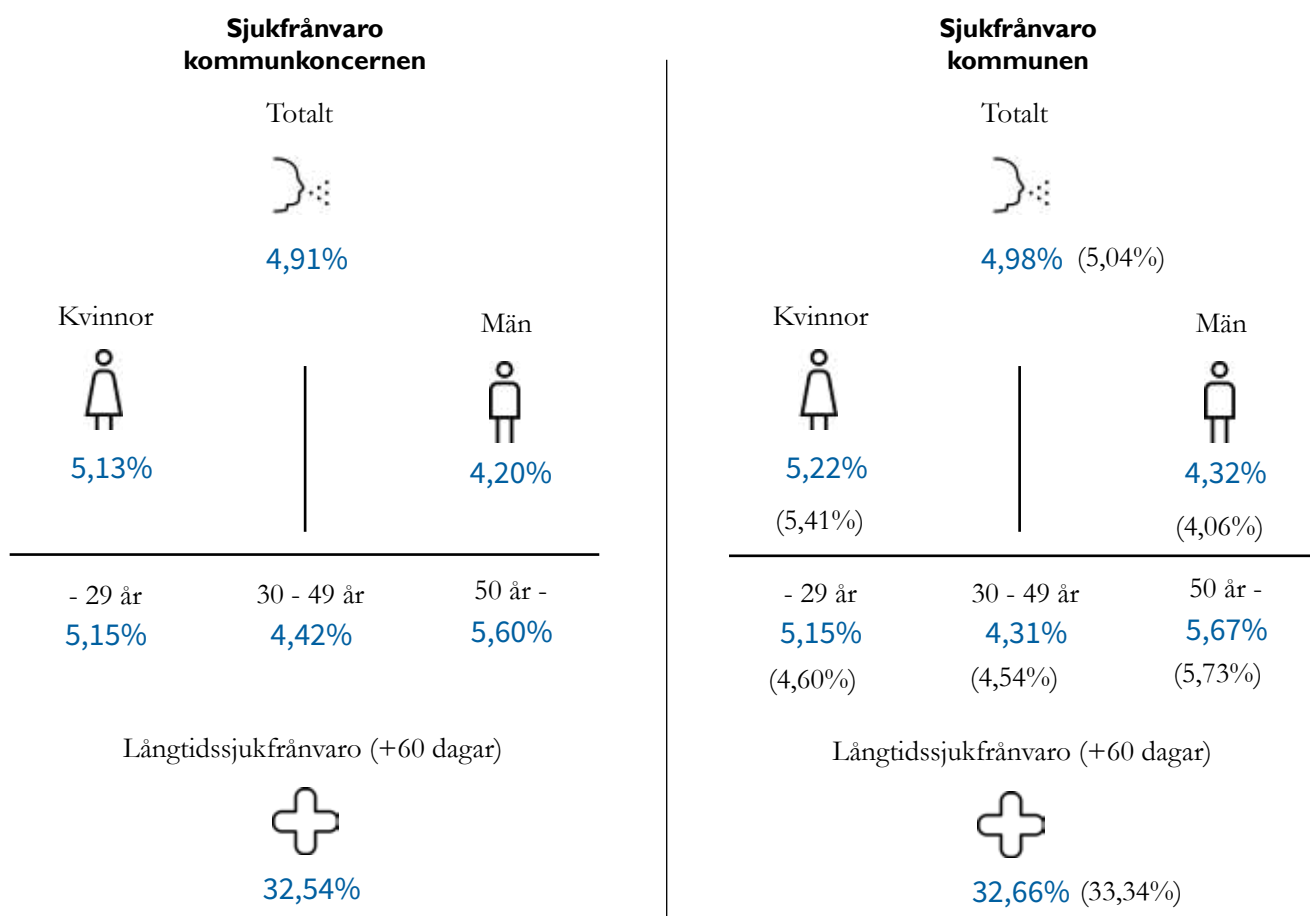
50- år

Kommunens totala personalkostnader ökar mellan 2023 och 2024 med 42 mnkr eller 4,6 procent till 949 mnkr (907 mnkr). Kostnadsökningen beror främst på löneökningar med 3,35 procent från april, vilket är 0,05 procent högre än budgeterat och hänförs till centrala avtals utfall. Dessutom ökar pensionskostnaderna med cirka 28 mnkr med anledning av den höga inflationen 2023 som påverkar pensionskostnaderna 2024. Från och med 2025 beräknas pensionskostnaderna bli lägre i och med att inflationen har sjunkit under 2024.

*Uppgifter saknas för 2023 på grund av ransomware-attacken 2024.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har under 2024 sjunkit marginellt jämfört med 2023. Vid jämförelse mellan åldersgrupper har sjukfrånvaron ökat i åldersgruppen under 29 år men minskat i de två andra åldersgrupperna. Vid jämförelse mellan kön så har sjukfrånvaron minskat för kvinnor men fortsatt ökat något för män. Långtidssjukfrånvarons andel av den totala sjukfrånvaron har minskat till 32,66 (33,34 procent).



Verksamheterna arbetar fortsatt aktivt tillsammans med företagshälsovården med analyser, handlingsplaner och rehabiliteringsåtgärder för att förebygga sjukfrånvaro, främja hälsa och arbeta aktivt för ett hållbart och hälsosamt arbetsliv. Fokus på långtidssjukskrivningar, framför allt de som varat över ett år. Ett hållbart koncept är arbetet med hälsoinventeringar tillsammans med chefer, företagsläkare, företagssköterska samt HR-strateg för att identifiera sjukfrånvaron samt för att på ett tidigt stadiet identifiera vad kommunen kan arbeta förebyggande med. Nya verksamheter har återgått i kommunal regi men det har inte påverkat sjukfrånvaron i större utsträckning. Vid de senaste avstämningarna konstateras att stress och utmattningsdiagnoser inte har ökat.

I nedanstående tabell redovisas sjukfrånvaron i form av sju nyckeltal i enlighet med gällande lagstiftning.

Sjukfrånvaro	2021	2022	2023	2024
Total sjukfrånvaro (%)	4,72	5,24	5,04	4,98
Andel långtidssjukfrånvaro (%)	30,76	27,34	33,34	32,66
Kvinnor (%)	5,51	5,78	5,41	5,22
Män (%)	2,77	3,85	4,06	4,32
29 år eller yngre (%)	3,58	4,60	4,60	5,15
30-49 år (%)	4,33	4,50	4,54	4,31
50 år eller äldre (%)	5,31	6,17	5,73	5,67

Definition av nyckeltalen:



1. Total sjukfrånvaro/Sammanlagd ordinarie arbetstid.
2. Summa tid med långtidssjukfrånvaro (>60 dagar)/Total sjukfrånvarotid.
- 3-7. Summa sjukfrånvarotid för respektive grupp/Sammanlagd ordinarie arbetstid för respektive grupp.

Attraktiv arbetsgivare

Vellinge kommun ska uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och lyckas rekrytera och bibehålla kompetent personal. Kommunen ska säkerställa att medarbetarna äger rätt kompetens för att möta krav från kommuninvånare och verksamhet i en alltmer teknologisk utvecklad värld. Det är avgörande för välfärden att vi attraherar, behåller och utvecklar anställda med rätt kompetens.

En av faktorerna kopplat till attraktiv arbetsplats är lön. För att säkerställa att Vellinge kommun har konkurrenskraftiga löner har HR under 2024 granskat löneläge för de större befattningsgrupperna inom kommunen och hur dessa står sig i förhållande till likvärdiga kommuner samt även jämfört med Malmö och Lund. Det kan konstateras att Vellinge kommun har likvärdiga löner i det stora antalet av yrkesgrupperna.

Kompetensförsörjningsstrategin, för 2024 – 2027, och dess bilaga ”Ansvarsfördelning - Vem gör vad” har implementerats i verksamheten. Uppföljningsunderlag till kompetensförsörjningsstrategin har tagits fram och besvarats av cheferna.

Personalomsättning kommunkoncernen			Personalomsättning kommunen		
					
9,9% (i.u.)			10,1% (9,9%)		
Anställds	↔	Slutat	Anställds	↔	Slutat
124 st		150 st	124 st		150 st

Rekryteringsläge och kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningen är allt jämt en fortsatt utmanande och prioriterad fråga utifrån den demografiska utvecklingen som påverkar rekryteringar.

Under 2024 har utbildningsavdelningen noterat förändringar i rekryteringsläget för pedagoger. Jämfört med tidigare år så har det under 2024 funnits ett gott antal behöriga sökande som uppfyllt kravprofilerna väl, och det har även varit många sökande med lång erfarenhet. När det gäller lärare i fritidshem/fritidspedagoger så är tillgången inte lika stor.

Inom Elevhälsan har det funnits behov av att rekrytera både skolsköterska och skolpsykolog. Arbetsmarknaden för dessa yrkesgrupper har dock visat sig vara utmanande. Det råder en generell brist på kvalificerade kandidater, vilket försvårar rekryteringsprocessen och påverkar möjligheten att fylla dessa viktiga roller.

Inom omsorgsavdelningen är det fortfarande fortsatt konkurrens om kvalificerad och erfaren personal. Inom individ- och familjeomsorgs myndighetsutövning, i synnerhet inom barn och familj, är det fortfarande hög konkurrens om erfarna socialsekreterare. Inom vård- och omsorgsverksamheter S:t Knut och LSS är det fortfarande problem att rekrytera undersköterskor, stödpedagoger och stödassistenter. Inom övriga avdelningar ser vi att antalet behöriga och erfarna sökande har minskat något, men tillgången på kompetenta sökande är inte på någon ansträngd nivå. När det däremot gäller rekrytering av medarbetare med specifika utbildningar som till exempel Livsmedelsinspektör så är konkurrensen hög om de få utbildade som finns.

Chefsutveckling - Stärkt ledarskap

Vellinge kommun är känt för att kontinuerligt stärka och utveckla chef- och ledarskapet. Förutom individuella utvecklingsplaner för chefer ligger även resultatet från medarbetarundersökningarna till grund för den övergripande chefs- och ledarskapsutvecklingen.

Ett gott chef- och ledarskap är avgörande för att anses som en attraktiv arbetsgivare. Under 2024 har HR verkat för att skapa goda förutsättningar för kommunens chefer genom satsningen på fördjupad ledarutveckling utifrån försvarshögskolans koncept Utvecklande ledarskap (UL) och Utvecklande Grupp och Ledare (UGL). Totalt har 61 chefer gått någon av utbildningarna sedan starten 2023.

Vellinge kommun är fortsatt engagerad i LETA-programmet som är ett ledartalangprogram i samarbete mellan Samverkan Sydväst. Programmet syftar till att säkra den interna chefsförsörjningen, stärka kompetensen kring arbetsledarfrågor samt att uppmuntra till utveckling. Under hösten 2024 påbörjades åter ett LETA-program där Vellinge kommun har fyra deltagare. Från programmet som startade 2022 och avslutades 2023, har tre av de fyra deltagarna fått chefsuppdrag i Vellinge kommun.

Medarbetarskap - Stöd medarbetarnas utveckling

HR och fackliga organisationer har besökt flera verksamheter för att informera och diskutera med medarbetarna om vad det innebär att vara anställd i Vellinge kommun. Vid dessa tillfällen har medarbetaröverenskommelsen använts som grund för att förtydliga anställningsavtalets innebörd samt vilka förväntningar som finns på medarbetarskapet liksom arbetsgivarens uppdrag. Syftet med Medarbetaröverenskommelsens, som infördes 2023, är att klargöra innehållet i anställningsavtalet och det kollektivavtal som tecknats mellan de centrala parterna.





Arbetsmiljö - prioritera arbetsmiljöarbetet

Följande aktiviteter har genomförts inom arbetsmiljöområdet för att skapa hälsofrämjande arbetsplatser. Fokus är att prioritera arbetsmiljöarbetet genom att långsiktigt och hållbart arbeta med bland annat friskfaktorer i organisationen (aktiviteterna är också en kvalitetssäkring av arbetsmiljön):

- Intern utbildning för chefer och skyddsombud i friskfaktorer och hur man kan använda sig av Sunt arbetslivs verktyg Friskfaktorlabbet på arbetsplatserna.
- Medarbetarundersökning har genomförts med en svarsfrekvens på 85 procent.

Resultatet visar på ett ökat engagemang bland medarbetarna i organisationen och att organisationen behöver fortsätta främja en positiv arbetsmiljö och kultur.

Rapporterade händelser

Tillbud	Olycksfall	Färdolycksfall	Arbetsjukdom
			
138 st (144)	62 st (66)	3 st (3)	16 st (11)

Antalet olycksfall, 62, har minskat jämfört med 2023 då det var 66 olycksfall rapporterade.

Tillbudena har minskat något till 138 jämfört med 144 tillbud under 2023. Färdolycksfallen ligger på samma antal som 2023. Antal rapporterade arbetsjukdomar har ökat något till 16 rapporterade för 2024 jämfört med 11 rapporterade under 2023.

De flesta tillbudena har rapporterats inom utbildningsavdelningen och omsorgsavdelningen.

Vad gäller olycksfallen så är mer än hälften inom Omsorgsavdelningen men tätt följt av Utbildningsavdelningen.

Ransomware-attacken

IT-attacken i januari månad, 2024, innebar stora konsekvenser för Vellinge kommuns lönesystem. Det konstaterades total dataförlust, vilket påverkade hur kommunen kunde utbetala lön under första halvåret. Lönerna för januari och februari betalades ut med hjälp av den reservrutin som finns, vilket innebar att decembersmånadslön betalades ut även dessa månader.

Ett stort rättningsarbete har genomförts samtidigt som ett nytt lönesystem har byggts upp och sätts i bruk. Lönerna kunde betalas ut via systemet i mars månad.



Förväntad utveckling

Orosmolnen hopar sig med en osäker svensk ekonomi, osäkert säkerhetsläge och annalkande handelskrig, samtidigt som det i Vellinge finns en bra grund att bygga vidare på. För att möta utvecklingen behöver kommunen vidta åtgärder för att hantera svårigheter att hitta arbetskraft med rätt kompetens, möta omställningen i välfärden med såväl ökade behov inom bland annat vård och omsorg som minskade behov inom förskola och skola. Det kan handla om att ställa om, effektivisera och bromsa de ökade behoven av välfärd med hjälp av förebyggande arbete. Det krävs också nya arbetssätt, bland annat att nyttja digital teknik, förbättra arbetsmiljön och skapa förutsättningar för fler att arbeta längre och på heltid.

	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Verksamhetens nettokostnader	2 122,2	2 181,6	2 298,7	2 385,6	2 503,2
Skatteintäkter, netto	2 262,9	2 324,7	2 435,0	2 525,7	2 612,1
Årets resultat	149,3	126,4	73,0	73,0	29,1
Balansomslutning	5 710,2	6 414,5	7 037,2	7 402,0	7 428,7
Soliditet procent	45	41	37	36	37
Investeringar	491	707	800	545	175

Ekonomiska förutsättningar 2025

För år 2025 budgeteras ett positivt resultat med 73 mnkr och för planåren 2026 och 2027 är resultatet 73 mnkr respektive 29 mnkr.

Det finansiella målet är att ”Resultatet ska uppgå till minst 3 procent av skatteintäkterna det vill säga 73 mnkr för 2025” Målet har ökats med 0,4 procentenheter från och med 2025.

Ett annat av kommunens övergripande mål är att hushålla med skatteintäkterna genom en effektiv verksamhet med hög kvalitet. Utdebiteringen är oförändrad, 18,50 kr/skattekrona, under planperioden.

Vid framtagande av budgeten var det fortsatt osäkert avseende skatteintäkter, ränte- och inflationsutveckling samt oro på den finansiella marknaden.

Vellinges höga pensionskostnader 2023 och 2024 prognostiseras i budget 2025 och planår 2026–2027 bli betydligt lägre i och med att inflationen har blivit lägre.

Investeringsnivån för planperioden 2025–2027 uppgår till totalt 1 520 mnkr. För perioden beräknas lånefinansieringen uppgå till 57 procent eller 860 mnkr.

Geopolitisk oro

Den nuvarande geopolitiska oron präglas av flera faktorer:

- Spänningarna mellan stormakterna USA, Kina och Ryssland, vilket påverkar globala handelsrelationer och säkerhetspolitik.
- Regionala konflikter i Mellanöstern, Ukraina och andra områden skapar ytterligare instabilitet och påverkar internationella relationer.

Dessa geopolitiska spänningar bidrar också till ekonomisk osäkerhet, vilket påverkar globala marknader och investeringar. Samtidigt leder klimatförändring till migration och resurskonflikter, vilket ytterligare förvärrar den globala oron. Tillsammans skapar dessa faktorer en komplex och osäker situation.

Kommunen ansvarar för många av de samhällsfunktioner som måste fungera under höjd beredskap, kriser och krig. För att möta de ökade riskerna kommer åtgärder att vidtas, inklusive uppdatering av kontinuitetsplaner, nödvattenplaner, informations- och trygghetspunkter samt åtgärder vid avbrott i elförsörjningen. För att stärka kommunens beredskap har det i 2025 års budget tilldelats 5 miljoner kronor i driftsanslag och 6 miljoner kronor i investeringsanslag.

Befolkning

Den befolkningsprognos som SCB presenterade våren 2024 har omkullkastat många tidigare bedömningar om framtida befolkningsutveckling. Enligt prognosen kommer alla Sveriges kommuner att förlora 1–5-åringar de närmaste fem åren, med en minskning på mellan 5 och 30 procent av förskolebarnen. Dessutom kommer 180 kommuner att tappa barn i grundskolan fram till 2028.

När det gäller den äldsta befolkningsgruppen är situationen den motsatta. I alla kommuner ökar antalet personer som är 80 år och äldre med 7 till nästan 60 procent bara de närmaste fem åren. Vellinge kommun följer den nationella trenden där den äldre befolkningen ökar och den yngre minskar. Då Vellinge kommuns varumärke som boendekommun är starkt förväntas befolkningen i kommunen öka framöver, men i en långsammare takt.

Den förändrade befolkningsstrukturen innebär att kommunen behöver omfördela lokaler, personal och ekonomiska resurser från förskola och skola till äldreomsorgen.

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjningen är kommunsektorns stora utmaning. Det börjar bli svårare att hitta rätt utbildad personal. Vellinge kommun har ett starkt varumärke och attraktivitet som arbetsgivare, men behöver arbeta kontinuerligt för att konkurrera om framtidens medarbetare. Den antagna Kompetensförsörjningsstrategin är ett viktigt verktyg i det långsiktiga arbetet för att framtidssäkra kompetensförsörjningen.

Ytterligare en faktor att ta hänsyn till är utvecklingen i Öresundsregionen där befolkningsstillväxten nu mattas av på både den svenska och danska sidan. Detta kan bland annat resultera i att de danska arbetsgivarna i större utsträckning försöka rekrytera arbetskraft från Skåne. Situationen kan komma att påverka löneutvecklingen även i Skåne. Vellinge är en av de skånska kommunerna som har idag har störst gränspendling till Danmark.

Avtalsrörelsen

En annan för kommunen viktig fråga är resultatet av 2025 års avtalsrörelse som berör cirka 3,4 miljoner svenska arbetstagare. LO-samordningens förhandlingsbud är 4,2 procents löneökning, det näst högsta budet under 2000-talet. Därtill är frågan om generell arbetstidsförkortning åter aktuell i samhällsdebatten och drivs av såväl fackförbund som politiska partier. Samtidigt råder det brist på arbetskraft på hela arbetsmarknaden.

Verksamhetsutveckling och förnyelse

Arbete bedrivs i syfte att utveckla och förnya verksamheterna för att möta framtidens utmaningar. Genom att utveckla ny kunskap, testa processer och system samt genomföra omvärldsbevakning och erfarenhetsutbyte ska arbetet resultera i förbättrad förnyelseledning, ökad anpassningsförmåga och stärkt samarbete. Kommunen ska kunna leda och styra verksamhetsutvecklingen mer effektivt, bli bättre på att anpassa sig till förändringar och nya utmaningar, samt skapa ett nätverk av kommuner som delar kunskap och erfarenheter för att påskynda utvecklingen. Målet är att vidareutveckla väl utformade och hållbara offentliga tjänster för medborgarna, vilket i sin tur ska leda till förbättrade tjänster och stärkt förmåga att möta välfärdsutmaningarna.

Förändring av kommunalekonomisk utjämning

En översyn av systemet för kommunalekonomisk utjämning och LSS-utjämningen presenterades under 2024. Syftet var bland annat att säkerställa att utjämningssystemet ger kommuner och regioner likvärdiga ekonomiska förutsättningar att erbjuda välfärd och andra kommunala tjänster, även om det finns skillnader i skattekraft och strukturella förhållanden. I översynen ingick även att föreslå åtgärder för att motverka höga och ökande skattesatser i kommuner och regioner, inklusive åtgärder för att minska risken för negativa effekter av inkomstutjämningen på tillväxten. De föreslagna förändringarna föreslås införas från och med den 1 januari 2026. När förslaget till utjämningssystem införs, är av avgörande betydelse för de ekonomiska förutsättningarna. Någon punkt om ny utjämning fanns inte med på propositionslistan som offentliggjordes under riksmötet vilket talar för att förslaget inte kommer att genomföras 2026.

Den del som avser det kommunalekonomiska utjämningssystemet (exklusive LSS-utjämningen) innebär en ökad kostnad för Vellinge kommuns del med cirka 60 mnkr, vilket motsvarar cirka 50 öres skattehöjning.

Kommunala bolag

Vellinge koncern AB

	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Omsättning	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster	-5,7	-5,2	-6,2	-5,6	-5,6
Balansomslutning	159,0	166,0	159,0	159,0	159,0
Soliditet%	4,1	5,6	4,1	4,1	4,1

Utvecklingen för 2025 och framåt är beroende av ränteutvecklingen.

Vellingebostäder AB

	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Omsättning	140,1	147,6	155,0	162,0	170,0
Resultat efter finansiella poster	2,9	13,1	6,0	8,0	8,0
Balansomslutning	1 122,9	1 145,3	1 200,0	1 240,0	1 280,0
Soliditet%	13	14	13	14	14
Vakansgrad % bostäder	0,0	0,0	1,0	1,0	1,0
Vakansgrad % bostäder lokaler	1,0	1,0	2,0	2,0	2,0
Investeringar	84,5	57,2	30,0	80,0	30,0

2024 var det första året utan nyproduktion på 10 år, vilket följer den nationella trenden. En utmaning vid nyproduktion av hyreslägenheter är att det är svårt utan att göra stora värdenedskrivningar. Förhoppningsvis ändras förutsättningarna framöver. Planerade nyproduktioner är Stationsvägen i Västra Ingelstad, Mejeriparken i Vellinge och eventuellt någon markanvisning i Hököpinge och Höllviken.

Vellingebostäder ser inte någon risk att få tomma hyreslägenheter de kommande åren så som det nu gör på många orter i Sverige inklusive i delar av Skåne. Näthandel och andra förändringar i köpbeteende gör det allt svårare för lokala butiker att överleva. Bolaget arbetar aktivt med att attrahera verksamheter med behov av att ligga centralt i anslutning till livsmedelsbutiker och andra verksamheter som lockar besökare.



Vellinge kommunlokal AB

	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Omsättning	52,0	52,0	52,7	53,7	54,7
Resultat efter finansiella poster	2,1	6,1	4,0	4,0	4,0
Balansomslutning	409,5	400,1	414,0	410,0	406,0
Soliditet%	22,0	23,0	22,5	23,3	24,1
Vakansgrad % bostäder	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringar	5,5*	4,7*	7,6*	5,0*	5,0*

*K3-regelverk planerat underhåll

För 2025 och framöver förväntas årligen ca 1,4 mnkr lägre gaskostnader med anledning av skattebefrielsen. Detta i kombination med förväntat lägre finansiella kostnader, dels beroende på sjunkande räntor dels på amortering av lån, förväntas resultatnivån ligga kring 4,0 till 5,0 mnkr kommande år.

Vellinge Stadsnät AB

	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Omsättning	24,9	28,1	28,8	29,3	30,2
Resultat efter finansiella poster	1,2	4,0	3,1	2,8	1,9
Balansomslutning	241,3	241,2	232,3	227,3	222,3
Soliditet%	18	18	18,8	19,2	19,6
Investeringar	2,9	4,6	2,6	1,5	1,5

Den ekonomiska utvecklingen kommer att vara god även om det osäkra omvärldsläget med risk för ett utmanande ränteläge fortsatt är hög. Under 2025 löper två stora kundavtal ut och även om Vellinge Stadsnät har ett konkurrenskraftigt erbjudande i såväl teknik som ekonomi kan det utgöra en risk. Bolaget kommer också att upphandla en rad leverantörsavtal som löper ut vid årsskiftet 2025/2026.

Med hänvisning till det osäkra omvärldsläget kommer bolaget att investera medel i infrastrukturen för att möta lagkrav, anvisningar och kundkrav.

Redovisade prognoser för bolagen är hämtade från kommunens budget 2025-2027.

Medborgarservice







En kommun med stabilitet och visioner

Politisk verksamhet

Årets händelser

Val till EU-parlamentet

I juni genomfördes val till EU-parlamentet. Valdeltagandet blev strax under 63 procent.

Aktualisering av översiktsplanen

Det har tagits beslut att aktualisera översiktsplanen med inriktning på fyra geografiska områden. Den framtida användningen av markreserven ska hänsyn tas till blå och grön struktur.

Program mot välfärdsbrottslighet

Vellinge kommun har antagit Program mot välfärdsbrottslighet. Syftet med programmet är att säkerställa att de skattemedel som finansierar kommunal verksamhet går till det de är avsedda för.

Vårt erbjudande

Politisk verksamhet innefattar den verksamhet som bedrivs i den politiska organisationen. I kommunen finns följande beslutande politiska organ:

- Kommunfullmäktige
- Kommunstyrelsen
- Valnämnden
- Revisionen
- Överförmyndaren
- Miljö- och byggnadsnämnden
- Tekniska nämnden
- Utbildningsnämnden
- Omsorgsnämnden

Kvalitet

Alla nämnder ska se till att verksamheterna präglas av öppenhet och dialog för att ge medborgarna och brukare möjlighet till insyn, delaktighet och påverkan. Resultat av arbetet med demokrati och medborgarinflytande i kommunen mäts bland annat genom SCB:s Medborgarundersökning. Nästa mätning äger rum 2025.

Mål och måluppfyllelse

Kommunfullmäktiges kommunövergripande mål anges i form av de fyra kommunövergripande målområdena:

1. Sund och hållbar tillväxt
2. Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge kommun
3. Bästa möjliga medborgarnytta
4. Maximera värdet för skattepengarna.

Valnämndens mål är att i genomförandet av val och folkomröstningar ge god service.

Revisionen ska genom en effektiv revision samt deltagande i förändrings- och utvecklingsarbetet medverka till en effektiv kommunal verksamhet.

Överförmyndaren ska ge en bra service åt de kommuninvånare som är i behov av nämndens tjänster. Bestämmelser i lag och uppkommen praxis ska följas.

Kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhetsmål beslutas av respektive nämnd utifrån de fyra kommunövergripande målområdena.

Ekonomi

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Intäkter	5,4	4,2	5,3	4,9
Kostnader	36,0	32,9	34,8	38,3
Driftnetto	30,6	28,7	29,5	33,4
Kostnad/invånare (kr)	809	761	780	867
Investeringar	0,0	0,0	0,0	7,6



En vacker och trygg kommun

Infrastruktur, skydd med mera

MILJÖ OCH BYGGLOV

Årets händelser

Ökad tillgänglighet genom Bygglovsexpressen och utökade telefontider

Genom Bygglovsexpressen möter medarbetare medborgaren på kommunens bibliotek för enklare ärenden och allmänna frågor. Bygglovsexpressen är ett sätt att komma närmare medborgaren, öka tillgängligheten, särskilt för den gruppen som har det svårare att ta sig till kommunhuset. Bygglov har också kraftigt utökad och förbättrat tillgängligheten för telefonsamtal. Numera nås handläggare dagligen mot tidigare tre tillfällen i veckan.

Automatisering av ärenden

Tillsammans med IT-enheten genomfört utredningar om möjliga ärendeslag att automatisera. De valda ärendeslagen registrering av livsmedelsanläggningar och installation av eldstad.

Vårt erbjudande

Verksamheterna ansvarar för myndighetsutövning enligt bland annat plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagen och lagen om bostadsanpassningsbidrag. Ambitionen är att föra in hållbarhetsaspekter i allt byggande och vid tillsyn. Trygghetsaspekten beaktas via principerna i Bo Tryggt. Verksamheten Bygg ska arbeta för att uppnå en god arkitektur, gestaltning, byggnadskultur samt goda stads- och landskapsmiljöer med anknytning till respektive orsts karaktär och historia.

Kvalitet

Verksamheten arbetar ständigt med att förbättra och förenkla ärendegången för de som kommer i kontakt med kommunen. Kvalitetskrav i fråga om handläggningstid uttrycks i form av servicegarantier, där kommunens ambitioner sträcker sig längre än plan- och bygglagens motsvarande frister. En motsvarande servicegaranti har införts för miljö. För denna verksamhet finns inte lagstadgade frister.

Miljö har under året haft svårigheter med att upprätthålla kompetens inom vissa sakfrågor med anledning av förändringar i lagstiftningarna och personalomsättning. För att inte försämra effektiviteten i tillsynsarbetet eller i upprätthållandet av god service till våra medborgare har kompetensstöd anskaffats.

Verksamheten miljö arbetar med att se över tillsynsprocesserna för de olika branschområdena och skapa tydliga uppföljningsprocesser. Detta i syfte att kontrollera kvalitén i tillsynen i förhållande till vad som betalas i handläggningstid. Det ska vara tydligt för verksamheterna vad de betalar för samtidigt som kvalitén i tillsynen ska upplevas som hög.

Inom bygglov har ett arbete pågått som syftar till att göra säkrare ekonomiska prognoser. Ett fåtal ärendeslag som tillsammans utgör cirka 50 procent av inkommande ärenden ett normalt år kommer att följas upp särskilt. Dessa ärendeslag avser olika typer av ärenden avseende åtgärder i en- och tvåbostadshus.

Kundnöjdheten mäts genom årligt deltagande i Sveriges kommuners och regioners undersökning Insikt, en servicemätning av kommuners myndighetsutövning med avseende på främst företagsärenden. Resultaten i Nöjd Kund Index utgör en viktig grund för utvecklingsarbetet inom bygglov, miljö- och livsmedelstillsynen.

Svenskt Näringslivs undersökning av företagsklimatet i kommunerna utgör ett annat viktigt underlag för verksamhetsutveckling. Kommunernas myndighetsutövning är ett centralt område i undersökningen och av mycket stor betydelse för hur företagen upplever det samlade företagsklimatet.

Verksamheten har tagit del av SCB Medborgarundersökning för 2023. Undersökningen genomförs vartannat år. I SCB:s medborgarundersökning får kommunens invånare tycka till om sin kommun och dess verksamheter. De delar i undersökningen som uppdraget går att relatera till berör områdena bemötande, information och inflytande. Inom dessa områden pågår olika förbättringsinsatser som förväntas ge positiv påverkan på nästa medborgarundersökning.

En ytterligare kvalitetsindikator är att överklagade ärenden inte ändras i högre instans.

Mål- och måluppfyllelse



Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Prioritera ärenden och förenkla processen i fråga om förfrågningar som avser energieffektivisering och elproduktion

Kommentar: Förvaltningen har tecknat ett samverkansavtal som avser kommunal energi- och klimatrådgivning till hushåll, små och medelstora företag, lokala organisationer och föreningar i de samverkande kommunerna, Vellinge, Trelleborg, Skurup och Burlöv. Detta säkerställer fortsatt hög tillgänglighet med energi- och klimatrådgivning både via telefon och hos medborgaren samt ökad service till våra medborgare genom spetskompetens inom energifrågor.

De mest förekommande frågorna till kommunens energirådgivare handlar i första hand om solceller och i andra hand om värmepumpinstallationer. Under året har verksamheten miljö handlagt 20 ärenden med värmepumpinstallationer där lösning med bergvärme dominerar.



Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Fortsätta utveckla arbetsmetoder och beteenden som främjar god service samt upprätthåller rättssäkert myndighetsarbete.

Kommentar: Under hösten startades arbetet med att effektivisera med hjälp av automatiserat beslutsfattande och AI.

Verksamheten miljö har infört servicegarantier i syfte att säkerställa snabb återkoppling till medborgare och företagare. Garantin innebär att medborgaren ska ha någon form av återkoppling i sitt ärende senast nästföljande arbetsdag. Medborgaren ska skyndsamt tilldelas en handläggare och kunna komma i kontakt med tjänstepersonen rörande sitt ärende. Likaså ska ärendet handläggas skyndsamt och utan onödigt dröjsmål. Den sökande får avgiftsreducering per påbörjad vecka när handläggningstiden överskrids. Verksamheten arbetar löpande med att upprätthålla medborgarnas upplevelse av hög service och hög kompetens.



Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Minska antal öppna tillsynsärenden inom bygglov

Mål: Effektivisera med hjälp av AI

Kommentar: Verksamheten har fått medel för ett tillsynsprojekt med avsikt att åtgärda äldre tillsynsärenden, 100 ärenden ska minskas/arbetas av per år. Antal inkomna tillsynsärenden är 81 stycken och de avslutade är 190 stycken. Ärendebalansen har alltså minskat med 109 ärenden och uppgår nu till 223 ärenden.

Verksamheten Bygg och Miljö har tagit fram två ärendeslag som går ut på att effektivisera med hjälp av AI. Verksamheten har valt ärendeslagen registrering av livsmedelsanläggningar och installation av eldstad. Handläggningen av ärendet sker automatiskt vilket innebär att beslut erhålls samma dag. I det fall ärendet inte är komplett ifyllt går det över till handläggaren för hantering.

Verksamhetsmätt

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Inkomna miljöärenden	863	980	863
Inkomna bygglov (inkl. förhandsbesked)	1 031	874	734
Överklagade ärenden	64	77	80
- varav bygglov	59	74	75
Andel överklagade ärenden som ändras av slutlig instans (%)	36	32	6
Inkomna anmälningar bygg (ej lovpliktiga åtgärder)	339	234	251
Inkomna byggtillsyn	113	64	81
Delegationsbeslut bygg, totalt	3 009	2 617	2 230
Inkomna ansökningar om bostadsanpassning	180	151	160
Andel bygglovärenden avgjorda inom servicegaranti (%)	98	98	99
Handläggningstid (dgr) ärenden inom energimålet – solceller i enskilda ärenden	15	20	18
Antal energirådgivningar (h)	560	291	350
Förändring ärendebalans av byggtillsynsärenden	5	-146	-109

MARK OCH EXPLOATERING

Årets händelser

Markanvisningstävlingar

Under senare delen av 2024 utlystes en markanvisningstävling för nästa etapp av kommunal mark för kedjehus och villor kring området vid Månstorpsträdgårdar. Utvärdering av inkomna bidrag kommer att ske under 2025. Det har också genomförts en markanvisningstävling för byggrättsarrende i Skanörs hamn med möjlighet till bland annat service, handel och restaurang med anknäpning till hamnen. Arrendeavtal med vinnande anbudsgivare har tecknats och byggnation har påbörjats.

Aktivitetsyta Västra hamnplan

Vellinge kommun tillträdde vid årsskiftet 2023/2024 arrendeområdet för Västra hamnplan som arrenderas av Sjöfartsverket. Inför sommaren 2024 färdigställde mark- och exploateringsenheten en aktivitetsyta med sittplatser, lekplats och sällskapsspel och för tillfälliga matvagnar.

Utveckling av området kring Foteviken

Utveckling av området kring Foteviken har inletts. Här kan en småskalig och naturnära besöksanläggning skapas, som kan tilltala både besökare och kommuninvånare. Detaljplanen möjliggör bland annat restaurang, befintlig museiverksamhet, friluftsområde och mindre hotellverksamhet. Under året revs ett gammalt reningsverk i området för att möjliggöra kommande arrenden. Vellinge kommun har ansökt om upphävande av strandskyddsdispens för utveckling av området.

Första spadtaget för exploateringsområdet Vellinge Parkby

Under inledningen av året har ett första spadtag tagits på exploateringsområdet Vellinge Parkby. Exploatering av området har startats upp med utbyggnad av infrastruktur och övriga förberedelser inför exploatering av bostadsområde etapp 1.

Ansökan om tillfälligt skydd för erosion och sandflykt norr om Skanörs hamn

Kommunen har tillsammans med Föreningen Rädda Skanörs norra strand arbetat fram en gemensam ansökan till Länsstyrelsen om tillfälligt skydd för erosion och sandflykt vid hotande väderlek längs kuststräckan norr om Skanörs hamn. Ansökan omfattar tillfälliga erosionsskydd i form av sandsäckar och vattenfyllda tuber.

Vårt erbjudande

Balansräkningsenhet Mark- och Exploatering innehåller två verksamhetsgrenar:

Förvaltning av mark

Förvaltningen av mark består av mark för verksamheter som golfklubbar, föreningar, förordnandeområden etcetera samt markreserven. Det finns en antagen arrendepolicy som ger förutsättningar för en tydlig struktur och uppföljning av avtal.

Exploateringsverksamhet

Syftet med exploateringsverksamheten är att utveckla mark för bostäder, företagande etcetera. För detta genomförs projekteringar, entreprenader, markanvisningar med mera samt upprättande av exploateringsavtal. Exploateringsverksamheten involveras i tidiga skeden i planprocessen för eventuella markregleringar och förhandlingar samt för att upprätta tidiga beräkningar och kalkyler.

Kvalitet

Verksamheten använder sig av projektstödet Project Companion för uppföljning, avstämning, och kunskapsåterföring. Genomförandet av en detaljplan eller ett exploateringsavtal beskrivs i ett så kallat projektdirektiv, ett internt arbetsdokument som följer detaljplanen under hela processen fram till utbyggnad och slutbesiktning för området. En viktig faktor är att direktivet speglar de värden detaljplanen eller exploateringsavtalet avser åstadkomma, till exempel i fråga om trygghetsaspekter enligt Bo Tryggt, gröna värden eller gestaltning.

Efter en genomlysning av kommunens alla arrenden (2023) har arbetet med att kvalitetssäkra arrendena fortsatt med omförhandlingar och uppdateringar för att säkerställa att dessa går i linje med kommunens arrendepolicy och beslut om taxor och avgifter.

INFRASTRUKTURVERKSAMHET OCH RÄDDNINGSTJÄNST

Årets händelser

Förnyelse av belysningsanläggningen i gamla Skanör

Belysningsanläggningen i gamla Skanör har förnyats. Ny armatur som är anpassad för att passa in i området har satts upp. Befintlig armatur på Rådhusorget har renoverats och torget har kompletterats med effektbelysning av Rådhuset.

Nya stationer för Skåneexpressen

Skåneexpressen nummer 15 trafikerar stråket Falsterbonäset – Malmö. Efter ombyggnad har stationen vid Höllvikstrand tagits i drift under året och det pågår ombyggnad av stationen vid Storvägen i Ljunghusen. Samtidigt har en ny utfart från Storvägen till väg 100 byggts.

Renovering av lekplats och bryggor

Lekplatsen i Östra Grevie invigdes i juni månad. Den har renoverats och utformats till stor del utifrån önskemål från de boende i byn. Mottagandet har varit mycket positivt. Bryggorna och byggnaden på Handikappbadet och Falsterbo brygga har också renoverats.

Utveckling av Handelsplats västra Höllviken

Handelsplats västra Höllviken har utvecklats i linje med statsmiljöprogrammet. Syftet med ombyggnationen har varit att förbättra utemiljön för verksamheterna i centrum och förbättra befintlig parkering.

Vårt erbjudande

Huvuduppgiften är att förvalta allmän platsmark: gator, vägar, gång- och cykelvägar, stränder, lekplatser, torg, parker och övriga grönområden. Ansvar för trafikfrågor, färdtjänst, Skanörs hamn och räddningstjänsten ingår också i verksamheten.

Kvalitet

Gata och trafik

Målsättningen är att kostnadseffektivt ge medborgarna ett bekvämt, säkert, miljöanpassat och estetiskt trafikrum att vistas i. Det ska också underlättas för kollektivt åkande genom ytterligare satsning på pendlarparkeringar för både bilar och cyklar i attraktiva lägen. Verka för en bättre kollektivtrafik i hela kommunen i samverkan med Region Skåne och grannkommuner.

Hastigheter på gator och vägar regleras i en hastighetsplan som tar hänsyn till alla trafikanter och riskgrupper, i synnerhet barn. Hastighetsbegränsningar ska sättas med hänsyn till vägars och gators utformning. Arbetet med att skapa trygga och säkra skolvägar ska fortsätta. Hög kvalitet i investeringar ska garantera låga underhållskostnader på lång sikt.

Vägföreningar är en viktig del av samhällets väghållning och grönyteskötsel. Samarbetet och dialogen med dessa prioriteras och ersättningsfrån kommunen ska ständigt utvärderas och förbättras.

Tekniska verksamheten ska samverka med Trafikverket för att göra vägrummet mer flexibelt med både fysiska och digitala lösningar.

Grönytor

Målsättningen är att skapa välkomnande, gemensamma utemiljöer och mötesplatser med olika karaktär samt erbjuda attraktiva naturupplevelser, tillgängliga för alla.

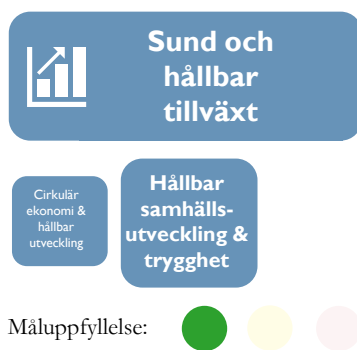
Entréerna till tätorterna ska utformas så att de upplevs välkomnande och estetiskt tilltalande för boende och besökare. Olika typer av miljöer som parker, grönområde, stränder, naturstråk, naturområde och hav ska vara välskötta och attraktiva, var och en efter sin karaktär. Mötesplatser som torg, lekplatser och hamnområden ska vara inbjudande och ändamålsenliga. Allmänna ytor ska vara tillgängliga för alla.

Teknisk utveckling ska ge effektivare och billigare skötsel. Biologisk mångfald ska alltid värnas.

Räddningstjänsten

Räddningstjänsten skall ha en hög kompetens och en generös attityd i sitt skadeavhjäpande och förebyggande arbete och ha en god samverkan med andra myndigheter.

Mål och måluppfyllelse



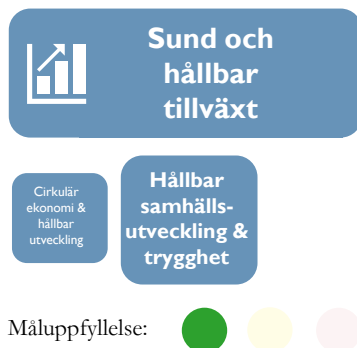
Mål: Utveckla centrummiljöer och viktiga stråk.

Kommentar: Ny vacker gatubelysning har ersatt den gamla gatubelysningen i Skanör och vid Rådhusorget.

Ombyggnationen av handelsområdet i västra Höllviken slutfördes under våren.

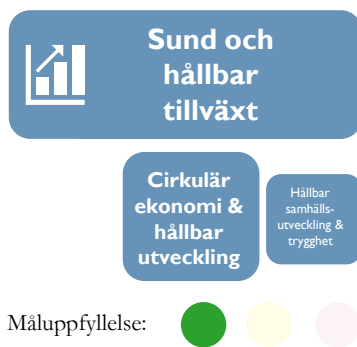
Ombyggnationen av lekplatsen i Östra Grevie blev mycket uppskattad av barn och vuxna i byn.

För att underlätta för kollektivt resande fortsätter utvecklingen av hållplatsområdena och gång- och cykelvägarna. Under hösten har en undersökning gjorts i skolorna om hur eleverna upplever sina skolvägar.



Mål: Implementera ”Bo tryggt” i samhällsbyggnadsprocessen.

Kommentar: Konceptet ”Bo tryggt” är implementerat i samhällsbyggnadsprocessen och i de infrastrukturinvesteringar som görs inom tekniska nämnden. Det är en del i att systematiskt arbeta med brottsförebyggande åtgärder. Utbildning inom konceptet ”Bo tryggt” har genomförts för all personal på tekniska verksamheten.



Mål: Öka förståelsen för kopplingen mellan konsumtionsbeteende, vattenförbrukning, avfallsmängder och miljöpåverkan.

Kommentar: Information i Vellinge kommuniké om insamling och sortering av avfall har gjorts fortlöpande. Genom Sysav och Sydsvatten har information om avfall och vattenförbrukning löpande getts. Vellinge kommun har nästintill 100 procent fastighetsnära insamling av fraktioner och är därmed bland de kommuner i Skåne som har lägst restavfall per person. En informationsfilm om Vellinge kommuns satsning på ledningsförnyelse av VA-nätet och säkrare vattentillförsel togs fram under året.

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge



Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Motverka stranderosion och ta fram nya/alternativa metoder för strandfördring och tånghantering.

Kommentar: Ansökan om tånghantering och sandfördring har godkänts av länsstyrelsen. Nästa steg är att skicka ansökan till Mark- och miljödomstolen.

Kommunen medverkar tillsammans med länsstyrelsen i projektet Manabas där syftet är att ta fram och testa naturbaserade metoder som i framtiden kan skydda områden som hotas av stigande havsnivåer och ökad erosion.

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge



Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Förbättra styrning, kontroll och övervakning av VA-anläggningen.

Kommentar: Styra VA-anläggningen med SCADA (ett system för övervakning och styrning av processer) och få en mer säker och effektiv anläggning. Med hjälp av SCADA och modeller för dricks- och spillvatten arbeta fram optimala driftskriterier och minska energikostnaderna.

Sedan år 2023 är samtliga pumpstationer och tryckstegringsstationer uppkopplade mot SCADA. Arbetet med driftoptimering pågår i det nya systemet. Dricks- och spillvattenmodellerna används för att upptäcka flaskhalsar i ledningsnätet och ger information så att ledningsnätet dimensioneras rätt. Detta mål uppfyller det kommunövergripande målet om effektivisering.

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge



Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Förbättra styrning, kontroll och övervakning av belysningsanläggningen.

Kommentar: Styra kommunens belysningsanläggning för att öka tryggheten och minska energiförbrukningen.

En omvärldsanalys av metoder för att styra belysningsanläggningen är genomförd och utifrån den är en förstudie framtagen. Arbetet med att uppgradera belysningsanläggningen har påbörjats under året. Detta mål uppfyller det kommunövergripande målet om effektivisering.

Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge



Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Utredda och ta fram förslag på åtgärder för energiproduktion (exempelvis solenergi, biogas, tång, vågkraft och geometrisk energi).

Kommentar: Under hösten har en förstudie avseende åtgärder inom kustplanen fastställts. Under åren 2025–2027 har medel erhållits för att utföra åtgärder inom området.

Tekniska verksamheten har träffat ett EU-organ, Trelleborgs kommun och en entreprenör avseende energiutvinning ur tång. Kunskapsläget avseende tånghantering har tagits fram i en rapport. Det bedöms inte som möjligt att utvinna energi ur tång. Vid ombyggnationen av Vellinge vattenverk kommer solceller att sättas upp. Det kommer framöver att sättas upp solceller när det är möjligt på tekniska verksamhetens anläggningar. Detta mål uppfyller det kommunövergripande målet om effektivisering.

Bästa möjliga medborgarnytta



Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Utveckla kommunikationen för att möta kommuninvånarnas och näringsidkarnas förväntningar.

Kommentar: Kommuninvånarna och näringsidkarna ska vara informerade om de arbeten som utförs inom tekniska nämnden utifrån kommunens olika informationskanaler.

Vid varje uppföljning med projekt- och entreprenadledare görs avstämning utifrån vilken kommunikation som har gjorts med kommuninvånarna och näringsidkarna. Arbetet fortgår för att utveckla kommunikationen från Tekniska verksamhetens ärendehanteringssystem.



**Maximera
värdet för
skattepengarna**

**Robusthet &
ansvarstagande**

Måluppfyllelse:



Mål: Utveckla ledning, styrning och kontroll i upphandlade entreprenader i skatte- och taxefinansierade verksamheter.

Kommentar: Både investeringsprojekt och driftentreprenader följs upp och styrs utifrån tid, kostnad och innehåll för att effektivisera kontraktstyrningen. Detta dokumenteras i ProjectCompanion, vilket är ett system för projektstyrning. Uppföljning av effektmål i systemet fortgår och kommer att utvecklas under nästkommande år. Detta mål uppfyller det kommunövergripande målet om effektivisering.

Verksamhetsmått

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Klippt gräs (kvm)	795	855	895
Buskage (kvm)	230	235	244
Asfaltsvägar (km)	135	136	140
Grusvägar (km)	11	11	8
GC-väg asfalt (km)	63	64	66
GC-väg grus (km)	67	67	63
Ljuspunkter (antal)	11 255	11 500	11 460
Färdtjänst (km tusental)	350	402	443
Arbetsresor (km tusental)	108	121	153

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Brandutryckningar	43	45	34
Trafikolyckor	33	29	36
Sjukvårdslarm	56	69	66
Övriga insatser	127	170	142
Tillsyner	14	28	22

ÖVRIG INFRASTRUKTUR - NÄRINGSLIV & TURISM

Årets händelser

Antikrundan på Falsterbo Photo Art Museum

Vellinge kommun var medarrangör vid inspelningen av Antikrundan på Falsterbo Photo Art Museum och har initierat inspelning av ytterligare tv-program hos ett par besöksmål under hösten.

Näringslivsträffar, företagsbesök och workshop om platsutveckling

En handfull näringslivsträffar, en särskild branschträff för mäklare, ett par särskilda besöksnäringsträffar och flera företagsbesök har genomförts under året. Dessutom har Näringslivsenheten under hösten bjudit in besöksnäring och föreningsliv till en särskild träff med inspirationsföreläsning och workshop kring platsutveckling.

Stärkt samverkan mellan studie- och yrkesvägledning och näringsliv

Samverkan med kommunens studie- och yrkesvägledning och deras kontakt med det lokala näringslivet har stärkts, vilket bland annat resulterat i ökat antal PRAO-platser för kommunens högstadieelever.

Vårt erbjudande

I uppdraget ingår näringslivs- och turismutveckling, EU-samordning och internationella kontakter. Uppdraget innebär såväl utåtriktat arbete som arbete inåt i den kommunala organisationen.

Näringslivsenheten ska bidra till att skapa förutsättningar för och aktivt bidra till ett gott företagsklimat.

Företagare ska uppleva kontakten med kommunen som positiv och professionell. De ska få all information och allt stöd som de behöver - när de behöver det. Genom lättillgänglig information och självservice ska det vara smidigt för företagare att utträta sina myndighetsärenden och driva företag i kommunen.

I uppdraget ingår både att stimulera fler att starta företag och att attrahera fler företag till kommunen. Det ska finnas tillgång till mark för företagsetableringar och det ska vara lätt för företag att etablera sig och växa i Vellinge kommun.

Kvalitet

Företagsklimatet är redan mycket gott, men det finns ett kommunövergripande arbete att göra när det gäller service och bemötande, samt öka förståelsen för företagandets villkor. En övergripande målsättning är att nå förstaplaceringen i Svenskt Näringslivs nationella ranking av det kommunala företagsklimatet.

Målsättningen att ytterligare förbättra kommunens placering och sammanfattande omdöme under 2024 uppnåddes inte. Representanter för kommunen träffar representanter från företagarföreningarna för att gemensamt utveckla företagsklimatet.

I samverkan med Samhällsbyggnadsavdelningen pågår arbete för att ytterligare förbättra service och bemötande gentemot företag, något som även mäts i ”Insikt” - Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) servicemätning av myndighetsutövning.

Samverkan mellan Näringslivsenheten och Sundsgymnasiet i Vellinge och deras UF-verksamhet (Ung Företagsamhet) har varit framgångsrik och under våren vann Sundsgymnasiet flera priser, exempel Årets UF-skola, Årets UF-lärare och Årets UF-företag.

Ekonomi - totalt infrastruktur

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Intäkter	59,2	68,3	74,8	41,8
Kostnader	175,8	197,4	194,2	184,0
Driftnetto	116,6	129,1	119,4	142,2
Kostnad/invånare (kr)	3 083	3 421	3 157	3 692
Investeringar	48,2	79,7	95,6	111,6

Verksamhet infrastruktur visar totalt ett överskott mot budget på 22,8 mnkr.

Bygg- och miljöverksamheten

Bygg- och miljöverksamheten redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,8 mnkr, varav 0,7 mnkr avser bygglovsverksamheten.

Under 2024 anpassades handläggaresurserna till nedgången av ärendeinflödet, detta arbete påbörjades hösten 2023. På grund av uppsägningstider erhålls helårseffekten först år 2025.

Mark och exploatering

Inom Mark och exploatering redovisas ett resultat på 22,5 mnkr vilket är 23,1 mnkr bättre än det budgeterade. Detta härleds främst till försäljning av mark del av Åkarp 1:4 +21,8 mnkr samt att det i budget finns ett årligt avkastningskrav på +1,5 mnkr som avser förväntade reavinster för avslutade exploateringsprojekt. Delavslut Västervång Företagsby är +3,6 mnkr. Jämfört med budget uppstår en reavinst på 2,1 mnkr.

Investeringsredovisning

Av årets bruttoinvesteringar på 95,6 mnkr utgör de största projekten skydd mot tillfälligt höga havsnivåer, Ljunghusen, Storvägen station Skåneexpress 15, Höllvikstrand station, Skåneexpress 15, gatubelysning gamla Skanör, handelsplats västra Höllviken samt markförvärv Eskilstorp 2:182, 2:183.

Utförandet av stationen vid Höllvikstrand för Skåneexpressen nr 15 är klar. Utgift under 2024, 2,6 mnkr och bidrag med 1,1 mnkr. Den totala nettoutgiften för stationen uppgår till 3 mnkr.

På projekt station Storvägen i Ljunghusen för Skåneexpressen nummer 15 inklusive utfart från Storvägen är utgiften 2024, 10,3 mnkr och bidraget 5,2 mnkr. Den totala nettoutgiften för stationen uppgår till 5,5 mnkr mot budgeterade 6,5 mnkr.

Belysningsanläggningen i gamla Skanör har förnyats. Befintlig armatur på Rådhusorget har renoverats och torget har kompletterats med effektbelysning av Rådhuset. Totalutgiften uppgår till 10,5 mnkr mot budget 10,0 mnkr.

Handelsplats västra Höllviken har utvecklats i linje med statsmiljöprogrammet. Syftet med ombyggnationen har varit att förbättra utemiljön för verksamheterna i centrum och förbättra befintlig parkering. Totalutgiften uppgår till 8,8 mnkr mot budget 9,0 mnkr.

Markförvärv Eskilstorp 2:182, 2:183 avser förvärv av mark för kommande skola, förskola samt idrottshall Vellinge Parkby enligt exploateringsavtal från 2020-10-01. Beslut om tilläggsanslag på 15,6 mnkr togs i samband med kvartalsrapporten. Utfallet blev endast 15,0 mnkr då ingen stämpelskatt utgick.

Efter att första anläggningsetappen av skydd mot tillfälligt höga havsnivåer stod klar innan sommaren har entreprenaden fortsatt med anläggningsetapperna längs Storevångsvägen, Haga, Standbadsvägen, Reuterswärdsväg och ned till Falsterbo strand. Entreprenaden har fortskridit som planerat och bedöms hålla planerad tidplan till april 2025. Entreprenaden har under 2024 säkrat massor för hela sträckan i som ingår i etapp 1 och 2.

Skyddet finansieras delvis av bidrag från MSB och EU-life och Vellinge kommuns nettoinvestering är beräknad till cirka 31,8 mnkr. Årets utgift uppgår till 41,9 mnkr och bidrag med 17,0 mnkr vilket ger en nettoutgift 2024 med 24,9 mnkr.





En kommun med fokus på kunskap och valfrihet

Fritid och kultur

Årets händelser

Tillbyggnad

Sundsgymnasiets tillbyggnad av Tornhuset, där Vellinge bibliotek finns, påbörjades vid årsskiftet och kommer vara klart 2025.

Aktivitetsdag, Luciatåg och nya friidrottsbanor

Water and Fun och Just Fun, en mycket välbesökt aktivitetsdag för barn och unga i samverkan mellan fritidsgårdar, trygghetsvärdar, Vanningen, biblioteket och Kulturskolan har genomförts. Ett uppskattat Luciatåg för mopedder och EPA-traktorer har också genomförts. Friidrottsbanorna på Vellinge idrottsplats har renoverats under året.

Projektpengar för läsinsatser

Biblioteket har beviljats projektpengar från Kulturrådet till skrivarcirkel för unga, Shared Reading samt läsfrämjandelyft till personalen.

Kulturskolan och grundskolan i samarbete

Kulturskolan stärker samarbetet med grundskolan genom ett projekt med "Kulturambassadörer" som besöker alla grundskolor.

Musikal

Genomfört projektet "En skapande skola" med anpassad grundskola där elever med funktionsnedsättningar fått skapa och repetera en musikal. Den avslutades med en offentlig föreställning och en helt fullsatt skolföreställning.

Vårt erbjudande

Kultur och Fritid bedriver en bred verksamhet med huvudsakligt fokus på barn, ungdomar och äldre.

Kulturskolan Artisten har sin hemvist i Vellinge, där också Konserthuset finns, och erbjuder även kurser på varje skola i Vellinge kommun där det erbjuds grundkurser. Varje år genomförs cirka 35 000 deltagartillfällen.

Bibliotek finns i Skanör, Höllviken, Vellinge och Västra Ingelstad. I Höllviken erbjuds tillgång till biblioteket utanför bemannad tid, genom så kallat "meröppet".

Biblioteken erbjuder besökare ett brett och varierat utbud av medier, kulturella aktiviteter som författarbesök, bokcirklar, utställningar och sagostunder samt därutöver viss samhällsinformation och en unik öppen mötesplats för alla.

För ungdomar fungerar fritidsgårdarna som mötesplatser där det erbjuds aktiviteter. Fritidsledarnas uppdrag är tredelat och innebär, förutom arbete på fritidsgårdarna, elevförebyggande verksamhet inom skoltid samt arbete som fältgrupp på kvällar och helger. Som fältgrupp rör medarbetarna sig utomhus på platser där ungdomar samlas och arbetar nära kommunens trygghetsvärdar.

Den naturpedagogiska verksamheten Naturnära riktar sig till barn och ungdomar. Aktiviteter för målgruppen skapas och utgår från naturmagasinet. Vellinge kommun kan genom Naturnära vara en aktiv medspelare i det framtida natur och miljöarbetet, tillsammans med ett aktivt föreningsliv.

Utveckling sker inom områdena naturgarantier för skolbarn, Falsterbo Bird Show, samt naturaktiviteter under lov.

Ett stort antal fritidsanläggningar av olika slag, inom- och utomhus, erbjuds för föreningslivets aktiviteter. Föreningslivet i Vellinge kommun levererar varje år upp till 400 000 aktiviteter.

Vanningen är öppen för allmänheten och hemvist för simklubben och skolverksamhet. Verksamheten har haft en tuff start 2024 med tekniska problem och förekomst av Legionella. Badet har en friskvårdsprofil med bad och styrketräning. Månstorps ängar erbjuder en simbassäng i Vellinges östra delar. Den är öppen för allmänheten men används även till babysim, vattengympa och rehab inom äldreården. Utomhusbassängen i Falsterbo är öppen under sommaren och används för simskola och allmänhetens bad. Sommartid bevakar livräddarna kommunens stränder.

Kvalitet

Fritidsgården Stora Hammars skola stängdes 1 januari 2024 på grund av lågt besöksantal. Skillnaden i antal besökare mellan denna och övriga öppna fritidsverksamheter var stor. Under året har planering genomförts för återstart av fritidsgård i Höllviken. Nya former av uppsökande verksamhet har provats, till exempel Strandboden vid Collins Sten.

Även besöksantalet på biblioteket i Västra Ingelstad har sviktat och den bemannade öppettiden på folkbiblioteket har anpassats till de tider medborgarna efterfrågar och personalresurs kan flyttas till de övriga biblioteken, där efterfrågan i stället ökat under flera år. Förändringen har skett från 1 maj.

Inom verksamheten genomförs löpande anläggningsbesök och uppföljningsmöten med skötselentreprenören. Likaså deltar verksamheten i diverse nätverksträffar.

Mål- och måluppfyllelse



Mål: Tillgängliggöra kommunens lokaler utanför verksamhetstid för medborgare och föreningsliv.

Kommentar: Samtliga skolors uthyrningsbara lokaler har inventerats i samverkan med utbildningsavdelningen och ansvariga rektorer. Ett förslag till uthyrningspolicy och typlokaler för uthyrning i olika orter finns framtaget, men en del arbete i policyfrågan återstår. Hackerattacken har påverkat flertalet lås-, larm- och inpasseringssystem, vilket också påverkat arbetet med målet.



Måluppfyllelse:



Mål: Utveckla dialogen med medborgare, företag och föreningsliv för ökad delaktighet i kommunens arbete.

Kommentar: I möte med föreningar har det skapats möjligheter att vara delaktiga i utformning samt nyttjande av idrottsanläggningarna. Kulturskolan arbetar med KulturCrew där unga får möjlighet att påverka Kulturskolans utbud är att skapa delaktig i att arrangera kulturupplevelser inom Kulturgarantin.



Måluppfyllelse:



Mål: Ta fram en plan för att införa digital åtkomst och generösa öppettider via ”meröppet” på samtliga bibliotek.

Kommentar: Meröppet i Skanör har budgeterats för införande 2025. Förberedelserna är i stort sett klara. Därutöver har upphandling av en bokomat till Hököpinge skola genomförts. Den kommer på plats i inledningen av 2025 och innebär en ny form av enkel biblioteksservice.



Måluppfyllelse:

Verksamhetsmätt

Kultur

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Besök bibliotek, per inv	6,4	6,9	3,7
Utlån bibliotek, per inv	5,7	5,9	5,7
Barnbokslån i kommunala bibliotek, antal/barn 0-17 år	11,3	12,9	12,9**
Bra utbud av bibliotekets aktiviteter (%)*	83,8	88,7	88,7
Bra utbud av ställen för äldre att träffas på i kommunen (%)*	50,4	58,5	58,5
Bra utbud av ställen för unga att träffas på i kommunen (%)*	16,6	25,8	25,8
Det lokala kultur- och nöjeslivet i kommunen är bra (%)*	35,8	39,7	39,7
Antal elevplatser, Kulturskolan	1 100	1 222	1 234
Antalet unika elever, Kulturskolan	887	867	850

Fritid

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, per inv 6-18 år	60,7	56,9	59,6**
Idrottshallar 18x36 m till 22x42 m, per 10 000 inv	4,0	4,2	4,2
Kostnad fritidsverksamhet, kr/inv	2041	2271	2319**
Bra möjlighet att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar (%)*	70,1	80,1	80,1
Skötsel av kommunens idrotts- och motionsanläggningar fungerar bra (%)*	70,9	77,6	77,6
Vanningen (antal besökare, tusental)	74,0	50,9	72,1

*Statistik från SCB:s medborgarundersökning som görs vartannat år. Senaste mätningen gjordes år 2023.

**Preliminär statistik. Definitiva siffror lämnas i samband med teritalluppföljning 2025

Ekonomi

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Intäkter	14,2	11,8	17,6	12,8
Kostnader	113,6	121,4	130,7	127,1
Driftnetto	99,4	109,6	113,1	114,3
Kostnad/invånare (kr)	26 28	2 904	2 991	2 968
Investeringar	7,6	7,2	5,3	22,7

Fritid- och kulturverksamheten redovisar ett årsutfall på 113,1 mnkr vilket är 1,2 mnkr lägre än budgeterat anslag. Överskottet är direkt hänförligt till sommarparkeringsintäkterna som ger ett överskott på 1,2 mnkr.

Investeringsredovisning

Årets investeringsutgifter uppgår till 5,3 mnkr. Årets investeringar avser bland annat ny konstgräsplan Vellinge idrottsplats 3,4 mnkr och ommålning av fridrottsbanor Vellinge idrottsplats, 1,2 mnkr.

Följande investeringsprojekt föreslås ombudgeteras på grund av bland annat förseningar med totalt 7,7 mnkr:

- 7,1 mnkr, Konstgräs Östra Höllviken
- 0,3 mnkr, Nytt bibliotekssystem
- 0,3 mnkr, Bokomat Hököpinge





En kommun med fokus på kunskap och valfrihet

Pedagogisk verksamhet

Årets händelser

Anpassning till minskat elevunderlag

Antalet elever och barn inom framför allt förskola och grundskola är färre än budgeterat, vilket bidrar till ekonomiska och organisatoriska utmaningar. För att kunna matcha elevunderlaget har nya riktlinjer för skolplacering antagits och en utredning avseende förändringar av skolorganisationen genomförts. Utöver detta har samtliga rektorsområden anpassat sin interna organisation efter nya förutsättningar i form av lägre elevantal.

Samarbete med Malmö universitet

Ett samarbete med Malmö Universitet pågår där Vellinge kommun deltar i ULF-projekt, nätverk inom matematik samt bedömning. Inför läsåret 2024/2025 kommer en av kommunens lektorer att genomföra praktisknära forskning inom området, matematikundervisning för de yngre åren. Den andra lektorn kommer genomföra praktisknära forskning gällande pojkar och flickors lärande.

Implementering av ny SKA-modell

För att tydliggöra strukturen för det systematiska kvalitetsarbetet i hela organisationen har en ny Vellingemodell med ny mall för kvalitetsrapport implementerats under året.

Utbildningssatsning på skolledarskap

En stor utbildningssatsning på skolledarskap inleddes hösten 2024. International school leadership (ISL) från Kanada kommer att leda programmet. Rektorer och biträdande rektorer deltar.

Införande av resursskola

Beslut att införa en resursskola i Vellinge kommun med start höstterminen 2025 har tagits under året vilket betyder att elever i behov av en sådan skola kan gå kvar i hemkommunen. På sikt kan detta beslut också komma att sänka kommunens kostnader för placeringar på resursskolor i andra kommuner.

Future lab

En satsning för att utveckla och bygga upp ett innovativt och attraktivt techlab, Future lab, på Sundsgymnasiet för kommunens gymnasie- och grundskoleelever är genomförd och under våren 2024 har de första klasserna deltagit i utbildning. I Future lab får eleverna pröva sina idéer hela vägen till prototyp och lära sig praktiskt hantverk med nydanande teknik.

Vårt erbjudande

Utbildningsnämnden ansvarar för målformulering, uppföljning, kontroll och utvärdering av kommunens uppgifter inom verksamheterna:

- öppen förskola
- förskoleverksamhet
- fritidshemmet
- pedagogisk omsorg
- förskoleklass
- grundskola
- anpassad grundskola
- gymnasieskola
- anpassad gymnasieskola
- grundläggande vuxenutbildning
- gymnasial vuxenutbildning och påbyggnadsutbildning
- särskild utbildning för vuxna
- svenskundervisning för invandrare
- studie- och yrkesvägledning
- elevhälsa
- uppdragsutbildning
- kommunens aktivitetsansvar för ungdomar

Kvalitet

Vellinge kommun ska erbjuda en skola i nationell toppklass med hög kvalitet och likvärdighet i undervisningen och där eleverna ges rätt förutsättningar till utveckling. Ambitionen är att detta ska ske kostnadseffektivt och att Vellinge kommun ska ligga i framkant avseende den digitala utvecklingen.

Utbildningsavdelningen, genom skolenheterna, levererar resultat över förväntan i nationella jämförelser för läsåret 2023/2024. När det gäller modellberäknade värden exempelvis för genomsnittligt meritvärde åk 9, behörighet till gymnasieutbildning samt uppnådda betygsriterier för samtliga ämnen åk 9 presterar Vellinge kommun bättre än flera kommuner med ännu bättre socioekonomiska förutsättningar.

Vellinge kommun har dessutom ett faktiskt resultat i nationell toppklass avseende genomsnittligt meritvärde för åk 9 eleverna, behörighet till gymnasieutbildning samt examen inom tre år för gymnasieeleverna för att nämna några variabler. Vellinge kommuns grundskolor placerar sig bland de 25 procenten som har bäst resultat i Sverige i 11 av 12 områden som jämförs i Kolada. Inom 7 av områdena är vi bland de 10 procent bäst presterande kommunerna. Det område där vi inte presterar bland de 25 procent bästa i landet är betygspoäng i svenska som andraspråk för åk 6.

Vi har fortsatt problematisk frånvaro på såväl grundskolor som på gymnasiet. Då vi ser en effekt av såväl Närvaroteamets arbete samt arbetet med metodstödet för ökad skolnärvaro kommer arbetet med dessa insatser fortgå. De tidiga, positiva resultaten från skolan som implementerat metodstödet och Närvaroteamets arbete innebär sammantaget att den negativa utvecklingen avseende skolfrånvaro bromsas.

Det systematiska kvalitetsarbetet är en central del när det gäller att utveckla och förbättra undervisningen i verksamheterna. Det systematiska kvalitetsarbetet sker på huvudmannanivå, rektorsnivå samt undervisningsnivå och alla olika nivåer kopplas samman genom ett gemensamt kvalitetsarbete. Resultaten avser elevernas kunskapsutveckling, men även hur elever upplever trygghet och arbetsro. Utbildningsavdelningen har reviderat Vellinge kommuns modell för systematiskt kvalitetsarbete. Implementeringen är genomförd och modellen används i sin helhet från läsåret 2024/2025.

Mål- och måluppfyllelse



Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Skolan ska främja social och ekonomisk hållbarhet.

Kommentar: En skola som främjar social och ekonomisk hållbarhet är anpassad till samhällets behov, respekterar individens rättigheter och ger alla elever likvärdiga möjligheter att utvecklas och lära sig. För att framtidssäkra utbildningen i Vellinge kommun har olika frågor bearbetats i ledningsgruppen. Enheterna har anpassat sin inre organisation utifrån demografiska förändringar. Införandet av vikariebanken och arbetsintegrerad utbildning för lärarstudenter har visat positiva effekter. Kollegiala pedagogiska diskussioner kring förbättring och utveckling i lärares metoder pågår på samtliga enheter. Genom att integrera aktuella ämnen, digitala verktyg och flexibla undervisningsmetoder blir utbildningen mer relevant och hållbar över tid.

Med en behovsstyrd och effektiv fördelning av resurser främjas hållbarhet och likvärdighet. Från och med budgetåret 2024 fördelas en del av resurserna utifrån reviderade SALS-kriterier (en statistisk modell som synliggör faktorer som skolan inte kan påverka), vilket har bidragit till mer likvärdiga förutsättningar för skolområdena. Demografiska utmaningar med färre elever skapar osäkerhet, men nya skolvalsriktlinjer och stabilare planeringsförutsättningar har förbättrat möjligheterna att möta dessa utmaningar.

Andelen utbildade förskollärare har ökat från 56 till 59 procent, och andelen personal med lärarlegitimation i grundskolan har ökat från 77,7 till 82,2 procent. Vellinge kommun är bland de 10 procent av kommunerna i Sverige med högst lärarbehörighet och bland de 25 procent med störst andel utbildade förskollärare. En enkät visar att rektorerna bedömer att de har tillgång till adekvata läromedel, både digitala och fysiska. Skolorna har kompletterat sina fysiska läromedel under 2023 och 2024.

Mål: Ge barn och unga bästa tänkbara start i livet, barn och elevers hälsa ska förbättras



Måluppfyllelse: ● ● ●

Kommentar: En utbildning som ger barn och unga bästa möjliga start i livet kännetecknas av hög närvaro, arbetsro, delaktighet och trygghet. Under vårterminen 2024 hade 90 procent av grundskoleeleverna hög närvaro, och 88 procent i gymnasiet. Höstterminen visade förbättringar med 94 procent i grundskolan och 89 procent i gymnasiet. Närvaron påverkas av externa faktorer som virussjukdomar, men följs upp kontinuerligt. Metodstödet för ökad närvaro har visat positiva effekter.

Problematiskt frånvaro finns både i grundskolor och gymnasiet, men insatser som Närvaroteamets arbete och metodstödet har minskat frånvaron. Elever med AST-diagnoser (autismspektrumtillstånd) kommer att gynnas av resursskolan.

Arbetsron har ökat i årskurs 5 men minskat i årskurs 8 enligt Skolinspektionens enkät. Gymnasieelever i år 2 upplever minskad arbetsro. Delaktighet och elevinflytande är relativt låga men har ökat något i kommunens egna enkäter.

Elever upplever hög trygghet och trivsel enligt skol- och hälsoenkäter. Hälsosamtal har identifierat problem som lett till insatser för att stärka elevers mående. Vissa elever i årskurs 8 och gymnasiet år 1 upplever skolrelaterad stress. Resultaten i 2024 års drogvanundersökning är något bättre än 2022, med färre ungdomar som får tag på vin från sina föräldrar.

Mål: Kunskapsresultat i nationell toppklass.



Måluppfyllelse: ● ● ●

Kommentar: Elevernas svar i kvalitetsenkäten visar förbättrade resultat gällande motivation till lärande, ledning och stimulans i undervisningen samt stöd från lärarna. I Skolinspektionens skolenkät, som riktar sig till elever i årskurs 5, 8 och gymnasiet år 2, ligger de flesta svar inom mittskiktet av Sveriges kommuner. Årskurs 5 utmärker sig positivt gällande stöd från lärare och tydlighet i undervisningen, medan årskurs 8 och gymnasiet år 2 ligger lägre i jämförelse med andra kommuner.

Vid kartläggningen av barnens kunskaper efter förskolan bedöms 88 procent nå upp till Skolverkets kriterier i svenska och matematik. Måluppfyllelsen för årskurs 1-5 är högre än för årskurs 6, och progressionen i årskurs 7 visar förbättrade resultat. Meritvärdet för årskurs 9 är högre än förra året, och Vellinge kommun ligger bland de 5% bästa i Sverige.

83,9 procent av Vellinge kommuns gymnasieelever tar examen inom tre år, vilket placerar kommunen på fjärde plats i Sverige. Sundsgymnasiet elever presterar högre än genomsnittet i Sverige i nationella prov. Resultaten i nationella prov för årskurs 3, 6 och 9 visar över 90 procent godkända i alla ämnen, med undantag för Svenska som andraspråk.



Maximera
värdet för
skattepengarna

Robusthet &
ansvarstagande

Måluppfyllelse:



Mål: En god ekonomi där resurserna används effektivt.

Kommentar: Förhållandet mellan elevpeng och genomsnittligt meritvärde visar på hög kostnadseffektivitet i Vellinge kommun. Eleverna presterar höga meritvärden i förhållande till elevpengen, vilket placerar kommunen på åttonde plats av 290 kommuner i Sverige. För 2024 saknas data om elevpengen, men tidigare år har visat en ökning i elevpengen på grund av ökade lokalkostnader och minskat antal elever.

Utbildningsnämnden har beslutat att starta en resursskola höstterminen 2025, vilket kan minska kostnaderna för placeringar i andra kommuner. Det finns dock en brist på platser i det individuella programmet på gymnasiet och vuxenutbildningen, vilket kräver samarbete med andra kommuner.

Tillströmningen av barn och elever till förskolor och skolor minskar, vilket leder till ett överskott av platser. Nya skolor som färdigställs under 2025 och 2026 kommer att öka kapaciteten, men färre elever per enhet innebär högre kostnader per elev och organisatoriska utmaningar.

Nettokostnadsavvikelsen var negativ för alla verksamheter utom gymnasiet 2023, där eleverna valde dyra program. För 2024 saknas ännu statistik för att analysera kostnadsavvikelser.

Verksamhetsmått

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Förskola	2 094	2 076	2 033	2 276
Pedagogisk omsorg	12	11	6	12
Fritidshem	2 097	2 214	2 175	2 190
Förskoleklass	540	500	481	493
Grundskola	4 664	4 727	4 752	4 843
Anpassad grundskola	31	31	34	34
Gymnasieskola	1 561	1 576	1 551	1 633
Anpassad gymnasieskola	12	18	18	18
Vuxenutbildning	233	233	233	233
Modersmål	391	405	410	410
Egen regi	6 750	7 021	7 108	7 097
- andel i %	60	60	61	58
Annan regi	4 586	4 614	4 587	5 045
- andel i %	40	40	39	42

Antalet barn/elever är färre än budgeterat, inom framförallt förskola, grundskola samt gymnasieskola.

Vellinge i jämförelse

Förskolan

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Personaltäthet i förskolan (barn per årsarbetare), kommunal regi (2023)	5,7	5,3	5,4	5,1

Vellinge har en något lägre personaltäthet jämfört med jämförelsegrupperna, det vill säga något fler barn per årsarbetare. Högst personaltäthet finns i Arjeplogs kommun (3,1) medan Vadstena kommun redovisar lägst personaltäthet av alla kommuner (6,8). Uppgifter för 2024 är ej tillgängliga vid årsredovisningens upprättande.

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Förskollärartäthet, antal barn/lärare med förskollärarlegitimation, kommunal regi (2023)	10,0	11,9	10,1	11,5

Antalet barn per lärare med förskolelärarlegitimation är lägre i de kommunala förskolorna i Vellinge kommun jämfört med samtliga jämförelsegrupper. Högst förskollärartäthet i landet finns i Hammarö kommun (6,0) medan Jokkmokks kommun redovisar lägst förskollärartäthet av alla kommuner (23,9). Uppgifter för 2024 är ej tillgängliga vid årsredovisningens upprättande.

Grundskolan

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne, (andel i %), heltidstjänster, kommunal regi (2023)	82,2	73,2	73,0	72,4

Vellinges kommunala grundskolor har en betydligt högre andel lärare med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne än jämförelsegrupperna. Högst andel finns i Vadstena kommun (89,9) och lägst andel finns i Ragunda kommun (43,5). Uppgifter för 2024 är ej tillgängliga vid årsredovisningens upprättande.

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Elever i årskurs 8 som helt och hållet eller till stor del är nöjda med sin skola, (andel i %), kommunal regi (2024)	53,4	58,2	59,8	i.u.

Nöjdheten bland eleverna i årskurs 8 i Vellinges kommunala grundskolor är något lägre jämfört med andra kommuner i samma storlek liksom kommuner i Skåne. Nöjdheten har minskat minskat med omkring 10 procentenheter sedan 2023. Sveriges nöjdaste åttondeklassare finns i Lomma kommun (76 procent) medan man i Haparandra är minst nöjd (30,8 procent).

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Procentuell andel elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor (2024)	95,7	83,6	82,8	82,1

Vellinge är den kommun med näst högst andel niondeklassare behöriga till gymnasiet yrkesprogram. Högst andel behöriga finns i Vaxholms kommun (96,5 procent) medan lägst andel behöriga finns i Gnosjö kommun (58,0 procent).

Gymnasiet

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Procentuell andel lärare (årsarbetare) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i kommunal gymnasieskola (2023)	93,7	86,3	82,8	87,2

Sundsgymnasiet har en signifikant högre andel legitimerade och behöriga lärare än jämförelsegrupperna. Högst andel lärare med legitimation och behörighet i minst ett ämne finns i Alvesta kommun där 100 procent uppnår kravet. Lägst andel finns i Ragunda kommun med endast 9,1 procent lärare med legitimation och behörighet i minst ett ämne. Uppgifter för 2024 är ej tillgängliga vid årsredovisningens upprättande.

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Procentuell andel gymnasieelever i kommunala gymnasiet som uppnått grundläggande behörighet till universitet/högskola inom 3 år (2024)	86,0	49,2	35,3	55,3

Högst andel gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet/högskola efter tre år har Värmdö kommun med 87,3 procent. Lägst andel har Orsa kommun med 43,8 procent.

Ekonomi

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Intäkter	152,1	150,5	149,2	110,6
Kostnader	1 192,2	1 288,0	1 315,2	1 312,6
Driftnetto	1 040,1	1 137,5	1 166,0	1 202,0
Kostnad/invånare (kr)	27 501	30 142	30 834	31 208
Investeringar	254,9	292,0	509,3	473,2

Jämfört med budget redovisar pedagogisk verksamhet totalt sett ett överskott på 36,0 mnkr.

Den senaste befolkningsstatistiken visar att antalet barn/elever avviker kraftigt gentemot budgeterat antal, framför allt inom förskola. För budgeten avseende barn/elever redovisas ett överskott på 32,5 mnkr. Befolkningsstatistiken visar att kommunen har haft färre elever/barn inom bland annat förskola, grundskola och gymnasieskola än budgeterat, vilket medför en positiv budgetavvikelse. Lägre elevantal medför dock att volymgränserna för stordriftsavdrag inte uppnås, vilket påverkar utfallet negativt. Utöver ovan har nämnden även haft högre kostnader än budgeterat för skolplaceringar inom gymnasieskolan samt anpassad grundskola. Sammantaget summeras dock ovanstående kostnadsposter till en positiv budgetavvikelse.

Nämnden redovisar ett underskott avseende lokaler på 3,0 mnkr.

Nämnden redovisar ett överskott på 2,1 mnkr avseende tilläggsbelopp varav 1,8 mnkr är hänförligt till fritidshemsverksamheten.

Gemensam verksamhet redovisar ett överskott med 1,4 mnkr och de anslagsfinansierade produktionsenheterna, vuxenutbildning och elevhälsa, redovisar ett överskott på 3,0 mnkr vid årets slut.

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott på 18,3 mnkr totalt.

Överskottet förklaras främst av att antalet barn inom förskolan var 243 färre än budgeterat antal på 2 276, vilket ger ett överskott på 23,5 mnkr. Däremot finns det ett antal kostnadsposter som minskar det totala överskottet för antalet barn. Nämnden redovisar en negativ budgetavvikelse på 2,7 mnkr avseende det budgeterade stordriftsavdraget inom förskolan. Då antalet prestationer är färre än budgeterat uppnås inte volymgränsen för stordriftsavdrag på enheterna, vilket i sin tur får en negativ påverkan på den centrala budgeten eftersom inget avdrag kan göras.

Utöver ovan uppvisas ett underskott avseende lokalkostnader på 3,1 mnkr.

För tilläggsbelopp inom förskolan redovisas en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr.

Grundskoleverksamheten redovisar sammantaget en positiv budgetavvikelse på 5,3 mnkr.

Befolkningsstatistiken visar att antal elever i grundskolan var 91 färre än budgeterat antal på 4 843, vilket medför ett överskott på 8,1 mnkr. Däremot prognostiseras en negativ budgetavvikelse på 1,3 mnkr avseende det budgeterade stordriftsavdraget inom grundskola, vilket minskar det överskottet på antalet elever. Då antalet elever är färre än budgeterat uppnås inte volymgränsen för stordriftsavdrag på enheterna, vilket i sin tur får en negativ påverkan på den centrala budgeten eftersom inget avdrag kan göras.

Inom grundskola redovisas en negativ avvikelse på 1,4 mnkr avseende tilläggsbelopp.

Gymnasieverksamheten redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,5 mnkr.

Antalet elever var 82 färre än budgeterat antal på 1 633. Kommunen har däremot högre kostnader för externa gymnasieplatser än budgeterat, vilket bidrar till att överskottet som förväntas på grund av färre elever minskar markant. Observera att nämnden, med hänvisning till det fria skolvalet, inte kan påverka kostnaderna för externa gymnasieplatser. Under hösten visade det sig dock att en större andel av kommunens gymnasieelever valt att gå i egen regi, vilket påverkar utfallet positivt.

Inom gymnasiet redovisas en positiv avvikelse på 1,3 mnkr avseende tilläggsbelopp.

Gemensam verksamhet redovisar en positiv budgetavvikelse på 1,4 mnkr vid årets slut, vilket bland annat går att härleda till lägre personalkostnader på grund av vakanser samt lägre konsultkostnader än budgeterat. Det bör dock lyftas att nämnden har haft 3 mnkr högre kostnader för skolskjuts än budgeterat. Detta beror på att antalet transporter avseende anpassad grundskola ökat. Verksamheten har dock arbetat aktivt med att få en budget i balans genom att minimera övriga kostnadsposter för att finansiera de

ökade transportkostnaderna, exempelvis utgår diverse fortbildningsinsatser.

Reglering av över-/underskott (pedagogisk verksamhet)

Av årets budget har de prestationsbaserade produktionsenheterna ett överskott på 1,8 mnkr och 1,9 mnkr av tidigare års överskott har ianspråktagits.

De inom pedagogisk verksamhet prestationsfinansierade enheternas ackumulerade resultat är 12,0 mnkr.

Framtidssäkrad välfärd

Långsiktiga mål avseende framtidssäkrad välfärd är följande: Säkerställa behörighet i skolorna, ge undervisande lärare förutsättningar att fokusera på undervisning och säkerställa att vikarier finns att tillgå vid frånvaro, att fler elever väljer yrken inom teknikområden samt att utveckla undervisningspraktiken med den nya tekniken.

Investeringsredovisning

Årets investeringsutgift uppgår till 509,3 mnkr. Av större investeringsprojekt kan nämnas:

Byggnation av ny Tångvallaskola, förskola och idrottshall på Tångvallaområdet pågår enligt plan. Skanska är totalentreprenör i form av partnering. Anläggandet av ny fotbollsplan pågick under hösten 2023 och invigdes i januari 2024. Byggnationen av skolbyggnaderna ska vara klara 2026. Årsbudget 184,2 mnkr. Investeringsutgift 2024 uppgår till 223,7 mnkr och totalutgift för projektet är beräknat till 580,0 mnkr.

Parallellt med Tångvallaprojektet (Tångvallaskola, förskola och idrottshall) har planering och projektering genomförts för Lilla Tångvallaskolan. Fastighetsenheten har presenterat gestaltning och utformning samt genomfört upphandling avseende utförandentreprenad för nybyggnation av förskola, grundskola F-9 med tillagningskök samt omklädningsbyggnad. Totalentreprenör är NBI Bygg AB och uppstart skedde under sommaren 2024. Färdigställandetid lika med övriga Tångvallaområdet 2026. Årsbudget 20,0 mnkr. Investeringsutgift 2024 uppgår till 35,2 mnkr och totalutgift för projektet är beräknat till 170,0 mnkr.

Arbetet med att bygga Henriksdalskolan pågår. Skolan kommer vara klar för inflyttning november 2025. Årsbudget 205,0 mnkr. Investeringsutgift 2024 uppgår till 198,8 mnkr med beräknad totalutgift 388,0 mnkr.

Om- och utbyggnad av Sundsgymnasiet påbörjades i januari 2024. Skolan utökas med fyra klassrum, grupprum, lärarrum och extra matsalsplatser med mera för att kunna möta behovet av fler elever på skolan. Klart 2025. Årsbudget 58,4 mnkr. Utfall 2024 36,7 mnkr. Totalbudget för projektet 70,0 mnkr.

Fastighetsutskottet föreslår ombudgetering av följande investeringsprojekt (totalt -26,8 mnkr):

- 21,7 mnkr, Sundsgymnasiet
- 6,2 mnkr, Ny grundskola Henriksdal
- -39,5 mnkr, Om- och tillbyggnad Tångvallaområdet
- -15,2 mnkr, Lilla Tångvallaskolan



En kommun med omsorg

Vård och omsorg

Årets händelser

Nya avtal och nya verksamheter

Upphandlingen av särskilda boendet Omtankens Hus, med uppstart av drift i mars 2025, är klar. Under 2024 har förberedelser för det nya driftsavtalet påbörjats, för en säker övergång till nytt avtal med de boende i fokus. För att tillgodose växande behov inom äldreomsorg och LSS, genomförs projekteringen av ett nytt särskilt boende för äldre med 66 lägenheter samt en samlad LSS-daglig verksamhet. Verksamheterna kommer att ligga i Vellinge tätort och förväntas starta upp under 2027. I Höllviken planeras och projekteras en ny LSS-gruppboende med sex lägenheter.

Ett förebyggande arbete för att minska ofrivillig ensamhet

Kommunens seniorkontakter och aktivitetshuset Almgården, Postgården och Bäckgården arbetar med att skapa möten mellan seniorer och stimulera till ökad social samvaro för att bryta ofrivillig ensamhet.

Utvecklingsarbete för att möta framtidens behov

Den digitala utvecklingen av äldreomsorgen fortsätter och en digitaliseringsplan för perioden 2024–2025 antogs under året. I planen finns till exempel införande av digital hemtjänst, sensorteknik i särskilt boende och digitala inköp. Upphandling av sensorteknik har gjorts under 2024 till ett av kommunens särskilda boenden och förberedelser för digitala inköp är klara. Kompetensförsörjning inom äldreomsorgen är en viktig framtidsfråga. Det pågår ett arbete med uppgiftsväxling i kommunala verksamheter för att möta den framtida försörjningen av personal. Uppgiftsväxling med fokus på ansvarsnivåer innebär att rätt kompetens används till respektive uppgift, vilket förväntas höja vårdrkenas attraktivitet.

Omvärld

Under 2023 togs en handlingsplan fram för stärkt krisberedskap inom vård och omsorg. Handlingsplanen har implementerats under 2024 i samverkan med utförare inom vård och omsorg. Under 2024 har en krisberedskapsövning genomförts med alla chefer och nyckelfunktioner på temat personalresurser vid kris och avbrott i telekommunikation.

Vårt erbjudande

Vård- och omsorgsverksamheten består av äldreomsorg, LSS och socialpsykiatri. Inom äldreomsorgen erbjuds hemtjänst, särskilt boende, stöd i form av avlösning på korttidsboende eller i hemmet, dagverksamhet för personer med demenssjukdom, hemsjukvård, rehabiliteringsinsatser, hjälpmedel, anhörigstöd, samt myndighetsutövning avseende färdtjänst.

Inom LSS erbjuder kommunen bostad med särskild service för vuxna, daglig verksamhet, korttidsvistelse och korttidsstillsyn (fritids) för barn, personlig assistans, ledsagare, avlösning och anhörigstöd. Inom socialpsykiatri erbjuds öppen verksamhet och boendestöd för personer i ordinärt boende samt anhörigstöd.

Utvecklingsprojektet Framtidssäkrad välfärd startade 2021 och har sedan dess omfattat ett 40-tal delprojekt.

Kvalitet

Genomförda kvalitetsuppföljningar under året har innefattat:

- Inre tillsyn
- Bemanningskontroller på särskilda boenden
- Systematiskt kvalitetsarbete
- Dokumentation enligt Hälso- och sjukvårdslagen (HSL)
- Inflytande och delaktighet (genomförandeplaner)
- Hantering av trygghetslarm
- Kvalitetsobservationer med brukarfokus utifrån avtal eller överenskommelse
- Brukarnas upplevda kvalitet
- Nära vård i samverkan med primärvård och särskilt boende/hemsjukvård
- Avtalsuppföljning

Resultatet av uppföljningarna visar en god kvalitet för samtliga utförare och verksamheter.

Socialstyrelsens nationella brukarundersökning 2024 visar att 83 procent av de äldre med insatser i hemmet är ganska eller mycket nöjda med sin hemtjänst. 92 procent menar att de alltid eller oftast blir väl bemötta av personalen. 83 procent upplever att bo hemma, med stöd av hemtjänst, som mycket eller ganska tryggt.

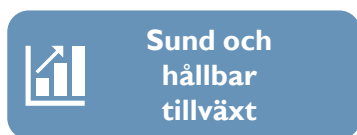
Hemtjänstindex, ett mått för att bedöma hemtjänstens kvalitet i Sveriges 290 kommuner, visar att Vellinge kommun har förbättrat sin placering 2024. Vellinge rankas som en av de tre bästa kommunerna i Skåne i hemtjänstindex. Kommunen har tagit ett stort steg framåt på nationell nivå, med placering på plats 14 jämfört med plats 29 förra året. Hemtjänstindex är ett initiativ från SPF Seniorerna och mätningen av index täcker områden som information, biståndshandläggning, utförande samt stöd och utveckling.

77 procent av de äldre på särskilt boende är ganska eller mycket nöjda med sitt äldreboende. 89 procent menar att de alltid eller oftast blir väl bemötta av personalen. 80 procent upplever sitt boende som tryggt eller ganska tryggt. Omsorgsnämndens individuppföljning 2024 visar att 85 procent är nöjda med sitt särskilda boende och att 96 procent känner sig trygga.

Kommunens LSS-verksamhet har under året arbetat aktivt tillsammans med brukarna med de handlingsplaner som upprättades utifrån resultatet av brukarundersökningen 2023.

Mål- och måluppfyllelse

LSS



**Sund och
hållbar
tillväxt**



**Hållbar
samhälls-
utveckling &
trygghet**

Måluppfyllelse:



Mål: Inom LSS ska omvårdnadsrelationen bygga på respekt, värdighet och en personcentrerad vård och omsorg, om möjligt i samverkan med andra kommuner.

Kommentar: Under året har personalen arbetat med brukarna utifrån handlingsplaner från brukarundersökningen 2023. Införandet av PFA (Pedagogiskt Förhållnings- och Arbetssätt) har påbörjats. Verksamheten har förbättrat information och kommunikation med bildstöd för att öka förståelsen och tryggheten. Årliga hälsoundersökningar startade hösten 2024 för att erbjuda jämlik vård och förebygga ohälsa inom LSS. En ny arbetsmodell för genomförandeplaner har implementerats med fokus på individanpassade insatser. Under hösten 2024 genomfördes de första säsongssamtalen med brukarna för att förbättra trivsel, kommunikation, delaktighet och självbestämmande.

Resultatet i brukarundersökningen har försämrats gällande trygghet i gruppboende och daglig verksamhet, men förbättrats i serviceboende. När årets resultat presenterades, uttryckte många brukare hög grad av trygghet och trivsel. Personal och ledning upplever inga tydliga tecken på otrygghet. Efter föregående års resultat beslutades att undersöka trygghet, trivsel, kommunikation och självbestämmande via säsongssamtal fyra gånger per år. Undersökningen hösten 2024 visade 93 procent trygghet.

Äldreomsorg - hemtjänst



Måluppfyllelse:

Mål: Medborgare ska, om möjligt, kunna bo kvar hemma så länge som de vill och kan - kvarboendepincipen

Kommentar: Implementeringen av Vellinge-modellen för demenssjukdom är genomförd, och ambassadörer har fått djupgående information för att sprida arbetssätten vidare. Under 2024 genomfördes gemensamma SIP-workshops (samordnad individuell plan) med vård- och omsorgsverksamheterna och vårdcentralerna, vilket har ökat antalet SIP:ar. SVU-teamet (samverkan vid utskrivning) arbetar aktivt för att säkerställa att hemgång sker samma dag som vårdtagaren är utskrivningsklar, vilket har resulterat i ett av de lägsta snitten i Skåne för antal dagar på sjukhus efter utskrivning.

Förebyggande arbete genom seniorkontakter har introducerat 174 personer till kommunens förebyggande utbud. En handlingsplan för att stärka kontinuitet och relation till hemtjänsttagarna har implementerats. Språkutvecklande insatser för hemtjänstpersonal genomförs inom ramen för Framtidssäkrad välfärd, med 40–50 medarbetare som genomgår utbildning under 2024/2025. Myndigheten har ett väl inarbetat arbetssätt för kvarboendepincipen baserat på vårdtagarnas behov och förutsättningar.

Uppföljning av biståndsbeslut har genomförts för större delen av kommunens hemtjänsttagare för att upprätta ny utredning efter IT-attacken och säkerställa kvaliteten i enskilda ärenden. Effektivitetsindex för äldreomsorg har förbättrats och är bättre än genomsnittet för riket. Socialstyrelsens nationella brukarundersökning 2024 visar att 83 procent av de äldre med insatser i hemmet är nöjda med sin hemtjänst, 92 procent upplever att de blir väl bemötta av personalen, och 83 procent känner sig trygga med hemtjänsten, även om detta ligger något under genomsnittet för riket.

Vellinge rankas som en av de tre bästa kommunerna i Skåne enligt hemtjänstindex och har förbättrat sin nationella placering från plats 29 till plats 14. Hemtjänstindex mäter kvaliteten på hemtjänsten i Sveriges 290 kommuner och täcker områden som information, biståndshandläggning, utförande samt stöd och utveckling.

Äldreomsorg - särskilt boende



Måluppfyllelse:

Mål: Inom äldreomsorgen ska omvårdnadsrelationen bygga på respekt, värdighet och en personcentrerad vård och omsorg.

Kommentar: Alla verksamheter arbetar med handlingsplaner baserade på undersökningen ”Vad tycker äldre om äldreomsorgen” för att öka brukarnas upplevda kvalitet. Boenderåd finns i alla verksamheter för att öka brukarnas möjlighet att påverka aktiviteter och måltider. Under 2024 genomfördes gemensamma SIP-workshops med vård- och omsorgsverksamheterna och vårdcentralerna, vilket har ökat antalet SIP:ar. Verksamheterna har förbättrat måltidssituationen och följer Livsmedelsverkets riktlinjer. Implementeringen av NVP (nationell vårdplan vid palliativ vård) fortsätter, och fyra av fem särskilda boenden har implementerat NVP. Alla särskilda boenden, hemsjukvård och myndighet är nu stjärnmärkta enligt Demenscentrums utbildningsmodell. Uppföljning av biståndsbeslut har genomförts efter IT-attacken för att säkerställa kvaliteten i enskilda ärenden.

Effektivitetsindex för äldreomsorg har förbättrats och är bättre än genomsnittet för riket. Resultaten för upplevd trygghet och bemötande ligger dock under genomsnittet för riket. Omsorgsnämndens individuppföljning 2024 visar att 85 procent är nöjda med sitt särskilda boende och att 96 procent känner sig trygga.

Verksamhetsmätt

Äldreomsorg

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Antal personer med hemtjänst exkl personer med enbart larm	935	1 015	960	1 130
Antal utförda h inom hemtjänst	234 700	266 100	272 100	259 000
Antal utförda h/person med hemtjänst	251	262	283	229
Antal personer med enbart larm	406	433	468	440
Antal personer i särskilt boende	346	353	376	381
Omsättning i procent på platser i särskilt boende	36	39	43	45
Antal personer med dagverksamhet SoL	80	104	98	90

Antalet producerade byggstenstimmar för 2024 uppgick till 272 100, vilket är 13 100 timmar fler än budgeterat. Ökningen beror på fler insatser per vårdtagare.

Omsättningen av platserna i särskilt boende uppgick till 43 procent, vilket är i nivå med budget. Detta innebär att omsättningen av vårdtagarna i snitt har ökat sedan tidigare år.

Antalet personer med demenssjukdom med behov av insatsen dagverksamhet enligt SoL är åtta personer fler än antalet budgeterade personer.

LSS

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Antal utförda h inom personlig assistans LSS/SFB	104 000	104 000	93 000	113 000
Antal utförda h inom ledsagar- och avlösarservice LSS	9 500	10 450	10 200	11 000
Antal dagar fritids samt dygn korttidsvistelse LSS egen regi	4 400	3 800	-	5 300
Antal personer med daglig verksamhet LSS	97	97	99	100

Utförda timmar inom personlig assistans uppgick i bokslutet till 93 000 timmar, vilket är 20 000 timmar färre än antal budgeterade timmar. Det beror bland annat på att ett antal personer flyttat från kommunen samt att några ärenden med stora behov som gått över till Försäkringskassan.

Antalet utförda timmar inom avlösar- och ledsagarservice blev tillsammans 800 timmar lägre än budgeterat.

Nyckeltalet antal dagar fritids och antal dygn i korttidsvistelse LSS går inte att redovisa på grund av den ransomware-attack som riktades mot kommunens IT-leverantör TietoEvry i januari 2024.

Antalet personer som deltar i LSS daglig verksamhet ligger i nivå med antal budgeterade personer.

Socialpsykiatri

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Antal personer med boendestöd	72	71	71	75
Antal köpta dygn i särskilt boende utanför kommunen (inkl korttid)	3 100	3 075	3 985	6 500

Antalet personer med boendestöd ligger på samma nivå som i bokslutet 2023.

Antalet dygn i särskilt boende utanför kommunen blev cirka 2 500 dygn färre än budgeterat, då köp av externa platser, på grund av omvandling av en korttidsavdelning till permanent avdelning, skedde först i december 2024.

Vellinge i jämförelse

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Procentuell andel äldre i särskilt boende som är mycket nöjda eller ganska nöjda med sitt särskilda boende (2024)	77	80	78	79

Brukarna i Vellinge kommun är något mindre nöjda än de som bor i kommuner i samma storlek, Skåne och Sverige. Nöjdheten varierar från låga 46 procent i Övertorneå kommun till höga 97 procent i Vadstena kommun.

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Procentuell andel äldre med hemtjänst som är mycket nöjda eller ganska nöjda med sin hemtjänst (2024)	83	84	84	85

Brukarna i Vellinge kommun är ungefär lika nöjda som de i jämförelsegrupperna. Nöjdheten bland Sveriges 290 kommuner varierar från 98 procent i Ödeshögs respektive Gullspångs kommun till 65 procent i Burlövs kommun.

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Genomsnittligt antal personal som en hemtjänsttagare med minst 2 besök dagligen möter under 14 dagar (2024)	18	16	16	i.u.

I Vellinge får en hemtjänsttagare i genomsnitt träffa 18 olika personal under en tvåveckorsperiod. Bäst personalkontinuitet i landet har Emmaboda kommun med ett medelvärde på åtta. Sämst personalkontinuitet i landet har Lekebergs kommun med ett medelvärde på 25.

Ekonomi

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Intäkter	104,7	113,1	114,8	78,6
Kostnader	576,8	623,6	653,5	648,3
Driftnetto	472,1	510,5	538,7	569,7
Kostnad/invånare (kr)	12 482	13 527	14 248	14 791
Investeringar	1,3	2,3	9,3	80,2

Verksamheten inom vård och omsorg redovisar totalt ett överskott på 31,0 mnkr.

Av överskottet är 35,7 mnkr hänförbart till vård och omsorg medan bostadsanpassningsbidrag redovisar ett underskott med 2,3 mnkr och färdtjänst ett underskott med 2,4 mnkr.

Vård- och omsorgsverksamheten redovisar ett årsutfall på 518,7 mnkr, vilket är 31,2 mnkr lägre än tilldelad budgetram. Under 2024 har vård- och omsorgsverksamheten fått statsbidragen Nära vård, Hälsosamtal och God vård och omsorg av äldre personer, vilket har påverkat utfallet med 13,2 mnkr. Statsbidraget var inte känt när budgeten upprättades.

Särskilt boende redovisar totalt ett överskott med 13,3 mnkr.

Utökningen med nio platser på särskilda boendet Mejerigatan har inte haft full beläggning under första halvåret och visar på ett överskott med 1,8 mnkr. Köp av externa korttidsplatser skedde inte förrän i december, vilket ger ett överskott på 5,6 mnkr. Utfallet för intäkterna avseende hyresintäkter, taxor och avgifter visar ett överskott på 2,1 mnkr. Egen regi-enheten Sankt Knut/Aspen vårdboende redovisar ett överskott på 2,6 mnkr.

Hemtjänsten redovisar ett totalt överskott med 8,7 mnkr.

Den demografiska utvecklingen och en ökning av målgruppen äldre med omsorgsbehov ger en stor ökning av antalet hemtjänsttimmar. Utöver detta kommer arbetet med Nära vård och en effektiviserad process för hemgång från sjukhus, vilket ytterligare ökar behovet av hemtjänst.

Utfallet för hemtjänsttimmarna visar ett underskott på 6,8 mnkr medan momscompensationen ger ett överskott på 0,4 mnkr. Detta underskott täcks av externa medel genom statsbidraget God vård och omsorg av äldre personer. Intäkterna redovisar ett överskott med 1,7 mnkr hänförbart till omvårdnadsavgifter och trygghetslarm.

LSS-verksamheten redovisar totalt ett överskott på 8,1 mnkr varav personlig assistans svarar för ett överskott med 7,8 mnkr, på grund av att några ärenden med stora behov övergått till Försäkrings-kassan, samt utflytt från kommunen. Överskottet beror även på lägre behov under året, inom anpassad gymnasieskola med 1,2 mnkr. Sjukvikariat inom personlig assistans ger ett underskott med 1,1 mnkr.

Förebyggande verksamhet; dagverksamhet för personer med demenssjukdom, servicehus och aktivitetshuset Kornet, redovisar totalt ett överskott för året med 1,0 mnkr.

Utfallet för dagverksamheten för personer med demenssjukdom visar ett underskott på 1,3 mnkr. Detta underskott täcks delvis av externa medel genom statsbidraget God vård och omsorg av äldre personer. Personal inom seniorkontaktverksamheten finansieras av projektet Hälsosamtal, vilket ger ett överskott i personalbudgeten.

Inom egen regionheterna LSS/Socialpsykiatri och S:t Knut redovisas ett sammanlagt överskott med 4,0 mnkr, varav särskilda boendet S:t Knut/Aspen vårdboende uppgår till 2,6 mnkr vilket beror främst på minskade personalkostnader.

Kostnaderna för bostadsanpassningsbidrag redovisar ett underskott mot budget med 2,3 mnkr.

Kostnaderna för färdtjänst och arbetsresor ökar då antalet resande ökar. Verksamheten redovisar ett underskott på 2,4 mnkr.

Framtidssäkrad välfärd

Beslutade projekt inom inom Framtidssäkrad välfärd är digital språkutbildning i vårdsvenska för personal inom hemtjänst samt digital kompetensutvecklingsportal för medarbetare inom vård och omsorg, är i gång men har finansierats med externa projektmedel.

Investeringsredovisning

Investeringsutgifterna för vård och omsorg uppgår till 9,3 mnkr och avser uppförande av nytt vård- och omsorgsboende i Vellinge samt ett nytt LSS gruppboende i Höllviken.

BR Fastighet har fått i uppdrag att på platsen för före detta Eskilsgården uppföra ett nytt vård- och omsorgsboende med 66 platser tillsammans med ny byggnad för LSS daglig verksamhet. Upphandling av projektet i samverkansform partnerning blev försenad 13 månader då en anbudsgivare överklagat tilldelningsbeslutet med hänvisning till brister i tilldelad vinnares anbudshandlingar. Besked från förvaltningsrätten erhöles i april 2024 där överklagan föll och projektstart skedde därefter omgående. Byggnationen planeras vara färdigbyggd i början av 2027.

Byggnationen planeras vara färdigbyggd 2027. Beräknad totalutgift 270,0 mnkr. Årsutfall 7,3 mnkr mot årsbudget 69,3 mnkr.

Projektering och kalkylering genomfördes 2024 inför beslut om budget för att uppföra nytt LSS-boende i Höllviken. Klart 2026. Årsutfall 1,4 mnkr mot årsbudget 8,4 mnkr. Totalbudget för projektet uppgår till 26,2 mnkr.

Fastighetsutskottet föreslår ombudgetering av följande investeringsprojekt (totalt 9,0 mnkr):

- 2,0 mnkr, Nytt äldreboende inklusive daglig verksamhet, Eskilsgården
- 7,0 mnkr, Nybyggnation LSS gruppboende, Höllviken





En kommun med barnens behov i centrum

Individ- och familjeomsorg inklusive särskilt riktade insatser

Årets händelser

Förstärkt familjehemsvård

Antalet HVB-placerade barn och ungdomar har ökat de senaste åren. Förstärkt familjehemsvård (FFV), är ett utvecklingsarbete som kommer att finnas tillgängligt kommande år för barn i samhällsvård. FFV kan innebära ett bättre alternativ till HVB- och SiS-placeringar. Hård konkurrens från privata aktörer har försvårat kommunens arbete med att kontraktera behandlingsfamilj för förstärkt familjehemsvård.

Öppenvård

Behovet av strukturerade öppenvårdsinsatser för barn och unga har ökat det senaste året. Familjeärenden med hög komplexitet kräver ett välutvecklat öppenvårdsarbete, med bred kompetens som återfinns inom Familjeteamet, kommunens öppenvård i egen regi. Familjeteamets arbete minskar behovet av köp av externa öppenvårdsinsatser.

Motverka långvarigt behov av försörjningsstöd

I kommunen har det gjorts en särskild satsning 2023–2024 för de som haft försörjningsstöd längre än 12 månader. För att undvika att kommuninvånare hamnar i försörjningsstödsberoende infördes 2024 ett erbjudande, genom ESF-projekt (Europeiska socialfonden), om hjälp med arbetsmarknadsinsats inom sju dagar.

Uppsökande arbete

Kommunen har ett aktivt uppsökande arbete av vuxna personer som är i behov av insatser för sitt missbruk. Syftet är att få till tidigare insatser och färre insatser med tvång.

Närvaroteam

Under 2024 har närvaroteam startats tillsammans med utbildningsavdelningen, för att hjälpa och stödja barn att vara i skolan, det vill säga bryta "hemmasittande". Teamen består av personal från både skola och socialtjänst som arbetar på skolorna och hemma hos de elever som har en hög skolfrånvaro. Under 2024 ansökte kommunen om ESF-medel för arbetet med närvaroteam. Ansökan beviljades 2024-12-06 med drygt 13 mnkr under tre år.

Vårdsamverkan

Vellinge kommun arbetar tillsammans med Trelleborgs kommun, Svedala kommun och Region Skåne med att fördjupa samverkan för de kommuninvånare som har behov av hjälp inom området psykisk hälsa och suicidprevention. Vårdsamverkan syftar till att säkra ett gott och jämlikt omhändertagande.

Vårt erbjudande

Individ- och familjeomsorgen arbetar förebyggande, utreder och handlägger försörjningsstöd, vård, behandling, familjerätt, stöd i hemmet och andra insatser eller åtgärder. Arbetet bedrivs enligt socialtjänstlagen (SoL), lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) och lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU). Socialtjänstens bestämmelser utgår från alla människors lika värde och lika rätt till social och ekonomisk trygghet och omsorg. Frivillighet och medbestämmande är grunden för alla insatser som ges med stöd av socialtjänstlagen. I uppdraget ingår även mottagande av ensamkommande barn och nyanlända invandrare enligt socialtjänstlagen.

Kvalitet

Socialstyrelsens öppna jämförelser för individ- och familjeomsorgen visar att Vellinge kommun, likt föregående år, står sig väl i jämförelse med andra demografiskt jämförbara kommuner. Vellinge kommun påvisar positiva resultat även i rikssnittet över landets samtliga kommuner på flertalet punkter. Kommunens kostnader är betydligt lägre inom samtliga verksamheter jämfört med rikssnittet och har lägst kostnad för ekonomiskt bistånd i hela landet även under 2023.

Ett individorienterat arbetssätt för de personer som är i behov av försörjningsstöd, socialpsykiatriinsatser eller missbruksbehandling ger förutsättningar till etablering eller återetablering på arbets- och bostadsmarknaden. Utvecklingen hos den enskilde mäts systematiskt genom olika progressionsindikatorer.

Vellinge kommun har sedan flera år tillbaka etablerade överenskommelser med Kvinnojouren och Polismyndigheten samt en väletablerad samverkan med både Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Region Skåne.

I familjebehandling fokuserar verksamheten på att göra hållbara förändringar under behandlingstiden och hjälper till att involvera och behålla positiva personer i nätverket kring familjen. Familjebehandlarna i familjeteamet erbjuder rådgivning och behandling till familjer med barn upp till 20 år.

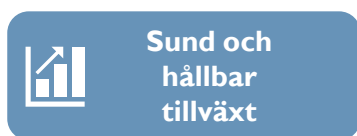
Barnperspektivet beaktas och tydliggörs i utredningar gällande både ekonomiskt bistånd och vid placering i skyddat boende utifrån våld i nära relation, där rutiner för medföljande barns skolgång har utvecklats.

Verksamhetsuppföljning avseende barn- och ungdomsvården visar att 75 procent av de barn och ungdomar som genomgått strukturerad öppenvård efter två år, inte längre är aktuella för någon form av behandlingsinsats inom socialtjänsten. Motsvarande uppföljning av ekonomiskt bistånd visar att 78 procent av alla försörjningsstödstagare inte längre är aktuella för bistånd efter två år. På grund av IT-attacken går det inte att beräkna kvalitetsnyckeltalen för 2024.



Mål- och måluppfyllelse

Barn och familj



Sund och
hållbar
tillväxt



Cirkulär
ekonomi &
hållbar
utveckling



Hållbar
samhälls-
utveckling &
trygghet

Måluppfyllelse:

Mål: Alla barn och unga har rätt att få goda förutsättningar för en bra uppväxt, med trygghet och en god fysisk, psykisk och social hälsa

Kommentar: Barn och Familj Myndighet fokuserar på öppenvårdsinsatser, där 70 procent av insatserna för barn och unga sker i öppna former. Under året har aktiviteter och åtgärder inom handlingsplanen för barn i samhällsvård påbörjats, och hemtagningsplaner finns för alla ärenden. En ny rutin för en sammanhållen vårdkedja för barn i samhällsvård har färdigställts och kommunicerats. Vellinge kommun deltog i Socialstyrelsens kampanj ”Min insats” för att rekrytera fler familjehem och kontaktpersoner. Verksamheterna har bevakat regeringens arbete med den nya socialtjänstlagen som förväntas träda i kraft 2025, och en inventering av befintliga rutiner och styrdokument har påbörjats. Arbetet med förstärkt familjehemsvård (FFV) har försenats på grund av svårigheter att rekrytera familjehem, trots att utbildning och organisatorisk struktur finns på plats.

Arbete och etablering



Maximera
värdet för
skattepengarna



Robusthet &
ansvarstagande

Måluppfyllelse:

Mål: Alla insatser som sker syftar till att i så hög grad som möjligt stödja förmågan till eget ansvarstagande.

Kommentar: Arbete och Etablering arbetar med ett projekt för att minska antalet klienter som har haft försörjningsstöd i två år eller längre. Alla som har haft bistånd längre än 12 månader ingår i projektet. Målet är att minst fyra hushåll ska bli självförsörjande vid årets slut. Fyra klienter som haft försörjningsstöd i mer än 24 månader har redan blivit självförsörjande, och ytterligare fyra har gjort framsteg mot självförsörjning.

Aktiviteter som ärendehandledning, kollegiegranskning och genomgång av genomförandeplaner genomförs för att hitta individuella och övergripande insatser. Uppföljningsmöten hålls kvartalsvis för att redovisa resultat.

Vellinge toppar effektivitetsindexet för 2022 bland Sveriges kommuner med 100/100. Resursindex för 2023 är fortsatt 100/100, och Vellinge hade den lägsta nettokostnaden för ekonomiskt bistånd av alla Sveriges kommuner 2023. För 2024 finns ännu inga publicerade index.

Verksamhetsmått

Delar av nyckeltalen går inte att redovisa på grund av den ransomware-attack som riktades mot kommunens IT-leverantör TietoEvry i januari 2024. För bokslutsåret 2024 saknas det exakta antalet vård dagar.

Socialpsykiatri

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Försörjningsstöd antal hushåll	104	110	101	160
<i>Barn- & Ungdomsvård</i>				
HVB/Stödboende, dagar	4 132	4 063	i.u.	3 300
Familjehem, dagar	5 905	4 477	i.u.	4 400
Strukturerad öppenvård, dagar	15 499	21 592	i.u.	20 000
<i>Vuxenvård</i>				
HVB, dagar	731	1 295	i.u.	1 700
Öppenvård, dagar	4 613	2 730	i.u.	3 000

EKB, Särskilt riktade insatser

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
<i>Barn- & Ungdomsvård</i>				
HVB/ Stödboende, dagar	455	706	i.u.	750
Familjehem, dagar	2 542	1 516	i.u.	2 100
Strukturerad öppenvård, dagar	0	0	i.u.	0

Vellinge i jämförelse

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Procentuell andel ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd (2023)	95	81	82	i.u.

Vellinge har en väldigt hög andel ej återaktualiserade jämfört med jämförelsegrupperna. Malå och Gislaved redovisar 100 procent ej återaktualiserade medan Ydre kommun endast redovisar 27 procent. Uppgifter för 2024 är ej tillgängliga vid årsredovisningens upprättande.

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde, 2024*				

Jämförelse	Vellinge	Kommuner i samma storlek	Skåne	Sverige
Utredningstid i antal dagar från påbörjad utredning till avslutad utredning inom barn och ungdom 0-20 år, medelvärde, 2024				

Ekonomi

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Intäkter	33,5	32,4	27,8	25,1
Kostnader	105,7	110,3	117,2	112,2
Driftnetto	72,2	77,9	89,4	87,1
Kostnad/inwånare (kr)	1 909	2 064	2 364	2 261
Investeringar	0,0	0,0	0,0	0,0

Individ- och familjeomsorgen inklusive särskilt riktade insatser visar totalt ett underskott på 2,3 mnkr.

Vuxenvården visar totalt ett överskott på 1,1 mnkr. Positiv avvikelse finns inom öppenvården och den övriga vuxenvården med 1,3 mnkr. HVB-placeringarna visar ett underskott på 0,2 mnkr.

Utfallet för försörjningsstödet visar en positiv avvikelse på 1,0 mnkr.

Barn- och ungdomsvården redovisar totalt ett underskott på 7,9 mnkr. Placeringar av barn och unga utanför hemmet, så kallad samhällsvård, visar ett underskott på sammanlagt 8,0 mnkr. HVB-placeringar av barn och unga visar ett underskott på 7,7 mnkr och familjehemsplaceringarna ett underskott på 0,3 mnkr. Öppna insatser för barn och unga visar ett överskott på 0,1 mnkr.

Integrationsverksamheten under särskilda riktade insatser för nyanlända redovisar ett överskott på 3,0 mnkr vilket beror på lägre försörjningsstöd än budgeterat.



En effektiv kommun

Gemensam verksamhet

KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHET

Årets händelser

Kommunikation om klimatanpassningsåtgärder och hållbarhetsarbetet

Kommunikationsenheten har ökat informationen om kommunens arbete med hållbar utveckling. Hållbarhetsarbetet har synliggjorts genom framtagandet av portalen Hållbarometern, som finns länkad på vellinge.se. Kommunen har kommunicerat kring klimatanpassningsåtgärder såsom projektet kring anläggandet av skyddsvallar mot förhöjda havsnivåer, som nu har gått in i sin genomförandefas.

50-årsfirande

Vellinge kommun firade 50-årsjubileum som kommun. För att hedra kommunens bildande i januari 1974 återupprepades det ursprungliga firandet med korvgrillning utanför kommunhuset.

Implementering av nytt IT-driftsavtal

Den andra stora händelsen var implementering av det nya IT-driftsavtal som slöts med Atea i december 2023.

Vårt erbjudande

I den gemensamma verksamheten ingår den verksamhet som hanterar personal- och arbetsgivarfrågor (HR), ekonomi, IT och kommunikation och kansli. Förutom strategiska frågor ingår här även övergripande frågor om tillväxt, utveckling, kvalitet, digitalisering, uppföljning av privata utförare, intern kontroll och upphandling. Även Vellinge Direkt, driften av kommunhuset och kommunens trygghetsfrågor ingår som delar i denna verksamhet. Trygghetsarbetet inom kommunen omfattar brottsförebyggande arbete och samverkan med polis, intern säkerhet, bevakning och larm.


Kvalitet

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.

Följande kvalitetsundersökningar är särskilt relevanta:

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

Mål och måluppfyllelse

 **Sund och hållbar tillväxt**


Cirkulär ekonomi & hållbar utveckling

Hållbar samhällsutveckling & trygghet

Måluppfyllelse:   

Mål: Kommunicera och informera om kommunens hållbarhetsarbete inom de nio fokusområdena i Program för hållbar utveckling.

Kommentar: På Vellinge.se har resultat och jämförelser i fråga om flera viktiga områden publicerats på en gemensam sida. Här publiceras resultat i medborgarundersökningen, öppna jämförelser om trygghet samt WSP:s robusthetsindex tillsammans med Vellinge kommuns Hållbarometer, där Program för Hållbar Utveckling synliggörs och följs upp. En kommunikationsplan för Program för Hållbar utveckling har tagits fram och något fokusområde uppmärksammas kommunikativt varje månad.

 **Sund och hållbar tillväxt**

Cirkulär ekonomi & hållbar utveckling

Hållbar samhällsutveckling & trygghet

Måluppfyllelse:   

Mål: Stärka den civila beredskapen genom samverkan och övningar med olika aktörer såsom myndigheter, avtalspartners, näringsliv, föreningsliv och civilsamhälle.

Kommentar: Dialog är upprättad med LRF med fokus på civil beredskap och samverkan. Arbetet med ett nytt avtalsförslag med Civilförsvarsföreningen pågår. Samverkan med Frivilliga resursgruppen pågår också. Metodstöd och övningsmaterial för kontinuitetsplanering har tagits fram och introducerats. Dialog med Region Skåne har förts under året kring övning om störningar på Falsterbobron. Ingen övning har genomförts på grund av att Region Skåne inte har haft möjlighet att delta. Övning i att öppna information- och trygghetspunkter har genomförts för kommunens krisstöd tillsammans med Trelleborg och Skurup kommuner.

 **Bästa möjliga medborgarnytta**

Ungas hälsa & livsvillkor

Delaktighet & inflytande

Framtidens välfärd

Måluppfyllelse:   

Mål: Utveckla nya former för att öka och förbättra dialogen mellan invånare, föreningsliv och näringsliv för att öka delaktighet och inflytande.

Kommentar: Detaljplanearbetet för Hamnplan i Höllviken har genomförts i nära samverkan med representanter från hamnens olika aktörer. En visningsbod som ska användas för plansamråd med mera har anskaffats och bemannats vissa helger inom samrådtiden för Falsterbo Strandbad. En ny mötesplats för ungdomar har skapats genom den flyttbara aktivitetsboxen ”Strandboden”. Vid denna har fritidsledarna erbjudit olika sommaraktiviteter. Representant från Vellinge Direkt har knutits till Trygghetsforum för att medborgarsynpunkter som kommer in den vägen omgående ska kunna beaktas i planeringen. Metoden ”digital trygghetsvandring” har provats och pågår för Höllviken.

 **Maximera värdet för skattepengarna**

Robusthet & ansvarstagande

Måluppfyllelse:   

Mål: Identifiera 3–5 piloter som effektiviserar och utvecklar kommunens service och verksamhet genom artificiell intelligens (AI) (effektivitetsmål).

Kommentar: Målet för Vellinge kommun är att främja ansvarsfull användning av artificiell intelligens (AI) i kommunal verksamhet för att förbättra medborgarnas livskvalitet och effektivisera kommunens tjänster. Under året har fyra möjliga AI-piloter identifierats. Dessa är AI-kundtjänst, transkribering vid möten, hantering av offentlighets och sekretessmarkering vid utlämnande av handling och automatisk kontering av leverantörsfakturer.

VERKSAMHETEN FASTIGHET

Årets händelser

Om- och tillbyggnad av Sundsgymnasiet

Om- och tillbyggnad av Sundsgymnasiet påbörjades i januari 2024. Skolan utökas med fyra klassrum, grupprum, lärarrum och extra matsalplatser med mera för att kunna möta behovet av fler elever på skolan. Klart 2025.

Ny fotbollsplan på Tångvallaområdet invigd

Byggnation av ny Tångvallaskola, förskola, idrottshall på Tångvallaområdet pågår enligt plan. Skanska är totalentreprenör i form av partnering. Anläggandet av ny fotbollsplan pågick under hösten 2023 och invigdes i januari 2024. Byggnationen av skolbyggnaderna ska vara klara 2026.

Uppdrag att uppföra nytt vård- och omsorgsboende

På platsen för före detta Eskilsgården har ny detaljplan vunnit laga kraft. BR fastighet har fått i uppdrag att uppföra nytt vård- och omsorgsboende med 66 platser tillsammans med ny byggnad för LSS daglig verksamhet. Upphandling av projektet i samverkansform partnering blev försenad 13 månader då en anbudsgivare överklagat tilldelningsbeslutet med hänvisning till brister i tilldelad vinnarens anbudshandlingar. Besked från förvaltningsrätten erhöles i april 2024 där överklagan föll och projektet kunde därefter starta. Byggnationen planeras vara färdigbyggt i början av 2027.

Planering och projektering för Lilla Tångvallaskolan

Parallellt med Tångvallaprojektet (Tångvallaskola, förskola och idrottshall) har planering och projektering genomförts för Lilla Tångvallaskolan. Fastighetsenheten har presenterat gestaltning och utformning samt genomfört upphandling avseende utförandentreprenad för nybyggnation av förskola, grundskola F-9 med tillagningskök samt omklädningsbyggnad. Uppstart skedde under sommaren 2024. Färdigställandetid är samma som för övriga Tångvallaområdet dvs. 2026.

Projektering och kalkylering inför nytt LSS-boende

Projektering och kalkylering genomfördes 2024 inför beslut om budget för att uppföra nytt LSS-boende på den före detta ”Taxi-tomten” i Höllviken. Klart 2026.

Vårt erbjudande

Balansräkning fastighet (BR Fastighet) ansvarar för en stor del av de fastigheter som kommunen äger och som används för kommunal service, såsom skolor, förskolor, vård- och omsorgsboende och idrottsanläggningar. Fastigheterna ska förvaltas så att värdet på dessa bibehålls eller höjs. Det innebär en förvaltning med bra kvalitet avseende energihushållning, kostnadseffektivt underhåll och daglig skötsel. Planerat underhåll styrs av en långsiktig underhållsplan. En lokalresursplan tas årligen fram i dialog med verksamheterna för att förutse framtida lokalbehov. Den ska ligga till grund för framtida investeringsbehov och kopplas till budgetprocessen.

Fastighetsförvaltningen arbetar kontinuerligt med energieffektiviseringar och samtliga fastigheter är uppkopplade för att styras och övervakas i realtid. 100 procent fossilfri el och gas används.

Verksamheten inom BR Fastighet ska samordnas med verksamheten inom Vellinge kommunlokal AB. och bedrivs så att det uppnås synergieffekter och rationaliseringar.

Kvalitet

Fastigheterna ska förvaltas så att värdet på dessa bibehålls eller höjs. Planerat underhåll ska utföras i erforderlig omfattning och styras av en långsiktig underhållsplan. Månatlig uppföljning och styrning av driftsentreprenör sker för att säkerställa leverans i enlighet med avtal samt att uppsatta nyckeltal uppnås. Med en ökning av antal förvaltningsobjekt och ett stort antal nybyggnadsprojekt ställer detta höga krav på organisationen och dess medarbetare.

För att följa med i utvecklingen och möta de krav som ställs på en kompetent förvaltarorganisation har en omorganisation av kommunens fastighetsförvaltning och fastighetsdrift genomförts. Fastighetsenheten har återgått till fastighetsförvaltning i egen regi och förstärkt med två förvaltare, en projektledare för planerat underhåll samt en fastighetsadministratör. Med nya arbetssätt, effektiva stödprocesser och ett eget fastighetsdatasystem säkerställs en effektiv förvaltning.

Fastighet ska tillsammans med hyresgästen verka för att lokalerna är anpassade för hyresgästens verksamhet och behov samt verka för trygghetsskapande och brottsförebyggande åtgärder. De som driver verksamhet i lokalerna ska uppleva bra servicenivå avseende skötsel, bemötande och felavhjälpling. För att säkerställa detta genomförs regelbundet kundnöjdhetsundersökningar som ligger till grund för förbättringar av servicen. Då en större omorganisation genomförts under 2024 inklusive nytt driftsavtal är det inte relevant och jämförbart med en undersökning detta år. Omstart på kundnöjdhetsundersökningar planeras med start 2025.

Uppföljning av investeringar sker vid varje sammanträde i fastighetsutskottet med redovisning av avvikelser och slutkostnadsprognos samt slutrapport när investeringen är genomförd. I slutrapporten ska avvikelser och slutkostnad samt möjlig erfarenhetsåterföring till kommande projekt redovisas.

Mål och måluppfyllelse



Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge



Transporter & mobilitet



Energi & fastigheter



Natur, miljö & klimatförändringarnas effekter

Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Ta fram alternativa energislåg för minskad sårbarhet.

Kommentar: Tillståndsprocess för grundvattenvärmeanläggning genomförd och tillstånd har erhållits för Södervångsskolan. Priserna som erhöles i upphandling av uppförande och installation av anläggningen var högre än förväntat och ryms inte inom årets budget. Med tanke på prisbildens avvaktas processen för Sandeplanskolan.

Borrning för bergvärme på Tångvallaområdet är genomförd med gott resultat och anläggningen kommer installeras i samband uppförande av skolan. Pågår och klart 2026.

Satsningen på energieffektiviseringar med uppförande av solcellsanläggningar pågår. Anläggningarna på Stora Hammars skola och Södervångsskolan är klara och i drift. Vanningen färdigställs våren 2025.



Bästa möjliga medborgarynna



Ungas hälsa & livsvillkor



Framtidens välfärd



Delaktighet & inflyande

Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Tillgängliggöra kommunens lokaler utanför verksamhetstid för medborgare och föreningsliv. (Effektivitetsmål)

Kommentar: Arbetet med att tillgängliggöra kommunens lokaler för medborgare och föreningsliv fortgår med framtagande av uthyrningspolicy.

Samtliga skolors uthyrningsbara lokaler har inventerats i samverkan med utbildningsavdelningen och ansvariga rektorer. Ett förslag till uthyrningspolicy och typlokaler för uthyrning i olika orter finns framtaget, men en del arbete i policyfrågan återstår. Ransomware-attacken har påverkat flertalet läs-, larm- och inpasseringssystem, vilket också påverkat arbetet med målet.



Maximera värdet för skattepengarna



Robusthet & ansvarstagande

Måluppfyllelse: ● ● ●

Mål: Utveckla beställarorganisationen för att möjliggöra bättre styrning och kontroll i upphandlade driftentreprenader (effektivitetsmål).

Kommentar: Genomförd upphandling avseende drift av fastigheter innebär att fastighetsförvaltningen övergår till egen regi medan resterande delar genomförs inom ramen för en driftentreprenad. Detta skapar förutsättning för bättre styrning och kontroll av fastigheterna och av driftentreprenaden.

Verksamhetsmått

Antal	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Yta (tusen kvm)	182	191	191	191
Intäkter (kr/kvm)	1 067	1 265	1 299	1 275
Kostnader (kr/kvm)	996	1 238	1 280	1 184

Vellinge i jämförelse

BR Fastighet ska jämföra nyckeltal med fastighetsbolag som bedriver liknande verksamhet (REPAB). Jämförelsen ska redovisas i BR Fastighets årsredovisning. Det är svårt att jämföra olika bolag då redovisning sker på olika sätt. Nedan finns en jämförelse mellan BR Fastighet med vad som kan anses vara ett normalt spann enligt faktsammanställning av REPAB fakta 2023 för förskolor och skolor.

(kr/kvm)	El	Uppvärmning	Drift exkl underhåll, städning	Planerat underhåll (riktvärde exkl K3)
BR Fastighet 2024	125	57	282	26 exkl. K3 74 inkl. K3
Riktvärde Låg	62 förskola 73 skola	57	110	145
Riktvärde Normal	114 förskola 114 skola	93	176	227
Riktvärde Hög	194 förskola 166 skola	146	257	337
		146	206	316

Ekonomi - totalt gemensam verksamhet

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Intäkter	296,7	346,8	349,8	349,7
Kostnader	379,0	450,1	455,6	448,2
Driftnetto	82,3	103,3	105,8	98,5
Kostnad/invånare (kr)	2 176	2 737	2 798	2 557
Investeringar	20,6	40,1	26,5	41,3

Gemensam verksamhet visar totalt ett underskott mot budget med 7,3 mnkr

Balansräkningsenhet Fastighet redovisade resultat 2024 uppgår till +3,5 mnkr vilket är 14,5 mnkr lägre än budgeterat resultat.

Avvikelsen beror främst på:

Högre kostnader för energiförsörjning med 6,3 mnkr jämfört med budget. Överskridandet för el står för hela budgetavvikelsen medan budgeten för gas håller sig inom ramarna eftersom det i december 2024 kom besked om att skattereduktionen för biogas återinförs och kan återsökas retroaktivt för 2023 och 2024. Detta gav 4,1 mnkr i kostnadsreduktion av gasen för 2024.

Energiförbrukningen är i nivå med föregående år, de ökade energipriserna de senaste två åren är kompenserade i kommande budget för 2025.

Hyran för paviljonger blev 3,4 mnkr högre beroende på avtalstid som löpt längre efter färdigställande av ordinarie byggnad.

Entreprenadavtalet som löpte ut per 1/10 2024 för fastighetsskötsel blev 1,4 mnkr högre i förhållande till vad som beräknats i budget. Övergången till egen regi medför att denna differens hämtas hem under 2025.

Budgeten för reparationer överskreds med 2,5 mnkr beroende på att oförutsedda akuta åtgärder vidtagits.

Kapitalkostnaderna avviker mot budget med -1,0 mnkr beroende på att senaste årens ränteutveckling, vilken till fullo inte fångats i budget.

Övrig gemensam verksamhet har ett överskott på 7,2 mnkr. De större överskotten beror på att flera verksamheter (kommunikation, Vellinge direkt, kansli, HR) har omprioriterat inom sina verksamheter vilket genererar +2,9 mnkr, personalvård, sjuk och friskänmälan +1,3 mnkr på grund av nytt avtal, lägre utfall för facklig tid +0,5 mnkr samt lägre kostnader för arbetsmiljömedel och inter kontroll på totalt 1,6 mnkr.

Framtidssäkrad välfärd

Inom Framtidssäkrad välfärd har fokus varit på Innovationsfond, Automatisera beslutsfattande och medel kopplat till aktiviteter.

Investeringsredovisning

Årets investeringar på 26,5 mnkr, utgörs främst av Digitala agendaprojektet 1,0 mnkr, investeringsutgifter för planerat underhåll inom BR Fastighet enligt principerna utifrån K3-regelverket 9,3 mnkr samt energisparåtgärder i kommunens fastigheter 14,0 mnkr.

Fastighetsutskottet föreslår ombudgetering av investeringsprojekten, Energisparåtgärder/ solcellspaneler på kommunens fastigheter med totalt 3,1 mnkr.





En ren kommun med mycket vatten

Affärsverksamhet

VATTEN OCH AVLOPP

Årets händelser

Nya planer

Vellinge kommun har beslutat om en vattentjänstplan. Planen beskriver kommunens långsiktiga planering för att tillgodose behovet av allmänna vattentjänster. Kommunen har också beslutat om en nödvattenplan som ska kunna genomföras och användas i händelse av kris.

Kraftig nederbörd under vårvintern

Under vintern/våren har det varit kraftig nederbörd vilket lett till att stora mängder dagvatten har läckt in i spillvattennätet. Leveransen av spillvatten till VA SYD har varit betydligt högre än normala mängder. Flera pumpstationer fick gå på maximal drift och det behövdes extra spolbilar för att kunna hantera den stora mängden spillvatten. Detta pågick under två veckors tid.

Ny överföringsledning för dricksvatten

En ny överföringsledning för dricksvatten har byggts från Hököpinge till Vellinge och en reservoar byggs in i ledningsnätet. Tillsammans med kapacitetsförstärkningar mot kommunens östra delar som har färdigställts under året ger det goda förutsättningar för en kraftigt förbättrad vattenförsörjning i hela kommunen. Det innebär ett robust dricksvattennät som framtidssäkras och ger goda förutsättningar för kommande exploateringar avseende tillgång till vatten i enlighet med Vellinge kommuns övergripande planer.

Renovering av pumpstation

Renoveringen har påbörjats av K3, vilket är en av de stora pumpstationerna på spillvattennätet. När renoveringen är klar 2025 kommer alla de fyra stora pumpstationerna att vara renoverade.

Översyn och renovering av spillvattenledning

Översyn och renovering av spillvattenledningen mot Klagshamn reningsverk har startat och kommer att pågå fram till år 2027.

Manuell kontroll av driften efter ransomware-attacken

Vid IT-attacken i januari månad fick all tillgänglig VA-personal från driftentreprenörerna rondera på alla anläggningar för att kontrollera den manuella driften av dem, då det automatiska övervakningssystemet SCADA-systemet var ur drift.

Vårt erbjudande

VA-verksamheten ska med hög servicegrad på ett kostnadseffektivt, hälsosamt och miljövänligt sätt leverera dricksvatten samt leda bort spillvatten och dagvatten så att det inte medför olägenheter för medborgarna, samhället och miljön.


Kvalitet

Ett nytt övervakningssystem för VA-anläggningar har implementerats. Det har förbättrat möjligheten att övervaka och styra VA-anläggningen med en högre driftsäkerhet och lägre energiförbrukning. Övervakningen av kommunens dagvattensystem behöver utvecklas med digital kontroll för att lära hur den skall effektiviseras.

En ny modell för dricksvatten- och spillvattendistributionen är klar. Vattenmodellen ska kunna svara på vilka flaskhalsar som finns i nätet, vilken kapacitet som finns idag och vad som behöver göras för att fler ska kunna anslutas till VA-nätet i framtiden. En vattenmodell är navet i all planering för investeringar i VA-nätet och en viktig förutsättning för att säkerställa att rätt investeringar och åtgärder görs.

Det pågår en diskussion mellan tekniska verksamheten och Vellinge stadsnät om ett samarbete inom IoT (internet of things) för att kunna mäta exempelvis flöden i VA-anläggningarna.

Mål och måluppfyllelse

 **Sund och hållbar tillväxt**

Cirkulär ekonomi & hållbar utveckling

Hållbar samhällsutveckling & trygghet

Måluppfyllelse:   

Mål: Öka förståelsen för kopplingen mellan konsumtionsbeteende, vattenförbrukning, avfallsmängder och miljöpåverkan.

Kommentar: Information i Vellingekommuniké om insamling och sortering av avfall har gjorts fortlöpande. Genom Sysav och Sydsvatten har information om avfall och vattenförbrukning löpande getts. Vellinge kommun har nästintill 100 procent fastighetsnära insamling av fraktioner och är därmed bland de kommuner i Skåne som har lägst restavfall per person. En informationsfilm om Vellinge kommuns satsning på VA-ledningsförnyelse och säkrare vattentillförsel togs fram under året.

 **Attraktiva livsmiljöer i hela Vellinge**

Energi & fastigheter

Transporter & mobilitet

Natur, miljö & klimatförändringarnas effekter

Måluppfyllelse:   

Mål: Förbättra styrning, kontroll och övervakning av VA-anläggningen.

Kommentar: Styra VA-anläggningen med SCADA och få en mer säker och effektiv anläggning. Med hjälp av SCADA och modeller för dricks- och spillvatten arbetar fram optimala driftskriterier och minska energikostnaderna. Sedan år 2023 är samtliga pumpstationer och tryckstegringsstationer uppkopplade mot SCADA. Arbetet med driftoptimering pågår i det nya systemet. Dricks- och spillvattenmodellerna används för att upptäcka flaskhalsar i ledningsnätet och ger information så att ledningsnätet dimensioneras rätt. Detta mål uppfyller det kommunövergripande målet om effektivisering.

Verksamhetsmått och nyckeltal

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
<i>Miljoner kubikmeter</i>				
Vatten	2,9	2,8	2,9	3,0
Avlopp	3,3	3,8	4,2	3,3
<i>Kubikmeter per person</i>				
Vatten	77	74	78	77
<i>Kilometer</i>				
Vattenledning	469	475	480	477
Spill- och dagvattenledning	560	565	575	572

AVFALL

Årets händelser

Ny lagstiftning

Från och med år 2023 gäller ny lagstiftning avseende producentansvar för förpackningar. Från och med 2024 har kommunen tagit över ansvaret för insamlingen av förpackningar på de 17 återvinningsstationerna i kommunen. Kommunen ska också rapportera uppgifter om förpackningsavfall samt uppgifter om avfall som samlats in i offentliga miljöer. Detta ligger till grund för den ersättning kommunen erhåller för insamlingen.

Vårt erbjudande

Kommunen ansvarar för borttransport och behandling av kommunalt avfall. Begreppet kommunalt avfall har en annan omfattning än den tidigare termen hushållsavfall vilket innebär att kommunens ansvar för insamlingen av avfall har förändrats i förhållande till det tidigare ansvaret för hushållsavfall. Successivt ska andelen kommunalt avfall som förbereds för återanvändning och materialåtervinns öka.

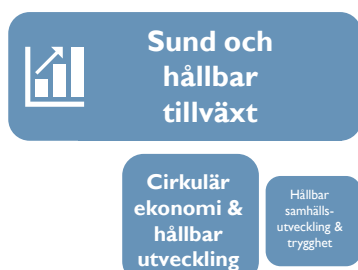
Kvalitet

Hushållsnära insamling av förpackningar är det mest effektiva sättet att samla in kommunalt avfall. I Vellinge kommun har nästintill samtliga hushåll fastighetsnära insamling. Medborgarnas engagemang gör att Vellinge kommun är en av Skånes bästa kommuner när det gäller återvinning av hushållsnära avfall.

Insamlingen av restavfall var 128 kg per person vilket är lägre än tidigare år. Insamlingen av matavfall var 59 kg per person vilket är mer än föregående år.

Det pågår en diskussion mellan tekniska verksamheten och Vellinge stadsnät om ett samarbete inom IoT (internet of things) för att kunna mäta exempelvis avfallsmängder i kärl.

Mål- och måluppfyllelse



Mål: Öka förståelsen för kopplingen mellan konsumtionsbeteende, vattenförbrukning, avfallsmängder och miljöpåverkan.

Kommentar: Information i Vellingekommuniké om insamling och sortering av avfall har gjorts fortlöpande. Genom Sysav och Sydsvatten har information om avfall och vattenförbrukning löpande getts.

Vellinge kommun har nästintill 100 procent fastighetsnära insamling av fraktioner och är därmed bland de kommuner i Skåne som har lägst restavfall per person.

Måluppfyllelse:



Verksamhetsmått och nyckeltal

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
<i>Fastighetsnära (kg per person)</i>				
Restavfall	129	130	128	125
Matavfall	62	58	59	60
Fettavskiljare	12	8	6	10
Grovavfall	1	0,3	0,3	0,5
Trädgårdsavfall	52	55	55	60
<i>Fastighetsnära / återvinningsstation (kg per person)</i>				
Plastförpackningar	10	i.u.	13	10
Metallförpackningar	3	i.u.	3	3
Pappersförpackningar	32	i.u.	32	30
Glasförpackningar	13	i.u.	13	12
Returpapper	17	17	13	15
<i>Återvinningscentral (kg per person)</i>				
Trädgårdsavfall	104	90	91	110
Brännbart	48	41	46	45
Grovavfall	16	10	10	15
Inert grovavfall	84	78	77	85

Ekonomi – totalt affärsverksamhet

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Intäkter	140,7	155,0	187,2	183,0
Kostnader	150,3	164,4	176,2	184,0
Resultat	-9,6	-9,4	11,0	-1,0
Kostnad/invånare (kr)	254	249	-291	26
Investeringar	51,2	69,2	60,9	72,4

Balansräkningsenhet Vatten och Avlopp redovisar ett resultat med +0,9 mnkr vilket är 2,9 mnkr bättre än det budgeterade resultatet på -2,0 mnkr. Med årets resultat är det egna kapitalet -0,7 mnkr i bokslut 2024.

Verksamheten har under året aktivt arbetat med avtalsuppföljning och förbättrad leveranskvalitet i samarbete med entreprenörerna.

Balansräkningsenhet Avfall redovisar ett resultat på +10,1 mnkr, vilket är 9,1 mnkr bättre än det budgeterade resultatet på +1,0 mnkr. Med årets resultat är det egna kapitalet +4,8 mnkr i bokslut 2024.

Avfallsenheten erhåller från och med år 2024 ersättning från Naturvårdsverket för insamling av förpackningar. Ersättningen har uppgått till 16 mnkr vilket är 4 mnkr mer än budgeterat.

Kostnaderna för insamling och hantering av avfallet har varit lägre än budgeterat.

Investeringsredovisning

Av årets nettoinvestering på 60,9 mnkr inklusive anläggningsavgifter (avgifter för att anslutas mot VA-nätet) på 2,4 mnkr, så avser investeringar för Vatten och avlopp 63,3 mnkr.

Investeringsutgifterna för ledningsförnyelse uppgår till 15,2 mnkr mot budgeterade 15,0 mnkr. Det är en årlig budget för utbyte/ relining av vatten- och spillvattenledningar. Utfallet för serviser uppgår till 3,9 mnkr vilket är enligt budget. Serviser byts vid behov ut i samband med ledningsförnyelse.

Under sensommaren togs den nya vattenledningen till de östra kommundelarna i drift. Arbetet utfördes i två etapper till en total utgift på 27,1 mnkr mot budgeterade 34,8 mnkr. Investeringsprojektet har blivit billigare då ny teknik i form av borring har använts i stället för grävning.

Ombyggnation av pumpstationer uppgår till 5,1 mnkr vilket är enligt budget.

Investeringsprojekt vattenreservoar innebär att den befintliga och avställda reservoaren i Vellinge renoveras och tas i drift. I samband

med det renoveras byggnaden och ledningsdragningen görs om. Investeringsutgiften beräknas uppgå till 22 mnkr vilket är enligt budget. Det återstår att renovera vattenmagasinet under år 2025. Årsutfall 7,5 mnkr mot årsbudget 20,0 mnkr.

Renoveringen av pumpstation K3 har påbörjats och kommer att färdigställas under våren 2025. Totalprognosen är ett utfall enligt budget på 13 mnkr. Årsutfall 4,9 mnkr mot årsbudget 6,5 mnkr.

Ombudgeteringar föreslås med totalt 14,1 mnkr avseende:

- 12,5 mnkr, Vattenreservoar
- 1,6 mnkr, Ombyggnad pumpstation K3





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.

VELLINGE KONCERN AB

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

Bolagets ändamål

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

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

Måluppfyllelse av ägardirektiven

Vellinge Koncern AB bedömer att det kommunala ändamålet är uppfyllt under 2024.

Ekonomi

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Omsättning (mnkr)	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat efter finansiella poster (mnkr)	-2,4	-5,7	-5,2	-5,7
Balansomslutning (mnkr)	158,5	159,0	166,0	158,5
Eget kapital (mnkr)	10,3	6,6	9,2	10,3
Soliditet i %	6,5	4,1	5,6	6,5

Resultat och ställning 2024

Vellinge Koncern AB:s resultat påverkas till stor del av ränteläget. Resultatet efter finansiella poster uppgår till -5,2 mnkr. Detta täcks med koncernbidrag från dotterbolagen på +9,1 mnkr. Överskjutande del kommer, efter avdrag för skatt, att stärka upp bolagets egna kapital med 2,6 mnkr.

VELLINGEBOSTÄDER AB

Bolagets 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.

Händelser av väsentlig betydelse

Färdigställande marklägenheter och utemiljö

Färdigställande av 6 stycken marklägenheter på Bolmersvägen i Östra Grevie. Slutförande av utemiljön etapp 4 på Tran- och Vipgränden i Vellinge.

Bergvärmeprojekt

Energiomställningsprojekt med bergvärme samt värmepumpar pågår. Bergvärmeprojektet i anslutning till panncentralen på Tran- och Vipgränden, som kommer att minska gasberoendet i bolaget med mer än 30 procent, förväntas färdigställas under första kvartalet 2025. Det har borrats 42 stycken 300 meter djupa hål som förser sex kraftfulla värmepumparna med energi för uppvärmning och varmvatten till de 324 lägenheterna i området samt delar av Herrestorps förskola.

Minskad personalstyrka

Bolagets ökade kostnader i kombination med påtagligt effektiviserade rutiner och processer som exempelvis digitalisering av hyresavtalshanteringen har gjort att den administrativa personalstyrkan minskats med 2 personer. Samtidigt har städpersonal anställts i egen regi som gör att antalet anställda är oförändrat.

Måluppfyllelse av ägardirektiven

Efter värdenedskrivningen av två fastigheter år 2022 når Bolaget inte upp till kravet på avkastning på eget kapital samt soliditetskravet mätt mot bokfört värde. Det förbättrade rörelseresultatet år 2024 gör dock att Bolaget närmar sig målen. När det gäller soliditet mätt mot marknadsvärde har Bolaget fortsatt en hög soliditet. Övriga ägardirektiv anser Bolaget vara uppfyllda och därmed det Kommunala ändamålet.

Hållbarhetsmålen är uppfyllda. Bland annat har vattenförbrukningen minskat. Av den förbrukade gasen är 100 procent biogas. Bolaget framhålls som föredöme och är bland de framgångsrikaste kommunala bostadsbolagen i landet gällande uppnådda energibesparingseffekter mätt med år 2010 som jämförelse.

Uppdrag

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 erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande.

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 erbjuder ett utbud av attraktiva och funktionella lokaler och deltar aktivt i bibehållande av livaktiga centrum. Alla lokaler var vid årsskiftet uthyrd.

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

EPC-investeringen (Energisparsystem) är i drift sedan några år tillbaka och handlar om att få ner energianvändningen i varje fastighet. Genom att bland annat byta styrutrustning och tilläggsisolera fastigheterna, kan bolaget styra energianvändningen i varje fastighet på ett optimalt sätt.

Bolaget har fem eldrivna bilar, vilket är bra för både den omgivande miljön och i arbetsmiljön för våra medarbetare.

Nöjd-Kund-Index

Arbetet med att följa upp och vidta åtgärder på det som framkom i NKI-undersökningarna för bostads- och lokalhyresgästerna har burit frukt.

Nöjd-Medarbetar-Index

En ny Nöjd-Medarbetarundersökning har gjorts i början av året. Årets undersökning visar på fortsatt god trivsel med arbetsplatsen och bolaget som arbetsgivare.

I årets undersökning blev det samlade utfallet 93 på en skala från 0 – 100. Svarefrekvensen var 100 procent. Även i år har 100 procent av de anställda svarat ja på påståendet ”Allt sammantaget är detta en mycket bra arbetsplats”, vilket är unikt.

Verksamhetsmått och nyckeltal

	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Genomsnittshyra (kr/m ²)	1 377	1 491
Uppvärmning (kr/m ²)	142	76
Driftnetto (kr/m ²)	517	677
Antal lägenheter	951	957
Marknadsvärde (mnkr)	2 139	2 297

Ekonomi

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Omsättning (mnkr)	124,2	140,1	147,6	145,5
Resultat efter inansiella poster (mnkr)	-17,8	2,9	13,1	1,5
Balansomslutning (mnkr)	1 105,7	1 122,9	1 145,3	1 152,8
Eget kapital (mnkr)	147,2	150,6	160,0	153,1
Soliditet i %	13	13	14	13
Vakansgrad bostäder %	0,0	0,0	0,0	0,0
Vakansgrad lokaler %	1,0	1,0	1,0	1,0
Antal anställda	16	18	18	18
Investeringsvolym (mnkr)	42,5	84,3	57,2	40,0

Resultat och ställning 2024

Årets resultat år 2024 blev betydligt högre än budgeterat. Intäkterna blev något högre och räntekostnaderna har ökat kraftigt, dock inte fullt så mycket som vi befarade. En allmän återhållsamhet och minskad administrativ personalresurs har också bidragit till det högre resultatet. I resultatet ingår retroaktiv skattebefrielse för 2023 och 2024 med 5,6 mnkr.

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.

Händelser av väsentlig betydelse

Almgården

Byte av hiss och byte av golv i samlingsrum.

Månstorps ängar

Byte ventilationsgaller i bassängdel.

Bäckgården

Nytt golv i samlingsrum.

Lillgården

Byte av pergola med belysning.

Badrums- och lägenhetsrenoveringar

Diverse badrums- och lägenhetsrenoveringar.

Måluppfyllelse av ägardirektiven

Bolaget bedömer att det kommunala ändamålet uppfylls 2024.

Uppdrag

Vellinge Kommunlokal AB ska äga och förvalta fastigheter för uthyrning av samhällsnyttiga lokaler för Vellinge kommuns verksamheter samt trygghetsboende. Hyrestagare inom kommunen är respektive nämnd/verksamhet som nyttjar lokalerna.

Fastigheter som förvaltas av Vellinge Kommunlokal AB ska vara välskötta och ändamålsenliga samhällslokaler av god kvalitet och med god miljö.

Verksamheten ska ha gemensam ledningsfunktion och samordnas med verksamheten inom BR Fastighet, Vellinge kommun för att i så stor utsträckning som möjligt uppnå synergieffekter och rationaliseringar. Vellinge Kommunlokal AB ska ha god dialog med verksamheterna avseende om- och tillbyggnation av befintliga lokaler.

Samtliga fastigheter energioptimeras löpande. Fastigheternas styrsystem är uppkopplade så att de kan styras, övervakas och energioptimeras i realtid.

Bolaget använder idag 100 procent förnybar el och 100 procent biogas för uppvärmning.

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

Verksamhetsmått och nyckeltal

Vellinge Kommunlokal AB ska jämföra nyckeltal med fastighetsbolag som bedriver liknande verksamhet (REPAB). Jämförelsen ska redovisas i bolagets årsredovisning. Det är svårt att jämföra olika bolag då redovisning sker på olika sätt.

I tabellen på nästa sida finns en jämförelse mellan bolaget med vad som kan anses vara ett normalt spann enligt faktasammanställning av REPAB fakta 2023 för äldreboende.

	Uppvärmning	El	Driftskostnad	Planerat underhåll
Velo 2024 (kr/m2))	70	102	583	139
Riktvärde Låg (kr/m2)	86	69	254	22
Riktvärde Normal (kr/m2)	120	137	398	65
Riktvärde Hög (kr/m2)	406	241	724	327

Ekonomi

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Omsättning (mnkr)	48,4	52,0	52,0	54,6
Resultat efter finansiella poster (mnkr)	1,6	2,1	6,1	3,6
Balansomslutning (mnkr)	421,9	409,5	400,1	407,4
Eget kapital (mnkr)	88,0	88,0	88,0	92,4
Soliditet i %	21,2	22,0	23,0	23,2
Vakansgrad %	0,0	0,0	0,0	0,0
Investeringsvolym (mnkr)	8,2*	5,5*	4,7*	5,0*

*K3-regelverk planerat underhåll

Resultat och ställning 2024

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till 6,1mnkr vilket är betydligt bättre än de närmast föregående åren. En stor anledning till det förbättrade resultatet är att skattebefrielsen för biogas återinförts. I resultatet ingår retroaktiv skattebefrielse för 2023 och 2024 med 2,6 mnkr.

VELLINGE STADSNÄT AB

Bolagets 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 kapitlet i kommunallagen gälla.

Händelser av väsentlig betydelse

- Efteranslutningar 90 stycken (Budget - 100)
- Svartfiber Light 5 stycken (Ny tjänst)
- Svartfiberanslutningar 10 stycken (Budget - 3)
- Exploateringsområden 0 stycken (Budget - 1)
- Tillgänglighet Stamnät 99,76 procent (Nedtid 8,714 timmar)
- Tillgänglighet Distributionsnät 99,48 procent (Nedtid 8,738 timmar)
- Upphandling och byggstart av huvudnod
- Uppstart Dokumentation

Måluppfyllelse av ägardirektiven

Bolaget bedömer att det kommunala ändamålet uppfylls 2024.

Uppdrag

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

Vellinge Stadsnät AB 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.

Bolagets verksamhet ska bedrivas med en långsiktig hållbarhet.

Verksamheten ska bedrivas utifrån affärsmässiga och långsiktigt ekonomiskt hållbara principer och arbeta för en långsiktig konsolidering i syfte att minska kommunens risker som ägare.

Det övergripande målet med Vellinge Stadsnät AB:s verksamhet är att Vellinge kommun ska ha ett bredband med god täckning.

Bolaget ska även följa ny teknik och stötta Vellinge kommun inom kommunikation och digitalisering.

Ekonomi

	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Budget 2024
Omsättning (mnkr)	28,9	24,9	28,1	27,0
Resultat efter finansiella poster (mnkr)	-1,1	1,2	4,0	3,7
Balansomslutning (mnkr)	248,0	241,3	241,2	230,1
Eget kapital (mnkr)	10,0	10,0	10,0	10,0
Soliditet i %	17	18	18	20
Antal anställda	4	5	5	5
Investeringsvolym (mnkr)	5,9	2,9	4,6	6,8

Resultat och ställning 2024

Bolaget gör en resultatförbättring 2024 gentemot 2023 med cirka 2,8 mnkr vilket är en ytterligare förbättring av bolagets totala ekonomi. 2022 togs en plan fram för 2022–2024 vilken har slutförts i sin helhet. Det omfattande förändringsarbetet har gett bra resultat samtidigt som förutsättningarna för ett stabilt och framåtskridande företag numera är en föregångare i landet.



Året i siffror





Resultaträkning

Mnkr	Not	Kommun- koncern 2023	Kommun- koncern 2024	Kommunen 2023	Kommunen 2024	Budget 2024
Verksamhetens intäkter	(1)	755,9	800,0	590,5	637,6	527,5
Verksamhetens kostnader	(2,27)	-2 659,3	-2 723,0	-2 579,0	-2 659,7	-2 647,4
Avskrivningar	(8,9,10)	-193,1	-219,0	-133,7	-159,5	-154,1
Verksamhetens nettokostnader		-2 096,5	-2 142,0	-2 122,2	-2 181,6	-2 274,0
Skatteintäkter	(3)	2 294,6	2 354,7	2 294,6	2 354,7	2 378,8
Generella statsbidrag och utjämning	(4)	-31,7	-30,0	-31,7	-30,0	-29,8
Verksamhetens resultat		166,4	182,7	140,7	143,1	75,0
Finansiella intäkter	(5)	71,8	67,6	93,8	92,8	52,0
Finansiella kostnader	(6)	-89,6	-112,1	-85,2	-109,5	-115,6
Resultat efter finansiella poster		148,6	138,2	149,3	126,4	11,4
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	(7)	148,6	138,2	149,3	126,4	11,4

Kassaflödesanalys

Mnkr	Not	Kommun- koncern 2023	Kommun- koncern 2024	Kommunen 2023	Kommunen 2024
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		148,6	138,2	149,3	126,4
Justering för ej likviditetspåverkande poster	(25)	97,3	159,2	36,5	90,2
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		245,9	297,4	185,8	216,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		31,3	5,5	29,6	14,8
Ökning/minskning pensionsmedelsförvaltning		53,6	64,8	53,6	64,8
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-78,2	35,9	-92,2	41,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten		252,6	403,6	176,8	338,1
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	(26)	-3,4	-1,0	-3,4	-1,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	(26)	-596,0	-799,0	-503,4	-733,1
Bidrag till statlig infrastruktur	(26)	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		31,7	22,1	0,2	22,1
Inbetalda investeringsbidrag och anläggningsavgifter	(26)	16,3	24,2	16,3	24,2
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-551,4	-753,7	-490,3	-687,8
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ökning/minskning lån		300,0	500,0	300,0	500,0
Ökning/minskning av lån hos kommunala företag		-48,0	-48,0	0,0	0,0
Ökning/minskning långfristiga fordringar		0,2	0,2	0,2	0,2
Ökning/minskning utlåning till kommunala företag		0,0	0,0	-33,3	-48,4
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		252,2	452,2	266,9	451,8
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR					
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets kassaflöde		-46,6	102,1	-46,6	102,1
Likvida medel vid årets början		227,2	180,6	227,2	180,6
Likvida medel vid årets slut		180,6	282,7	180,6	282,7

Balansräkning

Mnkr	Not	Kommun- koncern 2023	Kommun- koncern 2024	Kommunen 2023	Kommunen 2024
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	(8)	13,0	7,6	11,4	6,5
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	(9)	4 435,4	5 038,7	2 946,3	3 544,6
Maskiner och inventarier	(10)	324,1	312,9	91,0	84,1
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Värdepapper, andelar, bostadsrätter	(11)	28,8	28,8	28,8	28,8
Lånefordran kommunala företag	(12)	-	-	1 265,0	1 488,0
Övriga långfristiga fordringar	(13)	36,3	36,1	36,3	36,1
Summa anläggningstillgångar		4 837,6	5 424,1	4 378,8	5 188,1
Bidrag till statlig infrastruktur	(14)	6,5	7,7	6,5	7,7
Omsättningstillgångar					
Förråd		0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsmedelsförvaltning	(15)	511,0	492,1	511,0	492,1
Lånefordran kommunala företag	(12)	-	-	185,6	11,0
Övriga kortfristiga fordringar	(16)	453,1	447,6	447,7	432,9
Kassa och bank	(17)	180,6	282,7	180,6	282,7
Summa omsättningstillgångar		1 144,7	1 222,4	1 324,9	1 218,7
SUMMA TILLGÅNGAR		5 988,8	6 654,2	5 710,2	6 414,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital vid årets början		1 896,9	2 045,5	1 759,2	1 908,5
<i>varav resultatutjämningsreserv</i>		<i>16,9</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>
Årets resultat	(18)	148,6	138,2	149,3	126,4
Eget kapital vid årets slut	(18)	2 045,5	2 183,7	1 908,5	2 034,9
<i>varav resultatutjämningsreserv</i>	(18)	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>
Summa eget kapital		2 045,5	2 183,7	1 908,5	2 034,9
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	(15,23)	475,3	490,6	475,3	490,6
Andra avsättningar	(19)	36,5	39,8	2,4	2,4
Summa avsättningar		511,8	530,4	477,7	493,0
Skulder					
Långfristiga skulder	(20,21)	2 773,0	3 345,7	2 725,0	3 345,7
Kortfristiga skulder	(22)	658,5	594,4	599,0	540,9
Summa skulder		3 431,5	3 940,1	3 324,0	3 886,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER		5 988,8	6 654,2	5 710,2	6 414,5
Panter och ansvarsförbindelser					
Ställda panter		0,0	0,0	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser	(15,23)	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga ansvarsförbindelser		0,1	0,1	0,0	0,0
Borgensåtaganden	(24)	142,6	151,6	238,6	199,6
Soliditet i %		34	33	33	32

Driftredovisning per nämnd/verksamhet

Mnkr	Bokslut	Bokslut 2024		Netto	Budget 2024
	2023	Intäkter	Kostnader		
KOMMUNFULLMÄKTIGE, REVISION, KOMMUNSTYRELSE					
Politisk verksamhet	-19,5	5,0	-25,9	-20,9	-23,4
Infrastruktur, skydd mm	-10,5	11,8	-19,8	-8,0	-8,4
Fritid och kultur	-109,6	17,6	-130,7	-113,1	-114,3
Särskilt riktade insatser	0,0	6,5	-6,5	0,0	0,0
Gemensam verksamhet	-108,0	12,1	-121,1	-109,0	-115,8
SUMMA	-247,6	53,0	-304,0	-251,0	-261,9
Framtidssäkrad välfärd	-0,5		-0,3	-0,3	-0,7
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMND					
Politisk verksamhet	-1,8	0,0	-1,7	-1,7	-1,8
Infrastruktur, skydd mm	-11,0	13,3	-22,3	-9,0	-8,2
Vård och omsorg	-8,6	0,0	-5,2	-5,2	-2,9
SUMMA	-21,4	13,3	-29,2	-15,9	-12,9
TEKNISK NÄMND					
Politisk verksamhet	-1,4	0,3	-1,5	-1,2	-1,6
Infrastruktur, skydd mm	-112,5	28,5	-153,4	-124,9	-125,0
Vård och omsorg	-11,1	0,0	-13,6	-13,6	-11,2
SUMMA	-125,0	28,8	-168,5	-139,7	-137,8
UTBILDNINGSNÄMND					
Politisk verksamhet	-3,0	0,0	-2,7	-2,7	-3,4
Pedagogisk verksamhet	-1 128,2	806,7	-1 970,0	-1 163,3	-1 199,3
Gemensam verksamhet	-0,1	0,7	-0,7	0,0	0,0
SUMMA	-1 131,3	807,4	-1 973,4	-1 166,0	-1 202,7
Framtidssäkrad välfärd	-3,8		-2,6	-2,6	-2,7
OMSORGSNÄMND					
Politisk verksamhet	-3,0	0,0	-3,0	-3,0	-3,2
Vård och omsorg	-493,6	260,9	-775,6	-514,7	-549,9
Individ- och familjeomsorg	-65,9	10,5	-88,5	-78,0	-72,6
Särskilt riktade insatser	-12,0	21,4	-32,8	-11,4	-14,5
SUMMA	-574,5	292,8	-899,9	-607,1	-640,2
Framtidssäkrad välfärd	2,8		0,0	0,0	-0,5
Utökad bemanning, Vård och omsorg (sjuksköterskor, särskilt boende)			-5,2	-5,2	-5,2
Kapitalkostnader, nyanskaffning	-1,7		0,0	0,0	-1,0
SUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET	-2 103,0	1 195,3	-3 383,1	-2 187,8	-2 265,6

Mnkr	Bokslut 2023	Bokslut 2024		Netto	Budget 2024
		Intäkter	Kostnader		
BALANSRÄKNINGSENHETER					
Mark och exploatering	4,9	39,4	-16,9	22,5	-0,6
Fastighet	5,3	248,4	-244,9	3,5	18,0
Vatten och avlopp	-6,6	111,2	-110,3	0,9	-2,0
Avfall	-2,8	76,0	-65,9	10,1	1,0
SUMMA BR-ENHETER	0,8	475,0	-438,0	37,0	16,4
PENSIONER	-49,6	1,3	-76,1	-74,8	-82,1
ARBETSGIVARAVGIFTER/ARBETSMARKNADSFÖRSÅKRINGAR	2,9	1,0	2,0	3,0	0,0
SEMESTERLÖNESKULD			-1,8	-1,8	-1,1
INTERN RÄNTA MM	45,0	-4,2	68,6	64,4	58,4
BANKAVGIFTER	-0,8				
NEDSKRIVNING EXPLOATERINGSPROJEKT (Ö Höllviken)	-12,0				
REGLERING AV ÖVER-/UNDERSKOTT ÖVER TIDEN (Pedagogisk verksamhet)	-5,5	1,8	-1,9	-0,1	
FINANSFÖRVALTNING		13,5	-35,0	-21,5	
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-2 122,2	1 683,7	-3 865,3	-2 181,6	-2 274,0

Sammanställning beslut om driftbudget under året

Mnkr	Finans- verksamhet	Kommun- styrelse	Utbildnings- nämnd	Omsorgs- nämnd	Förändring
Beslut					
KF §70 Ks 2024/199, 20240617 Avsatt medel för framtidssäkrad välfärd Fördela ut centralt avsatta budgetmedel i budget 2024, 3,9 mnkr	-3,9	0,7	2,7	0,5	0,0
KF §70 Ks 2024/199, 20240617 Generellt statsbidrag Vård och omsorg, 5,2 mnkr Omsorgsnämndens budget utökad och finansieras med utökad budget på generella statsbidrag	-5,2			5,2	0,0
KF §70 Ks 2024/199, 20240617 Redovisning av semesterlöneskulden Budget och redovisningen av semesterlöneskulden renodlas och redovisas i sin helhet under finansverksamheten och inte på Kommunstyrelsen Årsbudgeten för semesterlöneskulden 1,1 mnkr	1,1	-1,1			0,0
KF §70 Ks 2024/199, 20240617 Med anledning av anpassning till god redovisningssed flyttas budget för bankkostnader 1,0 mnkr från finansverksamhet till Kommunstyrelsen	-1,0	1,0			0,0
SUMMA	-9,0	0,6	2,7	5,7	0,0

Investeringsredovisning per nämnd/verksamhet

NÄMND/PROJEKT Mnkr	Utfall 2024	Budget 2024	Totalbudget t.o.m. 2024	Total utgift t.o.m. 2024	Budget- avvikelse
KOMMUNSTYRELSE					
<i>Politisk verksamhet</i>					
Medel till förfogande	0,0	7,6	7,6	0,0	7,6
<i>Infrastruktur</i>					
Skydd mot stigande havsnivåer	41,9	35,0	59,5	65,8	-6,3
Investeringsbidrag, Skydd mot stigande havsnivåer	-17,0	0,0	0,0	-65,1	65,1
Drivmedelstank civilt försvar	0,6	0,6	0,6	0,6	0,0
Markförvärv Eskilstorp 2:182, 2:183	15,0	15,6	15,6	15,0	0,6
Foteviken rivning och återställning	1,3	1,3	3,0	3,0	0,0
Hamnplan Falsterbokanalen	3,9	8,6	10,0	5,3	4,7
Markinköp inklusive visningsbod	0,5	1,0	1,0	0,5	0,5
<i>Fritid och kultur</i>					
Medel till förfogande, fritid och kultur	0,0	0,8	0,8	0,0	0,8
Konstgräs Höllviken fotbollsplan	0,0	7,1	7,5	0,4	7,1
Ljuskällor Vångaplanen/Vanningen	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0
Konstgräsplan Vellinge IP B-plan	3,4	3,5	4,0	3,9	0,1
Konstgräsplan Tångvallaområdet K1	0,0	4,0	4,0	0,0	4,0
Friidrottsbanor Vellinge IP, ommålning	1,2	1,0	1,0	1,2	-0,2
Åkarpsgården, staket	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0
Konstinköp	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0
Nytt bibliotekssystem	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3
Bokomat Hököpinge	0,0	0,3	0,3	0,0	0,3
Kulturskolan inventarier	0,2	0,2	0,2	0,2	0,0
Utbyggnad tennisanläggning (Gyhallen)	0,0	5,0	5,0	1,0	4,0
<i>Pedagogisk verksamhet</i>					
Sundsgymnasiet	36,7	58,4	65,0	43,5	21,5
Ombyggnad kök Södervång	1,1	0,0	13,0	16,8	-3,8
Ny grundskola Henriksdal (inklusive sporthall)	198,8	205,0	267,0	284,0	-17,0
Om- och tillbyggnad Tångvallaområdet	223,7	184,2	265,0	283,2	-18,2
Ersättningslokaler till Tångvallaskolan (Skanörs vångar)	1,7	0,0	27,0	24,9	2,1
Lilla Tångvallaskolan	35,2	20,0	20,0	53,4	-33,4
Ny grundskola Hököpinge	7,1	0,0	320,0	328,9	-8,9
<i>Vård och omsorg</i>					
Nytt äldreboende inklusive dagverksamhet, Eskilsgården	7,3	69,3	70,0	9,5	60,5
Nybyggnation LSS gruppbostad Höllviken	1,4	8,4	10,0	3,0	7,0
<i>Gemensam verksamhet</i>					
IT-utrustning	0,0	2,0	2,0	0,0	2,0
Digital agenda 2.0	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0
IT-Tranformationsprojekt 2024	0,0	5,8	5,8	0,0	5,8
Läs och larm i kommunala verksamhetslokaler	1,8	4,0	4,0	1,8	2,2
K3-regelverk Br Fastighet	9,3	10,0	10,0	9,3	0,7
Kameror på skolor	0,4	0,4	0,4	0,4	0,0
Förprojektering initierade projekt	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0
Energisparåtgärder	5,8	8,0	20,0	17,9	2,1
Solceller	8,2	9,1	10,0	9,1	0,9
SUMMA	591,0	679,0	1 232,1	1 119,0	113,1

NÄMND/PROJEKT Mnkr	Utfall 2024	Budget 2024	Totalbudget t.o.m. 2024	Total utgift t.o.m. 2024	Budget- avvikelse
TEKNISK NÄMND					
<i>Infrastruktur</i>					
Medel till förfogande	0,0	0,5	0,5	0,0	0,5
Utbyte av 300 träd Falsterbovägen, Höllviken	2,1	2,0	6,5	7,0	-0,5
Ny gatubelysning	1,1	1,0	1,0	1,1	-0,1
Uppgradering gatubelysning	3,7	3,5	3,5	3,7	-0,2
Ombyggnad lekplats	4,1	4,0	4,4	4,8	-0,4
Förbifart Kämpingeby	0,2	0,0	1,0	1,9	-0,9
Asfaltering/gatubeläggning	3,4	3,5	3,5	3,4	0,1
Ytvattenåtgärder gata/park	3,1	3,0	3,0	3,1	-0,1
Trafiksäkerhetshöjande åtgärder	1,4	1,0	1,0	1,4	-0,4
Åtgärder Kustplanen	0,5	0,8	1,2	0,7	0,5
Inköp av fordon, Räddningstjänst	1,2	1,2	1,2	1,2	0,0
Inventarier, Räddningstjänst	0,3	0,3	0,3	0,3	0,0
Offentliga toaletter, ombyggnation	2,4	3,0	3,0	2,4	0,6
Infracontrol gatubelysning	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Ljunghusen Storvägen Skåneexpress 15	10,3	6,0	6,5	10,7	-4,2
Investeringsbidrag, Ljunghusen Storvägen Skåneexpress 16	-5,2	0,0	0,0	-5,2	5,2
Handelsplats, Östra Höllviken Skåneexpress 15	1,2	4,0	4,5	1,7	2,8
GC-väg Ö Fädriften	0,8	0,0	1,0	1,8	-0,8
Handikappsbadet bryggor, underhåll	3,1	2,5	4,9	5,5	-0,6
GC-väg Östra Grevie	0,5	0,5	0,5	0,5	0,0
Höllviksstrand Skåneexpress 15	2,6	0,0	0,0	8,6	-8,6
Investeringsbidrag, Höllviksstrand Skåneexpress 15	-1,1	0,0	0,0	-5,6	5,6
Hundrastgård, Höllviken	1,0	1,0	1,0	1,0	0,0
Cirkulationsplats, Falsterbovägen, Höllviken	3,0	1,5	1,5	3,0	-1,5
Investeringsbidrag, Cirkulationsplats, Falsterbovägen, Höllviken	-1,5	0,0	0,0	-1,5	1,5
Åtgärder Tran- och Vipgränd	0,1	0,0	2,0	2,6	-0,6
GC-väg Vattentornsgatan, Vellinge	0,4	0,0	4,0	4,9	-0,9
Henriksdalskolan infrastrukturåtgärder	0,3	0,0	10,5	11,0	-0,5
Gatubelysning gamla Skanör	5,4	5,0	10,0	10,5	-0,5
Handelsplats västra, Höllviken	4,0	4,2	9,0	8,8	0,2
<i>Affärsverksamhet</i>					
Ombyggnad pumpstationer	5,1	5,0	5,0	5,1	-0,1
Servisledning	3,9	4,0	4,0	3,9	0,1
Ledningsförnyelse	15,2	15,0	15,0	15,2	-0,2
Ny vattenledning Östra kommundelarna etapp I	15,1	15,0	20,4	20,0	0,4
Ny vattenledning Östra kommundelarna etapp II	2,0	1,3	14,4	7,0	7,4
Utredning vattenreservoar	7,5	20,0	22,0	9,2	12,8
Ombyggnation spillvattenledning Klagshamn	2,0	2,0	2,3	2,3	0,0
Utbyggnad dagvatten Skanör	5,8	6,0	8,0	7,7	0,3
Ombyggnation pumpstation K3	4,9	6,5	6,5	4,9	1,6
Inköp mobila reservkraftverk	0,7	0,6	0,6	0,7	-0,1
Låssystem	1,1	1,0	1,0	1,1	-0,1
Anläggningsavgifter	-2,4	-4,0	-4,0	-2,4	-1,6
SUMMA	110,3	121,9	181,7	165,0	16,7

Investeringsredovisning forts.

NÄMND/PROJEKT Mnkr	Utfall 2024	Budget 2024	Totalbudget t.o.m. 2024	Total utgift t.o.m. 2024	Budget- avvikelse
UTBILDNINGSNÄMND					
Lokalanpassningar (oförutsett) pedagogisk verksamhet	0,3	1,0	1,0	0,3	0,7
Ombyggnad ute-/innemiljöer	4,0	4,0	4,0	4,0	0,0
Inventarier Tångvalla	0,1	0,2	2,0	1,9	0,1
Inventarier Henriksdalskolan	0,6	0,4	2,2	2,9	-0,7
SUMMA	5,0	5,6	9,2	9,1	0,1
OMSORGSNÄMND					
Medel till förfogande	0,0	1,9	1,9	0,0	1,9
Utbytessatsning vårdängar	0,6	0,6	0,6	0,6	0,0
SUMMA	0,6	2,5	2,5	0,6	1,9
Totalt	706,9	809,0	1 425,5	1 293,7	131,8
varav investeringsutgifter	734,1				
varav investeringsinkomster	-27,2				

Sammanställning beslut om investeringsbudget under året

Mnkr	Kommun- styrelse	Kommun- styrelse BR MEX	Kommun- styrelse Kultur / Fritid	Kommun- styrelse BR Fast- ighet	Teknisk nämnd	Teknisk nämnd BR VA	Utbildnings- nämnd	Omsorgs- nämnd
Beslut								
KF §46 Ks 2024/22, 20240422								
Ombudgetering av pågående investeringsprojekt till 2024 års investeringsbudget								
Projekt								
Foteviken rivning och återställning		1,3						
Västra Hamnplan		4,6						
Konstgräs Ängdala fotbollspan			7,1					
Ljuskällor Vångaplanen/Vanningen			0,1					
Konstgräsplan Vellinge IP B-plan			3,5					
Energisparåtgärder				8,0				
Solceller				9,1				
Nybyggnation LSS gruppboende Hn 8:22				3,4				
Nytt äldreboende inklusive daglig vht, Eskilsgården				9,3				
Sundsgymnasiet				18,4				
Om- och tillbyggnad Tångvallaområdet				4,2				
Räddningstjänst fordon					1,2			
Handelsplats Västra Höllviken					4,2			
Handikappbadet bryggor, underhåll etapp I och II					0,5			
Ny vattenledning Östra kommundelarna etapp II						1,3		
Utbyggnad dagvatten Skanör 2023						6,0		
Inventarier Tångvalla förskola (paviljonger)							0,2	
SUMMA		5,9	10,7	52,4	5,9	7,3	0,2	

Mnkr	Kommun- styrelse	Kommun- styrelse BR MEX	Kommun- styrelse Kultur / Fritid	Kommun- styrelse BR Fast- ighet	Teknisk nämnd	Teknisk nämnd BR VA	Utbildnings- nämnd	Omsorgs- nämnd
------	---------------------	-------------------------------	---	--	------------------	---------------------------	-----------------------	-------------------

Beslut

KF §70 Ks 2024/199, 20240617

Beslut utöka Kommunstyrelsen investeringsbudget med 15,6 mnkr för inköp av mark Eskilstorp 2:182, 2:183

15,6

Ksau §191 Ks 2023/27, 20231212

1,8 mnkr av investeringen för transitionsprojektet ska finansieras via kommunstyrelsens investeringsmedel till förfogande 2024

Projekt

Kommunstyrelsens medel till förfogande

-1,8

IT-transformationsprojekt

1,8

Ks §149 20240910

0,6 mnkr inköp av drivmedelstankar till civilt försvar finansieras via kommunstyrelsens investeringsmedel till förfogande 2024

Projekt

Kommunstyrelsens medel till förfogande

-0,6

Drivmedelstankar till civilt försvar

0,6

KS §93 Ks 2024/15, 20240402

Omfördela 20 mnkr från investeringsprojekt före detta Eskilsgården år 2024 till Lilla Tångvallaskolan inom BR Fastighet

Projekt

Lilla Tångvallaskolan

20,0

Nytt äldreboende inklusive daglig verksamhet, Eskilsgården

-20,0

Tnau §9/2024 20240130

1,0 mnkr för grönområde med hustrastgård, Höllviken, finansieras via Tekniska nämndens investeringsmedel till förfogande 2024

Projekt

Tekniska nämnden medel till förfogande

-1,0

Grönområde med hundrastgård Höllviken

1,0

Tnau §12/2024 20240305

1,5 mnkr för cirkulationsplats Falsterbovägen, Höllviken finansieras via Tekniska nämndens investeringsmedel till förfogande 2024

Projekt

Tekniska nämnden medel till förfogande

-1,5

Cirkulationsplats Falsterbovägen, Höllviken

1,5

Kskfu §16, 20240502

0,3 mnkr bokomat för allmänheten Hököpingskola finansieras via Kultur- och fritidsutskottets investeringsmedel till förfogande 2024

Projekt

KS Kultur och fritidsutskott medel till förfogande

-0,3

Bokomat för allmänheten Hököpingskola

0,3

Mnkr	Kommun- styrelse	Kommun- styrelse BR MEX	Kommun- styrelse Kultur / Fritid	Kommun- styrelse BR Fast- ighet	Teknisk nämnd	Teknisk nämnd BR VA	Utbildnings- nämnd	Omsorgs- nämnd
Beslut								
Kskfu §26, 20240829								
0,2 mnkr ny ljud- och ljusanläggning till konsert- huset på Kulturskolan finansieras via Kultur- och fritidsutskottets investeringsmedel till förfogande 2024								
Projekt								
KS Kultur och fritidsutskott medel till förfogande				-0,2				
Ljud- och ljusanläggning till Konserthuset på Kulturskolan				0,2				
Kskfu §37, 20241107								
0,2 mnkr Staket Åkarpsgården finansieras via Kultur- och fritidsutskottets investeringsmedel till förfogande 2024								
Projekt								
KS Kultur och fritidsutskott medel till förfogande				-0,2				
Staket Åkarpsgården				0,2				
ON §119, 20241210								
0,6 mnkr utbytesprogram för vårdsängar finansieras via Omsorgsnämndens investeringsmedel till förfogande 2024								
Projekt								
Omsorgsnämndens medel till förfogande								-0,6
Utbytesprogram för vårdsängar								0,6
SUMMA	0,0	21,5	10,7	52,4	5,9	7,3	0,2	0,0

Noter mnkr

Not 1

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Verksamhetens intäkter				
Intäkter enligt driftredovisning	1 595,4	1 683,7	1 595,4	1 683,7
Interna poster	-1 016,4	-1 057,6	-1 004,9	-1 046,1
Summa externa intäkter	579,0	626,1	590,5	637,6
Koncernexterna intäkter	176,9	173,9	0,0	0,0
Summa verksamhetens intäkter	755,9	800,0	590,5	637,6
varav				
jämförelsestörande post				
-realisationsvinster på anläggningstillgångar	0,1	22,0	0,1	22,0
Specifikation av verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	23,8	23,3	18,7	19,9
Taxor o avgifter	206,4	231,1	217,9	242,6
Hyror och arrende	256,1	261,5	91,8	92,5
Bidrag från staten	170,6	168,2	170,6	168,2
EU-bidrag	2,7	3,1	2,7	3,1
Övriga bidrag	16,7	12,4	16,7	12,4
Försäljning av verksamhet	45,1	45,6	45,1	45,6
Försäljning av exploateringsfastighet	21,0	11,3	21,0	11,3
Försäljning av anläggningstillgångar	0,1	22,0	0,1	22,0
Övriga intäkter	13,4	21,5	5,9	20,0
Summa verksamhetens intäkter	755,9	800,0	590,5	637,6

Not 2

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Verksamhetens kostnader				
Kostnader enligt driftredovisning	3 583,9	3 705,8	3 583,9	3 705,8
Interna poster	-1 016,4	-1 098,1	-1 004,9	-1 046,1
Summa externa kostnader	2 567,5	2 607,7	2 579,0	2 659,7
Koncernexterna kostnader	91,8	115,3	0,0	0,0
Summa verksamhetens kostnader	2 659,3	2 723,0	2 579,0	2 659,7
varav				
jämförelsestörande post				
-realisationsförluster	0,0	0,0	0,0	0,0
- värdeförändring av omsättningstillgång	12,0	0,0	12,0	0,0
Specifikation av verksamhetens kostnader				
Löner och sociala avgifter	817,4	833,8	798,6	813,1
Pensionskostnader	110,1	137,9	108,6	136,3
Lämnade bidrag	46,0	44,4	46,0	44,4
Köp av huvudverksamhet	1 198,9	1 240,8	1 198,9	1 240,8
Bränsle, energi och vatten	84,2	62,9	54,9	45,4
Lokal- och markhyror *)	32,3	23,6	69,0	73,8
Övriga tjänster	210,1	237,9	205,6	234,7
Övriga kostnader	134,1	129,0	71,0	63,3
Utrangeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Anskaffningskostnad sålda expl fastigheter	14,4	7,8	14,4	7,8
Värdeförändring omsättningstillgång	12,0	0,1	12,0	0,1
Bolagsskatt	-0,2	4,8	0,0	0,0
Summa verksamhetens kostnader	2 659,3	2 723,0	2 579,0	2 659,7

*) I lokal- och markhyror ingår lokalhyror enligt löpande avtal. 2024 uppgick dessa till 56,1 (52,4) mnkr, varav 34,2 (33,8) mnkr inom kommunkoncernen.

Not 3

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Skatteintäkter				
<i>Skatteintäkter</i>				
Preliminär kommunalskatt	2 255,1	2 357,3	2 255,1	2 357,3
<i>Skatteavräkningsintäkter</i>				
Preliminär slutavräkning innevarande år	29,8	7,0	29,8	7,0
Slutavräkningsdifferens föregående år	9,7	-9,6	9,7	-9,6
Summa	2 294,6	2 354,7	2 294,6	2 354,7

Not 4

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Generella statsbidrag, utjämning och kommunal fastighetsavgift				
<i>Nationellt utjämningsystem</i>				
Inkomstutjämning	-145,8	-170,9	-145,8	-170,9
Kostnadsutjämning	21,9	31,1	21,9	31,1
Regleringsbidrag/-avgift	88,5	115,5	88,5	115,5
Tillfälligt stöd (mildra effekt av inflation inom utbildning)	0,0	2,1	0,0	2,1
Statsbidrag Vård och omsorg **	0,0	5,2	0,0	5,2
Statsbidrag säkerställa god vård *	31,1	0,0	31,1	0,0
LSS-utjämning	-116,0	-105,2	-116,0	-105,2
Kommunal fastighetsavgift	88,6	92,2	88,6	92,2
Summa	-31,7	-30,0	-31,7	-30,0

*) Statsbidrag avseende minskad andel timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre samt utökad bemanning av andel sjuksköterskor på särskilda boenden

***) Statsbidrag avseende ökat andel sjuksköterskor på särskilt boende)

Not 5

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Finansiella intäkter				
Avkastning pensionsmedelsförvaltning	7,1	10,9	7,1	10,9
Ränteutgifter på utlån till kommunala bolag	0,0	0,0	22,8	26,7
Ränta på likvida medel	4,2	11,0	4,1	9,5
Övrigt	1,8	1,1	1,1	1,1
Orealiserad vinst på marknadsvärde (pensionskapital)	58,7	44,6	58,7	44,6
Summa	71,8	67,6	93,8	92,8

Not 6

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Finansiella kostnader				
Ränta, anläggningslån	42,1	64,1	42,1	64,1
Ränta, koncernkonto kommunala bolag	0,0	0,0	0,7	0,9
Ränta, pensionsavsättning	42,2	44,1	42,2	44,1
Övrigt	5,3	3,9	0,2	0,4
Orealiserad förlust på marknadsvärde (pensionskapital)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	89,6	112,1	85,2	109,5

Not 7

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Balanskravsutredning				
Årets resultat enligt resultaträkning			149,3	126,4
Ökade pensionskostnader hänförligt till 2022			52,0	-
-Samtliga realisationsvinster			-0,1	-22,0
+realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet			-	-
+Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet			-	-
+/-Orealiserade vinster och förluster i värdepapper			-58,7	-44,6
+/-Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper			-4,1	9,0
=Årets resultat efter balanskravsjusteringar			138,4	68,8
-Reservering av medel till resultatreserv			-	-
+Användning av medel från resultatreserv			-	-
+Användning av medel från resultatutjämningsreserv			-	-
=Årets balanskravsresultat			138,4	68,8

Not 8

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Immateriella anläggningstillgångar				
Anskaffningsvärde 31/12	39,5	40,5	33,2	34,2
Ackumulerade avskrivningar	-26,5	-32,9	-21,8	-27,7
Bokfört värde 31/12	13,0	7,6	11,4	6,5
Ingående värde	16,5	13,0	14,4	11,4
Årets investeringar	3,4	1,0	3,4	1,0
Omklassificering	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets utrangeringar/-försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Avskrivningar	-6,9	-6,4	-6,4	-5,9
Utgående värde	13,0	7,6	11,4	6,5

Genomsnittlig nyttjandeperiod för immateriella anläggningstillgångar är 5 år förutom för kommunens ekonomisystem som har 10 år. Skälet till detta är att ekonomisystemet bedöms ha en längre nyttjandeperiod.

Not 9

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Bokfört värde				
Markreserv	81,4	99,2	81,4	99,2
Verksamhetsfastigheter	1 773,7	1 721,8	1 545,3	1 500,4
Mark för verksamhetsfastigheter	108,2	108,2	97,6	97,6
Fastigheter för affärsverksamhet	674,3	714,7	460,1	513,1
Mark för fastigheter för affärsverksamhet	30,2	29,7	2,8	2,8
Publika fastigheter	460,7	530,8	459,8	530,0
Mark för publika fastigheter	4,5	4,5	4,5	4,5
Bostäder	898,6	955,5	-	-
Mark för bostäder	62,5	62,5	-	-
Pågående ny-, till och ombyggnad	341,3	811,8	294,8	797,0
Summa	4 435,4	5 038,7	2 946,3	3 544,6
<i>Summa fastigheter och anläggningar</i>				
Anskaffningsvärde 31/12	6 614,1	7 277,6	4 491,2	5 220,9
Ackumulerad avskrivning	-2 178,7	-2 238,9	-1 544,9	-1 676,3
Bokfört värde 31/12	4 435,4	5 038,7	2 946,3	3 544,6
Ingående värde	4 018,8	4 435,4	2 537,3	2 946,3
Årets investeringar	573,5	787,4	483,8	728,7
Årets utrangeringar/försäljningar *)	-31,5	-0,2	0,0	-0,2
Avskrivningar **)	-165,8	-192,5	-116,9	-141,7
Omklassificering	0,0	-0,8	0,0	-0,8
Omklassificering från pågående till drift **)	-1,7	-2,9	0,0	0,0
Omklassificering av tillgångar från/till exploateringsverksamhet	42,1	12,3	42,1	12,3
Utgående värde	4 435,4	5 038,7	2 946,3	3 544,6
*) Av årets utrangeringar/försäljningar ingår försäljning av del av Åkarp 1:14 0,2 mnkr (2024).				
**) Av årets avskrivningar ingår nedskrivning av projekt tillbyggnad Skanör skola inkl sporthall med 10,3 mnkr (2024)				
Genomsnittlig nyttjandeperiod (exkl nedskrivningar) för materiella anläggningstillgångar (år).	35	34	33	31

Not 10

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Maskiner och inventarier				
<i>Bokfört värde</i>				
Fibernät	228,8	222,2	0,0	0,0
Övriga maskiner och inventarier	94,0	86,8	91,0	84,1
Pågående ny-, till och ombyggnad	1,3	3,9	0,0	0,0
Summa	324,1	312,9	91,0	84,1
Anskaffningsvärde 31/12	524,4	534,8	219,2	224,2
Ackumulerade avskrivningar	-200,3	-221,9	-128,2	-140,1
Bokfört värde 31/12	324,1	312,9	91,0	84,1
Ingående värde	321,9	324,1	81,8	91,0
Årets investeringar	22,6	9,1	19,6	4,4
Årets utrangeringar/-försäljningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omklassificering	0,0	1,2	0,0	0,6
Avskrivningar	-20,4	-21,5	-10,4	-11,9
Utgående värde	324,1	312,9	91,0	84,1

Not 11

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Värdepapper, andelar, bostadsrätter				
Aktier i helägda bolag	0,0	0,0	0,2	0,2
Aktier i övriga bolag	28,6	28,6	28,4	28,4
Bostadsrätter	0,2	0,2	0,2	0,2
Summa	28,8	28,8	28,8	28,8

Not 12

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Lånefordran kommunala företag				
Långfristig lånefordran				
-Vellingebostäder AB	-	-	795,0	930,0
-Vellinge Kommunlokal AB	-	-	237,0	282,0
-Vellinge Stadsnät AB	-	-	185,0	180,0
- Vellinge Koncern AB	-	-	48,0	96,0
Summa	0,0	0,0	1 265,0	1 488,0
Kortfristig lånefordran				
-Vellingebostäder AB	-	-	120,0	0,0
-Vellinge Kommunlokal AB	-	-	58,0	0,0
-Vellinge Stadsnät AB	-	-	0,0	0,0
-Koncernkonto (Vellinge Koncern AB)	-	-	7,6	11,0
Summa	0,0	0,0	185,6	11,0

Not 13

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Övriga långfristiga fordringar				
Utlämnade anslagstäckta lån	1,9	1,7	1,9	1,7
Förskottering Trelleborgsbanan	34,4	34,4	34,4	34,4
Uppskjuten skattefordran	-	-	-	-
Summa	36,3	36,1	36,3	36,1

Not 14

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Bidrag till statlig infrastruktur				
Bidrag till Trafikverket för ny GC väg Gessie	9,7	9,7	9,7	9,7
Bidrag till Trafikverket för ny busshållplats, Hököpinge	0,0	1,6	0,0	1,6
Summa bidrag till statlig infrastruktur	9,7	11,3	9,7	11,3
GC väg Gessie, ack upplösning, bidr statlig infrastruktur. Bidraget upplöses på 25 år med start år 2016.	-3,2	-3,5	-3,2	-3,5
Ny busshållplats, Hököpinge, ack upplösning, bidr statlig infrastruktur. Bidraget upplöses på 25 år med start år 2024.	0,0	-0,1	0,0	-0,1
Summa ackumulerad upplösning bidrag till statlig infrastruktur	-3,2	-3,6	-3,2	-3,6
Summa bidrag statlig infrastruktur	6,5	7,7	6,5	7,7

Not 15

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Pensioner				
Avsättning för pensioner				
Avsatt till pensioner per 01-01 *	462,2	475,3	462,2	475,3
Skuldförändring netto *	-29,0	-28,8	-29,0	-28,8
Ränteuppräknig *	42,1	44,1	42,1	44,1
Avsatt till pensioner per 12-31	475,3	490,6	475,3	490,6
varav				
-pensionsförmåner för anställda	451,1	462,0	451,1	462,0
-förtroendevalda 3 (3) **)	22,8	25,6	22,8	25,6
- OPF- KL fr o m 2020	1,4	3,0	1,4	3,0
***) varav 1 (1) visstidspension	4,7	5,5	4,7	5,5
Dessa avser samtliga Vellinges pensionsförpliktelser såväl före som efter 1998.				
Pensionsmedelsförvaltning***)				
Aktier	342,5	331,0	342,5	331,0
Räntebärande värdepapper	133,2	126,0	133,2	126,0
Egen placering/Likvida medel	35,3	35,1	35,3	35,1
Summa	511,0	492,1	511,0	492,1
***) Fr o m redovisningsår 2019 redovisas pensionskapitalet till marknadsvärde				
Pensionsmedlens konsolideringsgrad				
Förvaltning	511,0	492,1	511,0	492,1
Pensionsåtagande	475,3	490,6	475,3	490,6
Konsolideringsgrad	35,7	1,5	35,7	1,5
Årets pensionskostnad				
Avsättning *	7,2	10,6	7,2	10,6
Utbetalningar * 1)	-	-	-	-
Avgiftsbestämd del *	48,9	50,3	48,9	50,3
Försäkringspremier *	52,5	75,4	52,5	75,4
Uttag av överskotts-fonden * 2)	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	108,6	136,3	108,6	136,3

* Inklusive särskild löneskatt (24,26%)

1) Fr o m 2018 redovisar kommunen enligt fullfonderingsmodellen

2) Överskotts-fonden uppgår 2024-12-31 till 0,0 (0,0) Mnkr.

Not 16

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	33,7	35,2	32,1	30,3
Kommunalskattemedel	83,4	27,2	83,4	27,2
Kommunal fastighetsavgift	80,7	88,8	80,7	88,8
Statsbidragsfordringar	5,7	5,1	5,7	5,1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	49,9	55,3	44,1	50,7
Momsfordran	22,0	39,3	22,0	39,3
Detaljplaner	4,0	4,1	4,0	4,1
Exploateringsverksamhet	172,9	185,1	172,9	185,1
Skattekonto	2,5	1,5	1,4	1,5
Diverse kortfristiga fordringar	-1,7	6,0	1,4	0,8
Summa	453,1	447,6	447,7	432,9

Not 17

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Kassa och bank				
Av likvida medel på totalt 317,8 (215,9) mnkr avser 35,1 (35,3) mnkr pensionsmedelsförvaltning.	180,6	282,7	180,6	282,7

Not 18

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Eget kapital				
Ingående eget kapital	1 896,9	2 045,5	1 759,2	1 908,5
Årets resultat	148,6	138,2	149,3	126,4
Utgående eget kapital	2 045,5	2 183,7	1 908,5	2 034,9
-varav resultatutjämningsreserv	16,9	16,9	16,9	16,9
Eget kapital hänförligt till balansräkningsenheter				
BR Mark och exploatering	129,3	151,8	129,3	151,8
BR Fastighet	202,8	206,3	202,8	206,3
BR VA	-1,6	-0,7	-1,6	-0,7
BR Avfall	-5,3	4,8	-5,3	4,8
Summa BR	325,2	362,2	325,2	362,2
Eget kapital hänförligt till över-/underskott inom prestationsfinansierad verksamhet				
Pedagogisk	12,1	12,0	12,1	12,0
Vård och omsorg	4,2	5,1	4,2	5,1
Summa	16,3	17,1	16,3	17,1
Övrigt öronmärkt eget kapital				
Överföring konjunkturstöd	17,0	17,0	17,0	17,0

Not 19

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Andra avsättningar				
Avsatt för avetableringskostnader avseende moduler för kollektivboende och skolverksamhet				
Redovisat värde vid årets början	2,4	2,4	2,4	2,4
Nya avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ianspråkstagna avsättningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Utgående avsättning	2,4	2,4	2,4	2,4
Avsatt för uppskjuten skatteskuld				
Redovisat värde vid årets början	33,4	33,1	-	-
Nya avsättningar	0,0	3,6	-	-
Ianspråkstagna avsättningar	-0,3	0,0	-	-
Utgående avsättning	33,1	36,7	-	-
Avsättning Vellinge Stadsnät AB				
Redovisat värde vid årets början	1,0	1,0	-	-
Nya avsättningar	0,0	0,0	-	-
Ianspråkstagna avsättningar	0,0	-0,3	-	-
Utgående avsättning	1,0	0,7	-	-

Not 20

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Låneskulder				
Kreditgivare				
Swedbank	96,0	48,0	0,0	0,0
Kommunobligation	2 500,0	3 100,0	2 500,0	3 100,0
Certifikatslån	100,0	0,0	100,0	0,0
Summa	2 696,0	3 148,0	2 600,0	3 100,0
varav kortfristig del	148,0	48,0	100,0	0,0
varav långfristig del	2 548,0	3 100,0	2 500,0	3 100,0
Därav under året koncernföretagens utnyttjande				
-Kommunen	1 186,0	1 636,0	1 186,0	1 636,0
-Vellinge Koncern AB	151,6	155,0	55,6	107,0
-Vellingebostäder AB	898,6	915,4	898,6	915,4
-Vellinge Kommunlokal AB	278,6	268,6	278,6	268,6
-Vellinge Stadsnät AB	181,2	173,0	181,2	173,0
Summa	2 696,0	3 148,0	2 600,0	3 100,0
varav likvida medel	215,9	317,8	215,9	317,8
Genomsnittlig upplåningsränta (%)			1,80	2,20

	Låne- belopp	Förfallo- datum	Kredit- villkor	Ränte- sats, balans- dag
*SEB kommunobligation nr 22	400,0	270211	Fast ränta	0,585%
*Swedbank kommunobligation nr 23	250,0	250522	Fast ränta	0,340%
*SEB kommunobligation lån nr 24 (grön)	300,0	260506	Fast ränta	0,328%
*SEB kommunobligation nr 26 (grön)	400,0	280308	Fast ränta	3,704%
*SEB kommunobligation nr 27 (grön)	200,0	280823	Fast ränta	3,783%
*SEB kommunobligation nr 28 (grön)	250,0	281124	Fast ränta	3,470%
*Swedbank kommunobligation nr 29	300,0	290123	Fast ränta	2,900%
*Swedbank kommunobligation nr 30 (grön)	200,0	300312	Fast ränta	3,143%
*Swedbank kommunobligation nr 31	200,0	290312	Fast ränta	3,130%
*Nordea kommunobligation nr 32 (grön)	200,0	280823	Fast ränta	2,323%
*Nordea kommunobligation nr 33 (grön)	400,0	300927	Fast ränta	2,400%

Totalt elva obligationer

Tilläggsupplysning: Kommunens finanspolicy reviderades senast november 2017. Policyn reglerar finansverksamheten, varmed avses upplåning, utlåning, borgen, likviditetshantering/betalningar, kortfristiga placeringar och förvaltning av pensionsmedel. Varje helägt bolag inom kommunkoncernen ska utarbeta en finanspolicy för sin verksamhet inom ramen för den av fullmäktige antagna finanspolicy.

Not 21

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Långfristiga periodiserade intäkter				
Ack VA-anläggningsavgifter	101,7	104,0	101,7	104,0
Ack periodiserade anläggningsavgifter VA	-19,2	-21,3	-19,2	-21,3
Summa VA-anläggningsavgifter	82,5	82,7	82,5	82,7
Ack investeringsbidrag	153,0	177,6	153,0	177,6
Ack periodiserat investeringsbidrag	-15,9	-19,5	-15,9	-19,5
Summa investeringsbidrag	137,1	158,1	137,1	158,1
Summa förutbetalda intäkter	219,6	240,8	219,6	240,8
Återstående antal år (vägt snitt)				
-VA-anläggningsavgifter	49	49	49	49
-gator och vägar	27	26	27	26
-övriga investeringsbidrag	4	39	4	39
-fastigheter	24	23	24	23
Övriga långfristiga skulder				
Exploateringsfastighet skuld	5,4	4,9	5,4	4,9
Summa	5,4	4,9	5,4	4,9

Not 22

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	147,0	98,5	127,5	83,8
Upplupna pensionskostnader	27,2	28,2	27,2	28,2
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	296,2	377,7	269,6	354,9
Personalens källskatter och löneavdrag	11,8	11,8	11,8	11,8
Kommunalskattemedel	0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga låneskulder/certifikatslån	148,0	48,0	100,0	0,0
Hälsorådet	2,7	2,7	2,7	2,7
Civil beredskap	0,7	0,9	0,7	0,9
Vård och omsorg	20,1	23,6	20,1	23,6
Vellingebostäder AB (saldo på koncernkonto)	-	-	16,4	14,6
Vellinge Kommunlokal AB (saldo på koncernkonto)	-	-	16,4	13,4
Vellinge Stadsnät AB (saldo på koncernkonto)	-	-	3,7	7,0
Momsskuld	2,9	0,0	2,9	0,0
Diverse kortfristiga skulder	1,9	3,0	0,0	0,0
Summa	658,5	594,4	599,0	540,9

Not 23

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Upplysning om pensionsförpliktelser				
Ingående avsättning	462,2	475,3	462,2	475,3
Nya förpliktelser under året				
Nyintjänad pension	2,2	2,8	2,2	2,8
Årets pensionsutbetalningar	-29,2	-31,6	-29,2	-31,6
Ränte- och basbeloppsuppräknings	33,9	35,4	33,9	35,4
Ändring av försäkringstekniska grunder	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrig post	3,6	5,7	3,6	5,7
Förändring av löneskatt	2,6	3,0	2,6	3,0
Utgående avsättning	475,3	490,6	475,3	490,6

Försäkring har tecknats för intjänad pensionsförmån för anställda med årslön över 7,5 basbelopp inklusive efterlevandeskydd. Avseende pensionsförpliktelser som tryggs i pensionsförsäkring uppgår pensionskapitalet per 2024-12-31 till 235,6 (175,7) mnkr och garanterat kapital till 202,9 (140,6) mnkr.

Aktualiseringsgrad % 97 97 97 97

Not 24

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Borgensåtagande				
Vellinge Koncern AB	0,0	0,0	96,0	48,0
Bostadsrättsföreningar	22,0	21,7	22,0	21,7
Sydvatten	112,7	124,4	112,7	124,4
Sysav	3,5	3,0	3,5	3,0
Föreningar med flera	4,4	2,5	4,4	2,5
Summa	142,6	151,6	238,6	199,6

Not 25

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Av- och nedskrivningar	193,1	219,0	133,7	159,5
Avsättningar	12,8	18,6	13,1	15,3
Intäktsföring av förutbetalda investeringsbidrag	-4,6	-3,7	-4,6	-3,7
Intäktsföring anläggningsavgifter	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Upplösning av bidrag statlig infrastruktur	0,4	0,5	0,4	0,5
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-102,2	-51,2	-103,9	-57,4
Reavinst	-0,1	-21,9	-0,1	-21,9
Reaförluster	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	97,3	159,2	36,5	90,2

Not 26

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Nettoinvesteringar				
Utgifter enligt redovisning	599,4	800,0	506,8	734,1
Inkomster enligt redovisning	-16,3	-27,2	-16,3	-27,2
varav				
Årets anläggningsavgifter, periodiseras	3,6	2,4	3,6	2,4
Årets investeringsbidrag, periodiseras	2,8	7,8	2,8	7,8
Årets investeringsbidrag, periodiseras ej	9,9	17,0	9,9	17,0
Summa	583,1	772,8	490,5	706,9

Not 27

Mnkr	Kommunkoncern		Kommunen	
	2023	2024	2023	2024
Räkenskapsrevision				
Räkenskapsrevision för delårsrapport samt årsbokslut	-	-	0,4	0,4
Totala kostnader för revision 2024 uppgår till totalt 1,6 (1,5) mnkr varav räkenskapsrevision uppgår 0,4 (0,4) mnkr.				

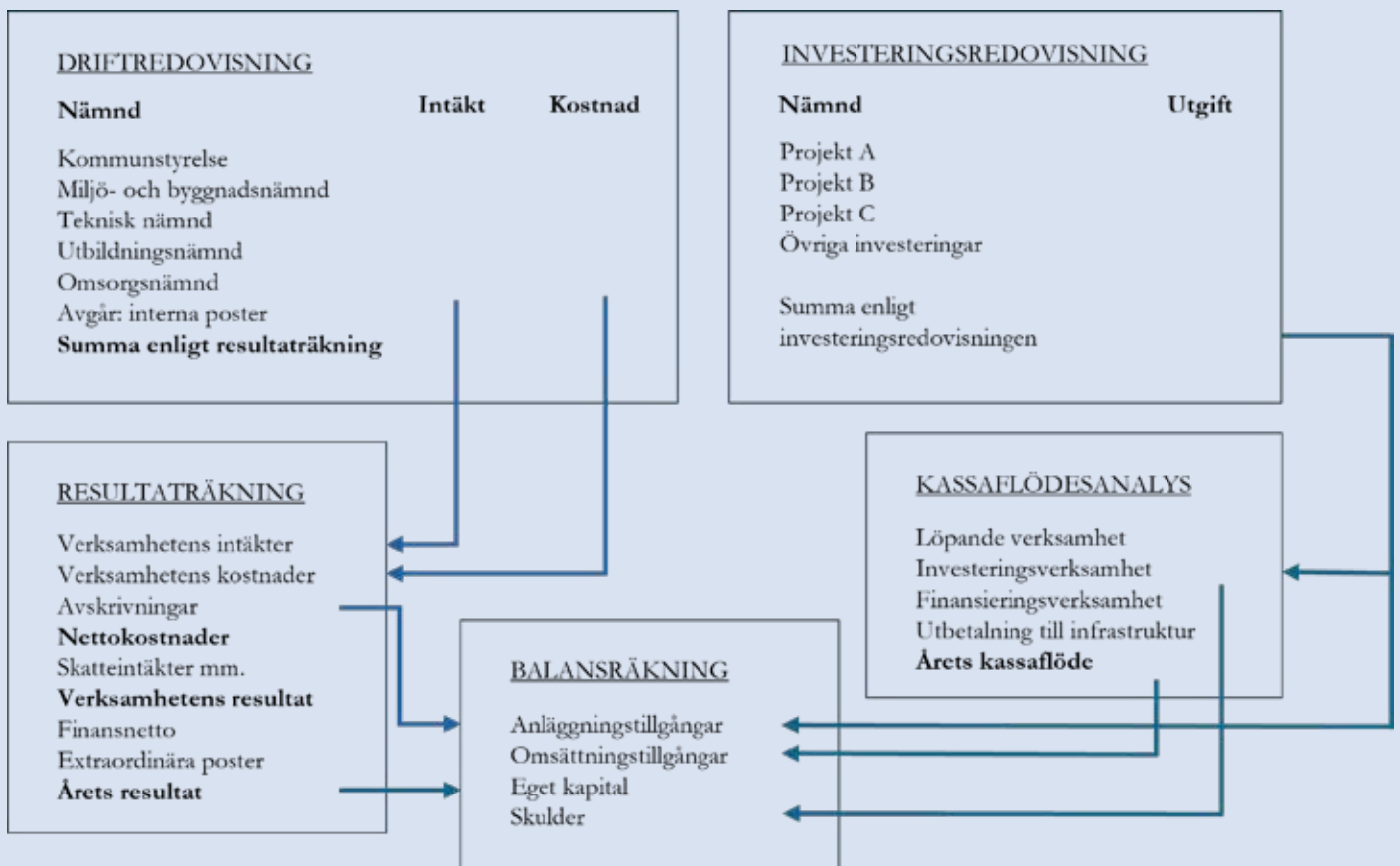
ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

Förvaltade stiftelser, tkr

Enligt stiftelselagen ingår redovisningen av stiftelser ej i kommunens resultat- och balansräkning. Den 31 december 2024 förvaltade kommunen 5 stiftelser vars egna kapital uppgår till

	2023	2024
Social samfond	412	434
Skolans samfond	156	166
Fond för allmänna kommunala ändamål	273	294
Vellinge Gymnasieskolas stipendiefond	966	1 030
Skanör-Falsterbo Hantverksförening	21	23
Summa	1 828	1 947

Beskrivning av drift- och investeringsredovisningens samband

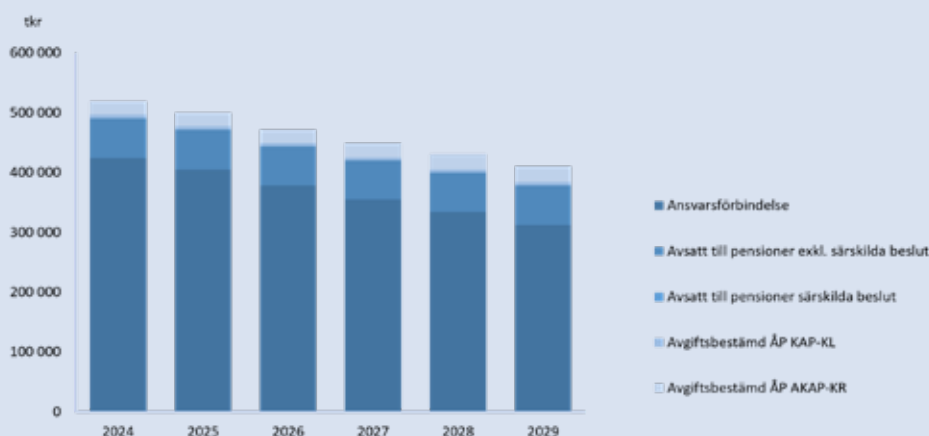


Kommentarer till resultat- och balansräkning med redovisning av pensionsskulden med blandmodellen enligt Kommunala redovisningslagen

Vellinge kommun redovisar från och med 2018 pensionsskulden enligt fullfonderingsmodellen, vilket innebär att kommunen redovisar hela pensionsskulden i balansräkningen. Därför visas här hur kommunens resultaträkning respektive balansräkning skulle sett ut om pensionsskulden redovisats enligt blandmodellen, det vill säga om inte pensionsskulden som är hänförlig till tiden före 1998 skulle redovisats i balansräkningen, utan som en ansvarsförbindelse. Justeringen har gjorts på så sätt att redovisad pensionsskuld för tiden före 1998 redovisats som eget kapital i denna alternativa balansräkning. Observera dock att det är balansräkningen enligt fullfonderingsmodellen, som är kommunens officiella balansräkning. Enligt den alternativa resultaträkningen skulle kommunens resultat för 2024 varit 135,6 mnkr jämfört med 126,4 mnkr d.v.s. en resultatförbättring med 9,2 mnkr. Samtidigt skulle det egna kapitalet i balansräkningen per 2024-12-31 varit 2 458,8 mnkr istället för 2 034,9 mnkr. Detta gör en skillnad på 423,9 mnkr i eget kapital mellan de två olika modellerna.

Resultaträkning

Mnkr	Kommun koncern 2023	Kommun koncern 2024	Kommunen 2023	Kommunen 2024	Budget 2024
Verksamhetens intäkter	755,9	800,0	590,5	637,6	527,5
Verksamhetens kostnader	-2 687,5	-2 751,7	-2 607,2	-2 688,4	-2 647,4
Avskrivningar	-193,1	-219,0	-133,7	-159,5	-154,1
Verksamhetens nettokostnader	-2 124,7	-2 170,7	-2 150,4	-2 210,3	-2 274,0
Skatteintäkter	2 294,6	2 354,7	2 294,6	2 354,7	2 378,8
Generella statsbidrag och utjämning	-31,7	-30,0	-31,7	-30,0	-29,8
Verksamhetens resultat	138,2	154,0	112,5	114,4	75,0
Finansiella intäkter	71,8	67,6	93,8	92,8	52,0
Finansiella kostnader	-52,9	-74,2	-48,5	-71,6	-115,6
Resultat efter finansiella poster	157,1	147,4	157,8	135,6	11,4
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	157,1	147,4	157,8	135,6	11,4



Av ovanstående tabell framgår att Vellinge amorterar på pensionsskulden. Amorteringen varierar över tiden med anledning förändringar i inflationsprognoserna 2023-2028.

Balansräkning

Mnkr	Kommun- koncern 2023	Kommun- koncern 2024	Kommunen 2023	Kommunen 2024
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	13,0	7,6	11,4	6,5
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	4 435,4	5 038,7	2 946,3	3 544,6
Maskiner och inventarier	324,1	312,9	91,0	84,1
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>				
Värdepapper, andelar, bostadsrätter	28,8	28,8	28,8	28,8
Lånefordran kommunala företag			1 265,0	1 488,0
Övriga långfristiga fordringar	36,3	36,1	36,3	36,1
Summa anläggningstillgångar	4 837,6	5 424,1	4 378,8	5 188,1
Bidrag till statlig infrastruktur	6,5	7,7	6,5	7,7
Omsättningstillgångar				
Förråd	0,0	0,0	0,0	0,0
Pensionsmedelsförvaltning	511,0	492,1	511,0	492,1
Lånefordran kommunala företag			185,6	11,0
Övriga kortfristiga fordringar	453,1	447,6	447,7	432,9
Kassa och bank	180,6	282,7	180,6	282,7
Summa omsättningstillgångar	1 144,7	1 222,4	1 324,9	1 218,7
SUMMA TILLGÅNGAR	5 988,8	6 654,2	5 710,2	6 414,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital vid årets början	2 303,1	2 460,2	2 165,4	2 323,2
<i>varav resultatutjämningsreserv</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>
Årets resultat	157,1	147,4	157,8	135,6
Eget kapital vid årets slut	2 460,2	2 607,6	2 323,2	2 458,8
<i>varav resultatutjämningsreserv</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>	<i>16,9</i>
Summa eget kapital	2 460,2	2 607,6	2 323,2	2 458,8
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner	60,6	66,7	60,6	66,7
Andra avsättningar	36,5	39,8	2,4	2,4
Summa avsättningar	97,1	106,5	63,0	69,1
Skulder				
Långfristiga skulder	2 773,0	3 345,7	2 725,0	3 345,7
Kortfristiga skulder	658,5	594,4	599,0	540,9
Summa skulder	3 431,5	3 940,1	3 324,0	3 886,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER	5 988,8	6 654,2	5 710,2	6 414,5
Panter och ansvarsförbindelser				
Ställda panter	0,0	0,0	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser	414,7	423,9	414,7	423,9
Övriga ansvarsförbindelser	0,1	0,1	0,0	0,0
Borgensåtaganden	142,6	151,6	238,6	199,6
Soliditet i %	41	39	41	38

Balansräkningsenhet mark och exploatering

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Verksamhetens intäkter	25,9	38,2
Verksamhetens kostnader	-19,4	-14,3
Avskrivningar	-0,3	-0,5
VERKSAMHETENS NETTORESULTAT	6,2	23,4
Finansiella intäkter	0,8	1,2
Finansiella kostnader	-2,1	-2,1
ÅRETS RESULTAT	4,9	22,5

BALANSRÄKNING	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Mark (Not 3)	81,4	99,2
Pågående investering	3,1	3,3
Byggnad	3,7	5,0
Inventarie		0,6
Summa anläggningstillgångar	88,2	108,1
Omsättningstillgångar		
Koncernkonto	38,5	30,4
Fordringar	27,6	26,4
Exploateringsverksamhet (Not 1)	172,9	185,1
Summa omsättningstillgångar	239,0	241,9
SUMMA TILLGÅNGAR	327,2	350,0
SKULDER OCH EGET KAPITAL		
Eget kapital		
Eget kapital	129,3	151,8
<i>Varav årets resultat</i>	<i>4,9</i>	<i>22,5</i>
Summa eget kapital	129,3	151,8
Skulder		
Kortfristiga skulder	12,5	13,3
Exploateringsverksamhet (Not 2)	5,4	4,9
Långfristiga skulder	180,0	180,0
Summa skulder	197,9	198,2
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	327,2	350,0

Not 1 Exploateringsprojekt Fordran

EXPLOATERINGSPROJEKT Tkr	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Vellinge, Hököpinge, Gessie, Håslöv		
Eskilstorp 2:26 Vellinge Parkby	1 676	22 507
Vellinge 68:14 Västervångs Företagsby	80 648	75 056
Hököpinge 68:8 Norra och Södra	21 452	13 036
Åkarp 1:4	887	887
Vellinge 99:24 Campus	1 304	1 377
Vellinge Mejeriparken	47	229
Västra Ingelstad, Östra Grevie		
Ö Grevie 9:40 m. fl.	9 066	9 134
Ingelstad 5:4 Ekoby	55	156
Ingelstad, söder om norra Hötoftavägen	27 000	29 428
Ingelstad, norr om norra Hötoftavägen	8 219	8 218
Ingelstad 3:36, Kommunhuset	4 887	4 958
Höllviken, Räng, Ljunghusen		
Gläntan Falsterbokanalen, del av 19:54	7 454	7 617
Mariastugan	-	59
Kronodalsområdet Hv 21:152 m.fl.	8 891	9 189
Stora Hammar 16:136 m.fl. PEAB	-	340
Skanör, Falsterbo		
Falsterbo Strandbad	1 354	2 889
Summa	172 940	185 080

Not 2 Exploateringsprojekt Skuld

EXPLOATERINGSPROJEKT Tkr	Bokslut 2023	Bokslut 2024
Vellinge, Hököpinge, Gessie, Håslöv		
Vellingegården	-	-15
Herrestorp 3:2 Äppelunden	-3 487	-2 995
Kommande Infrastrukturprojekt		
Väg 585, Ny Väg Rängssand (E003N)	-1 926	-1 922
Summa	-5 413	-4 932

EXPLOATERINGSPROJEKT	Bokslut	Bokslut
Tkr	2023	2024
Allmän Platsmark		
Allmän Platsmark Höllviken	2 374	2 446
Allmän Platsmark Östra Byarna	788	788
Allmän Platsmark - Vellinge Hököpinge	190	190
Allmän Platsmark - Skanör Falsterbo	1	32
Vellinge, Hököpinge, Gessie, Håslöv		
Vellinge 68:3	54	54
Åkarp 1:4 mfl	2 041	1 882
Eskilstorp 2:182	-	3 115
Eskilstorp 2:183	-	11 886
Vellinge 39:21, 40:67	329	329
Eskilstorp Pia Närköp	23	23
Hököpinge 23:50	429	429
Vellinge Norra Kronan	2 510	2 510
Gessie 12:6	4 776	4 776
Vellinge 99:147	11 200	11 200
Vellinge OKQ8	4 264	4 264
V. Ingelstad, Ö. Grevie		
Ingelstad 32:11	52	52
Arrie 14:1	33	33
V. Ingelstad 24:13	1 012	1 012
Ö. Grevie 40:1 Bostäder	17 800	17 800
Ingelstad 5:37	985	985
Ingelstad 6:48	1 700	1 700
Höllviken, Räng, Ljunghusen		
HV 23:7	1 307	1 307
Kämpinge 9:313 (3:102)	595	595
KHV 7:118	139	139
Höllviken Taxi	914	914
Lilla Hammar 49:1	-	2 938
Lilla Hammar	17 004	17 004
Skanör Falsterbo		
Koloniområde Skanör-Falsterbo	47	47
Råbockavägen Falsterbo 4:186	26	26
Skanörs Vångar	8 174	8 174
Skanör 13:12	239	239
Falsterbo 4:198 mfl	501	501
Falsterbo Camping	389	389
Skanör 11:11	1 459	1 459
Summa	81 355	99 238

Balansräkningsenhet fastighet

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Verksamhetens intäkter	242,0	247,2
Verksamhetens kostnader (Not 1)	-126,9	-118,1
Avskrivningar	-78,7	-86,0
VERKSAMHETENS NETTORESULTAT	36,4	43,1
Finansiella intäkter	0,4	1,2
Finansiella kostnader	-31,5	-40,7
ÅRETS RESULTAT	5,3	3,5

Not 1

Verksamhetens kostnader	Bokslut	kr/m2	Bokslut	kr/m2
	2023		2024	
Lokalhyra	-22,9	-120	-25,4	-133
Försäkringar	-1,9	-10	-2,3	-12
Administration	-5,1	-27	-9,1	-47
Fastighetsskatt	-0,1	0	0,0	0
Driftskostnader	-40,8	-213	-39,0	-204
Utemiljö	-5,3	-28	-6,1	-32
Fastighetsskötsel	-17,5	-91	-16,0	-84
Reparationer	-14,5	-76	-15,0	-78
Planerat underhåll	-17,0	-89	-4,9	-26
Sanerings- och ventilationsåtgärder	-1,8	-9	-0,2	-1
Summa	-126,9	-663	-118,1	-617

KASSAFLÖDESANALYS	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	5,3	3,5
Justering för ej likviditetspåverkande poster 1)	77,7	85,0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	83,1	88,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	11,8	-39,1
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-16,4	33,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten	78,5	83,0
Investeringsverksamheten		
Investeringar	-313,1	-542,3
Försäljning av anläggningstillgångar	0,0	21,4
Inbetalda investeringsbidrag	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-313,1	-520,9
Finansieringsverksamheten		
Långfristig upplåning	340,0	440,0
Amorteringar av långfristiga skulder	-48,9	-48,9
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	291,1	391,1

KASSAFLÖDESANALYS FORTS.	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Årets kassaflöde	56,4	-46,8
Likvida medel vid årets början	6,7	63,1
Likvida medel vid årets slut	63,1	16,3
1) Spec. av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	78,7	86,0
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster	-1,0	-1,0
Summa	77,7	85,0

BALANSRÄKNING	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Fastigheter och anläggningar	1 841,1	2 276,1
Maskiner och inventarier	0,0	0,0
Bostadsrätter	0,2	0,2
Summa anläggningstillgångar	1 841,3	2 276,3
Omsättningstillgångar		
Fordringar	15,2	54,2
Koncernkonto	63,1	16,3
Summa omsättningstillgångar	78,3	70,5
SUMMA TILLGÅNGAR	1 919,6	2 346,8
SKULDER OCH EGET KAPITAL		
Eget kapital		
Eget kapital	202,8	206,3
<i>Varav årets resultat</i>	<i>5,3</i>	<i>3,5</i>
Summa eget kapital	202,8	206,3
Avsättningar		
Avsättningar	2,4	2,4
Summa avsättningar	2,4	2,4
Skulder		
Långfristiga skulder	1 625,3	2 016,4
Långfristiga periodiserade intäkter	24,9	23,9
Kortfristiga skulder	64,2	97,8
Koncernkonto (lån från finansförvaltningen)	0,0	0,0
Summa skulder	1 714,4	2 138,1
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	1 919,6	2 346,8

Balansräkningenhet vatten och avlopp

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Verksamhetens intäkter	97,6	110,4
Verksamhetens kostnader (Not 1)	-83,3	-81,5
Avskrivningar	-14,0	-17,3
Verksamhetens nettoresultat	0,3	11,7
Finansiella intäkter	0,8	0,9
Finansiella kostnader	-7,7	-11,6
Årets resultat	-6,6	0,9
Not 1		
Verksamhetens kostnader	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Administration	-9,5	-9,7
Distribution av vatten	-30,5	-30,6
Distribution av spillvatten	-37,4	-36,3
Distribution av dagvattenavlopp	-5,9	-4,9
Summa	-83,3	-81,5
KASSAFLÖDESANALYS	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	-6,6	0,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster 1)	-18,8	2,8
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-25,4	3,7
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-6,1	-1,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	1,7	-5,1
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-29,8	-2,4
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-72,8	-63,3
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Inbetalda investeringsbidrag	0,0	0,0
Inbetalda anläggningsavgifter	3,6	2,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-69,2	-60,9
Finansieringsverksamheten		
Ökning/minskning lån	50,0	60,0
Amorteringar av långfristiga skulder	-16,8	-18,3
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	33,2	41,7
Årets kassaflöde	-65,8	-21,7
Likvida medel vid årets början	111,0	45,2
Likvida medel vid årets slut	45,2	23,4
1) Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	14,0	17,3
Justering för långfristiga periodiserade intäkter	-2,2	-2,1
Justering för ej likvidpåverkande poster	0,1	0,0
Nedskrivning pågående investering	0,0	0,0
VA-anläggning överfört från BR MEX	-30,7	-12,3
Summa	-18,8	2,8

BALANSRÄKNING	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	476,0	534,4
Maskiner och inventarier	0,2	0,2
Finansiella anläggningstillgångar	26,7	26,7
Summa anläggningstillgångar	502,9	561,3
Omsättningstillgångar		
Fordringar	13,7	14,7
Koncernkonto	45,2	23,4
Summa omsättningstillgångar	58,9	38,1
SUMMA TILLGÅNGAR	561,8	599,4
SKULDER OCH EGET KAPITAL		
Eget kapital		
Årets resultat	-6,6	0,9
Eget kapital	5,0	-1,5
Summa eget kapital	-1,5	-0,7
Avsättningar		
Övriga avsättningar	0,0	0,0
Summa avsättningar	0,0	0,0
Skulder		
Långfristiga skulder	427,2	468,9
Långfristiga periodiserade intäkter	84,9	85,1
Kortfristiga skulder	51,2	46,1
Skuld till VA-kollektivet	0,0	0,0
Koncernkonto (lån från finansförvaltningen)	0,0	0,0
Summa skulder	563,3	600,0
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	561,8	599,4

Balansräkningsenhet avfall

RESULTATRÄKNING	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Verksamhetens intäkter	56,5	75,3
Verksamhetens kostnader (Not 1)	-54,7	-60,1
Avskrivningar	-4,2	-4,3
Verksamhetens nettoresultat	-2,4	10,9
Finansiella intäkter	0,1	0,0
Finansiella kostnader	-0,5	-0,8
Årets resultat	-2,8	10,1

Not 1

Verksamhetens kostnader	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Hämtning	-35,8	-37,9
Tippavgifter Sysav	-4,8	-4,0
Återvinningsåtgärder	-5,5	-5,9
Diverse	-7,6	-11,4
Slamtömning	-1,0	-0,9
Deponier	0,0	0,0
Summa	-54,7	-60,1

KASSAFLÖDESANALYS	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	-2,8	10,1
Justering för ej likviditetspåverkande poster 1)	4,4	4,4
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	1,6	14,4
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-2,5	-9,6
Ökning/minskning kortfristiga skulder	1,2	-0,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten	0,3	4,4
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0
Försäljning av anläggningstillgångar	0,0	0,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0,0	0,0
Finansieringsverksamheten		
Ökning/minskning lån	20,0	15,0
Amorteringar av långfristiga skulder	-1,8	-2,6
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	18,2	12,4
Årets kassaflöde	18,5	16,8
Likvida medel vid årets början	9,6	28,1
Likvida medel vid årets slut	28,1	44,9
1) Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för av- och nedskrivningar	4,2	4,3
Justering för fordran miljöstation	0,1	0,1
Justering för ej likvidpåverkande post	0,1	0,0
Summa	4,4	4,4

BALANSRÄKNING	Bokslut	Bokslut
Mnkr	2023	2024
TILLGÅNGAR		
Anläggningstillgångar		
Maskiner och inventarier	33,6	29,3
Finansiella anläggningstillgångar	0,9	0,8
Summa anläggningstillgångar	34,5	30,1
Omsättningstillgångar		
Fordringar	3,3	12,9
Koncernkonto	28,1	44,9
Summa omsättningstillgångar	31,4	57,8
SUMMA TILLGÅNGAR	65,9	87,9
SKULDER OCH EGET KAPITAL		
Eget kapital		
Årets resultat	-2,8	10,1
Eget kapital	-2,5	-5,3
Summa eget kapital	-5,3	4,8
Avsättningar		
Övriga avsättningar	0,0	0,0
Summa avsättningar	0,0	0,0
Skulder		
Långfristiga skulder	61,4	73,8
Kortfristiga skulder	9,8	9,3
Koncernkonto (lån från finansförvaltningen)	0,0	0,0
Summa skulder	71,2	83,1
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	65,9	87,9

Redovisningsprinciper

Övergripande principer

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunala bokföring och redovisningslagen (LKBR) 2018:597 och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Kommunen följer lag och rekommendationer i allt väsentligt. Avvikelse och förtydliganden kommenteras i följande avsnitt.

Den kommunala bokföring och redovisningslagen stadgar bland annat att den kommunala bokföringen och redovisningen skall fullgöras i enlighet med god redovisningssed 1 kapitlet §4.

God redovisningssed bestäms och utvecklas genom nya och förändrade rekommendationer och lagar eller genom att ny praxis på annat sätt uppstår.

I praktiken kan innebörden av god redovisningssed lite förenklat sägas vara att tillämpa principerna om fortvarighet, öppenhet och försiktighet.

Fortvarighetsprincipen. Redovisningsenheten förutsätts finnas kvar inom en relevant överskådlig framtid. Detta innebär att det är väsentligt vid redovisning att kunna jämföra över tiden. Av fortvarighetsprincipen följer också principen om matchning, vilken innebär att inkomster och utgifter som hör ihop redovisas under samma räkenskapsår.

Principen om öppenhet. Redovisningsinformation skall förmedlas på ett så öppet och lättillgängligt sätt som möjligt. Olika intressenters krav att redovisningen skall vara användbar som ett beslutsunderlag kräver också förståelighet, relevans och tillförlitlighet.

Försiktighetsprincipen. Tillgångar och intäkter får inte övervärderas medan skulder och kostnader inte får undervärderas. Försiktighetsprincipen innebär också att förväntade vinster aldrig får föregripas i redovisningen medan det motsatta gäller för befarade förluster.

Tillämpning

Vellinge kommun följer den kommunala redovisningslagen och tillämpar de rekommendationer som lämnats för kommunal redovisning. Detta innebär bland annat att erforderliga periodiseringar skett så att kostnader och intäkter bokförts på det år varan är levererad och tjänsten utförd.

Kommunens samtliga leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal, vilket innebär att leasingavgiften fördelas linjärt över leasingperioden.

Inom kommunens interna balansräkningsenheter Vatten och avlopp samt Avfall redovisas årets resultat som en del av eget kapital. Eventuellt positivt eller negativt eget kapital skall återställas inom en treårsperiod.

Anläggningsavgifter inom VA-verksamheten periodiseras från och med 2007 under 50 år. Offentliga investeringsbidrag periodiseras fr.o.m. 2010 i enlighet med nyttjandeperioden för respektive investeringsobjekt.

I balansräkningen klassificeras både anläggningsavgifter och offentliga investeringsbidrag från och med 2011 som långfristiga skulder.

Materiella anläggningstillgångar, R4

Värdet på anläggningstillgångar minskar årligen i takt med ålder och förslitning. Avskrivning påbörjas då en anläggning/ utrustning tas i bruk.

Följande avskrivningstider används:

Immateriella anläggningstillgångar: 5, 10 år

Mark: – Byggnader och tekniska anläggningar: 10, 15, 20, 25, 30, 40, 50, 60 år

Maskiner och inventarier: 5, 10 år

Vellinge kommun praktiserar komponent-avskrivning fullt ut och avskrivningar för nya investeringsprojekt bedöms till faktiska avskrivningstider.

Nedskrivningar, R6

Nedskrivningsbehov bedöms för större anläggningstillgångar om indikation förekommer på att tillgångens verkliga värde understiger redovisat värde.

I enlighet med Kommunfullmäktiges beslut den 27 februari 2023 har detaljplanen för om- och tillbyggnad av Skanörs skola inklusive ny idrottshall avslagits. Upparbetade kostnader för investeringsprojektet som projektering och plankostnader uppgår till 10,3 mkr, vilket har kostnadsförts under 2024.

Avsättningar och ansvarsförbindelse, R9

Kommunfullmäktige beslutade att från och med 2018 redovisa pensionsåtagande intjänade före 1998 enligt fullfonderingsmodellen, vilket innebär att hela pensionsförpliktelsen redovisas som avsättning i balansräkningen i överensstämmande med Kommunfullmäktiges beslutade budget 2024.

Vellinge kommun har tillämpat fullfonderings-modellen innan lagen om kommunal bokföring och redovisning trädde i kraft 1 januari 2019.

I LKBR 3 kap 2§ framgår att bokföringen ska vara ordnad på ett sådant sätt att det ekonomiska utfallet av verksamheten kan jämföras med den budget som fullmäktige har fastställt.

Vellinge kommuns årsredovisning har upprättats så att den ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat och den ekonomiska ställningen i enlighet med LKBR 4 kapitlet 3§.

Vellinge kommun åberopar särskilda skäl för redovisning av pensionsskulden. Kommunfullmäktige avsatte 120 mnkr 1995 och som hade som ändamål och syfte att täcka framtida pensionsutbetalningar.

Beräkningen av kommunens pensionsåtagande bygger på de förutsättningar som anges i RIPS21 (Riktlinjer för beräkning av pensionsskulden).

Övriga avsättningar hanteras i enlighet med RKR R 9. Förpliktelser som uppstår på grund av inträffade händelser och som finns oberoende av framtida handlande redovisas som avsättningar och har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelserna.

Jämförelsestörande poster, R11

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till berörda resultatposter i resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och som uppgår till ca 10 mnkr och uppåt.

Byte av redovisningsprinciper R12

Enligt 11 kapitel, paragraf 10 LKBR ska uppgifter om årets resultat efter balanskravsjusteringar och balanskravsresultatet redovisas i förvaltningsberättelsen. Vidare framgår att vid beräkningen av balanskravsresultatet, som är kopplat till kommunallagens balanskrav, ska årets resultat rensas för vissa poster som inte härrör från den egentliga verksamheten

Från och med 2024 har balanskravsresultatet justerats med värdoförändringar som har varit realiserade från tidigare år men som har realiserats under året. För jämförelse har motsvarande justering gjorts för 2023.

Sammanställda räkenskaper

Årsredovisningarna för kommunens aktiebolag har upprättats enligt Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Koncernbalansräkningen har upprättats enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att kommunens bokförda värde på aktier i Vellinge Koncern AB eliminerats mot dotterbolagets egna kapital vid förvärvstillfället.

Koncerninterna kostnader, intäkter, fordringar och skulder har eliminerats. Avskrivningar på anläggningstillgångarna för de kommunala bolagen görs från och med 2014 enligt K3-regelverket, det vill säga med komponentavskrivning.

Uppskjuten skatt 20,6 procent redovisas på obeskattade reserver i bolagen som övrig avsättning. Resterande 79,4 procent förs till eget kapital.

Ordförklaringar

Anläggningslån

Lån som upptas för att finansiera investeringar.

Anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda att innehas längre tid än ett år.

Avgiftsfinansieringsgrad

Avgifter i procent av verksamhetens bruttokostnader.

Avskrivning

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

Balanskrav

Enligt Kommunallagen skall budgeten i normalfallet upprättas så att intäkterna exkl realisationsvinster överstiger kostnaderna. Vid synnerliga skäl kan budget i obalans upprättas. Större omstruktureringskostnader och stark finansiell ställning nämns i lagens förarbeten som exempel på synnerliga skäl. Om kostnaderna för visst räkenskapsår överstiger intäkterna skall det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmaste tre åren.

Balansräkning

Visar vilka tillgångar, skulder och eget kapital kommunen har på bokslutsdagen. Man kan också säga att den visar hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det har skaffats fram (skulder och eget kapital).

Bokslut

Avslutande av samtliga konton i bokföringen.

Delårsrapport

Redovisning/bokslut upprättas per 30 juni för verksamheten från räkenskapsårets början.

Eget kapital

Skillnaden mellan kommunens tillgångar och skulder.

Finansnetto

Skillnaden mellan finansiella intäkter och finansiella kostnader.

Inkomst

En extern ekonomisk händelse som ökar kommunens finansiella resurser.

Intern ränta

Kalkylmässigt beräknad kostnad för värdet av det kapital som utnyttjas inom en viss verksamhet.

Kapitalkostnad

De interna kostnader i form av avskrivning och intern ränta som påförs de förvaltningar som nyttjar anläggningstillgångar i sin verksamhet.

Kassaflödesanalys

Visar hur kommunen fått in pengar och hur de har använts under året. Här behandlas ut- och inbetalningar till skillnad från resultaträkningen som innehåller kostnader och intäkter. Skillnaden mellan tillförda och använda medel ger förändringen av likvida medel.

Kortfristiga skulder

Skulder som förfaller inom ett år från bokslutsdagen.

Likviditet

Visar betalningsberedskapen på kort sikt.

Långfristiga skulder

Skulder som förfaller mer än ett år efter bokslutsdagen.

Nettokostnad

Skillnaden mellan kostnader och intäkter.

Omsättningstillgångar

Tillgångar avsedda att innehas kortare tid än ett år.

Personalomkostnad

Omkostnader för personal (arbetsgivaravgifter, kompletteringspension och löneskatt).

Resultaträkning

Visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit.

Resultatreserv (RER)/Resultatutjämningsreserv (RUR)

I kommunallagen finns en möjlighet att under vissa betingelser reservera delar av ett positivt resultat i en resultatutjämningsreserv (RUR). Denna reserv kan sedan användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel, och därigenom möta konjunkturvariationer.

Riksdagen har den 25 oktober 2023 fattat beslut om ändring i kommunallagen avseende införande av den nya så kallade resultatreserven (RER) och att resultatutjämningsreserven (RUR) fasas ut under en tioårsperiod. Kommuner och regioner får i en resultatreserv reservera medel som får användas för att en god ekonomisk hushållning ska uppnås.

Eftersom reglerna gäller från och med räkenskapsåret 2024 kommer första året med möjlighet till reservering av medel till RER att vara i bokslutet 2024. För RUR däremot så var det i bokslut och årsredovisning 2023 sista gången kommunsektorn har möjlighet att reservera medel. Disponering av medel från RUR kommer att kunna göras fram till 2033, på samma sätt som tidigare med utgångspunkt i ”att utjämna intäkter över en konjunkturcykel”.

Sammanställda räkenskaper

Består av en resultat- och balansräkning och kassaflödesanalys i vilka kommunen och de kommunägda bolagen betraktas som en ekonomisk enhet.

Skattekrona

Räkneenhet som tillämpas vid beräkning av skatteunderlaget för kommunalskatt. En skattekrona motsvarar 100 kronor beskattningsbar inkomst.

Skatteunderlag

Totalsumman av kommunmedlemmarnas beskattningsbara inkomster.

Skuldsättningsgrad

Andelen totala skulder/totala tillgångar.

Soliditet

Andelen eget kapital/totala tillgångar.

Utgift

En extern ekonomisk händelse som minskar kommunens finansiella resurser.

Revisionsberättelse för år 2024

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i kommunens företag: Vellinge Koncern AB, Vellingebostäder AB, Vellinge kommunlokal AB och Vellinge stadsnät AB.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige. Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen av räkenskaperna har genomförts av vårt sakkunniga biträde i enlighet med standard för kommunal räkenskapsrevision. Vår granskning har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Ur bifogad redogörelse vill revisionen särskilt lyfta upp att Vellinge kommun tillämpar den sk. fullfonderingsmodellen vid redovisning av pensionsåtagande, vilket är ett avsteg från Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och således god kommunal redovisningssed. Revisorerna riktar kritik mot att årsredovisningen gör ett avsteg från lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) beträffande redovisningen av pensionsåtagande intjänade före 1998. Blandmodellen är den som enligt lag är tillämplig när det gäller att beräkna balanskravsresultatet. Kommunens val av fullfonderingsmodellen leder till att redovisat eget kapital är mindre än det skulle varit om LKBR följts. Kommunen redovisar resultat- och balansräkning enligt blandmodellen i slutet av årsredovisningen, vilket redovisats till nationella räkenskapsmandraget 2024.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Vellinge kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande med undantag för hantering av pensioner och leasingavtal. För bakomliggande orsak till bedömningen hänvisar revisorerna till det sakkunniga bitrådets yttrande om räkenskaperna.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de mål fullmäktige uppställt för god ekonomisk hushållning.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2024.

Vi åberopar bifogad redogörelse och de rapporter som inte tidigare tillställts fullmäktige. Övriga rapporter har översänts till fullmäktige löpande under året.

Underskrift i enlighet med digital signering

Vellinge 2025-04-02

Lars-Ingvar Ljungman
Ordförande

Per Larsson
Vice ordförande

Bertil Nilsson
2:e vice ordförande

Boel Franzén Sveger

Magnus Bergström

Bilagor:

Redogörelse för revisionen år 2024

Det sakkunniga bitrådets yttrande och rapport om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys, drift- och investeringsredovisning samt noter 2024

Granskning av god ekonomisk hushållning och balanskravsresultat 2024

Granskningsrapport från lekmannarevisorn för Vellinge Koncern AB

Granskningsrapport från lekmannarevisorn för Vellingebostäder AB

Granskningsrapport från lekmannarevisorn Vellinge kommunlokal AB

Granskningsrapport från lekmannarevisorn Vellinge stadsnät AB

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

LARS-INGVAR LJUNGMAN

Undertecknare

Serienummer: 68828879be630f[...]94d55e7ca741e

IP: 83.233.xxx.xxx

2025-04-02 15:27:46 UTC



PER LARSSON

Undertecknare

Serienummer: f68ec754574ec4[...]f1e991927f8fd

IP: 82.96.xxx.xxx

2025-04-02 15:35:36 UTC



MAGNUS ANDERS WALDEMAR BERGSTRÖM

Undertecknare

Serienummer: f135b52b7a0f7c[...]50246cab17008

IP: 103.136.xxx.xxx

2025-04-02 15:59:17 UTC



Bertil Ingemar Nilsson

Undertecknare

Serienummer: 1953f5f7d71af8[...]2ff1aea936426

IP: 83.233.xxx.xxx

2025-04-02 17:00:14 UTC



Boel Heléne Franzén Sveger

Undertecknare

Serienummer: 63714a102d492d[...]9f75891db0008

IP: 213.114.xxx.xxx

2025-04-03 07:49:27 UTC



Penneo dokument trycktid: 12734-M5E80-FDM5J-MYEZ1-450DR-PO280

Vellinge.se | #bättreutsiktervellinge

Vellinge kommun, 235 81 Vellinge

Telefon 040-42 50 00, Besöksadress Norrevångsgatan 3

