



DELÅRSRAPPORT

PER DEN 31 AUGUSTI 2009

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Väsentliga händelser

Befolkningsutveckling

Vellinge kommuns befolkning ökade med 191 personer under första halvåret 2009 och uppgick till 33 034 personer. I styrkortet är målet en positiv befolkningsökning på maximalt 1 % sett över tiden (5 år). 1 % motsvarar ca 300 personer per år.

Översiktsplan 2010

Startskottet har gått för framtagandet av en ny översiktsplan för Vellinge kommun där processen, det vill säga dialogen och förankringen av de framtida visionerna och tankarna bakom planen är lika viktiga som själva slutprodukten Översiktsplan 2010.

Föräldrar nöjda med förskolorna

En enkät om förskolan visar att föräldrarna överlag är nöjda. De flesta upplever att barnen trivs mycket bra. Många har också skrivit positiva kommentarer om personalen. Däremot upplever nästan var femte förälder att de inte får tillräcklig information om barnets utveckling.

Vellinges äldreomsorg bättre än snittet

Vellinge får gott betyg i Socialstyrelsens första nationella enkätundersökning hos brukare inom äldreomsorgen. Vellinges resultat är över eller lika med riksgenomsnittet på 20 av 22 områden.

Rosentorpsskolan

Saneringen och ombyggnaden av Rosentorpsskolan är nu klar och bussningen av 130 skolbarn i åk 3-5 till Skanör skola upphör. Förutom sanering av innerväggar och ytterväggar från fukt och mögel har skolan även fått ny textilslöjdsal och ny

träslöjdsal samt nytt mediatek och en ombyggd matsal.

Nytt Tornhus och nytt Vellinge bibliotek

När Sundsgymnasiet byggd Tornhuset brann ned 16 oktober 2007 stod både gymnasieklasser, Vårdcentral och Tandvård plötsligt utan lokaler. Nu är de nedbrunna lokalerna återuppbyggda och uppfräschade. Precis lagom till skolstarten tog Sundsgymnasiets elever de nya lokalerna i besittning. I samband med detta får kommuninvånarna också ett nytt toppmodernt skol- och folkbibliotek.

Biblioteket i Höllviken

Under september månad invigs det nya biblioteket i Höllviken. Förutom nya fräscha lokaler i varma färger finns nyheter som särskilt sagorum för de minsta, ny utlåningsteknik med mikrochips, ett särskilt tidskriftsrum, trådlöst nätverk och särskilt datarum, som också kan användas till mindre möten.

Strandbaden

I juni invigdes nya Strandbaden. Byggnaden står som en arkitektonisk skulptur i svart med massor av speglar och glas.

Henriks hage och Bruksparken

Under året har två nya förskolor färdigställts. I Hököpinge har Bruksparkens förskola byggts med plats för ca 100 barn och i Höllviken har Henriks hage byggts med plats för ca 120 barn. Båda förskolorna drivs i enskild regi.

Exploateringsområden

För 2009 planeras avslut av exploateringsområdet "Duvslaget" i Vellinge tätort.

God ekonomisk hushållning

Vellinge kommun har valt balanserad styrning som är den styrmodell som skall användas i kommunen för att beskriva god ekonomisk hushållning. Ett gott resultat uppnås då en hög grad av måluppfyllelse föreligger inom styrkortets samtliga fyra perspektiv. Detta är också en indikation på god ekonomisk hushållning.

Vid tertialuppföljningen 2009-08-31 kan konstateras att för det kommunövergripande styrkortet prognostiseras en måluppfyllelse på 90 % (17 av 19 mål bedöms uppnås). Måluppfyllelsen bedöms till 100 % för perspektiven ”Vellingeiten”, ”Medarbetare” och ”Utvecklingsområden 2009”. För perspektivet ”Ekonomi” bedöms måluppfyllelsen till 60 % (tre av fem mål uppfylls)

Under avsnittet ”Styrkort” nedan, redovisas och kommenteras måluppfyllelsen för det kommunövergripande styrkortet och nämndernas styrkort

Intern kontroll

Kommunstyrelsen har fastställt plan för den kommunövergripande interna kontrollen. Huvuddelen av den interna kontrollen sker dagligen ute i organisationen och återrapporteras löpande till nämnd och till kommunstyrelsen i samband med delårsrapport och årsredovisning. Momsgenomgång av fastigheter inom Utbildning respektive

Vård och omsorg har genomförts av ekonomidirektören. Projekt vad gäller IT-verksamheten, LSS-handläggningen och internhyressystemet håller på att genomföras och kommer att återredovisas till kommunstyrelsen under hösten.

Kommunstyrelsen har fastställt plan för den interna kontrollen inom sin egen organisation. Projekt inom Kassaverksamheten, EU-verksamheten och fakturahanteringen inom två enheter pågår och kommer att återredovisas till kommunstyrelsen under hösten.

M-nämnden har i beslut § 124/08 antagit en plan för Intern kontroll inom nämndens verksamheter under 2009.

Följande områden kommer att vara i fokus:

Pedagogisk verksamhet, Vård och omsorg
Måltider – måltidssituation och näringsinnehåll

Fritid
Bidragsutbetalningar till ungdomsverksamhet i förhållande till antalet medlemmar och antal aktiviteter

Kultur
Kulturombudens arbete

Individ och familjeomsorg
Hur stor del som får stöd från individ och familjeomsorgen återkommer igen för ny insats

Styrkort

Kommunövergripande styrkort

Nedan redovisas hur målen i det kommunövergripande styrkortet bedöms att uppnås under året

Perspektiv	Framgångsfaktor	Mål 2009	Prognos måluppf	Kommentar
Vellingeiten	Frihet	Öka andelen verksamhet utförd av annan huvudman.	Uppnås	Inom M-förvaltningen har driften av S:t Knut, Aspen och nattpatrullen lagts ut på entreprenad. Granviken och Vikenstugan drivs sedan 2009-04-01 i enskild regi i form av personalkooperativ. Sandeplans förskola drivs sedan 2009-08-01 i enskild regi som Skolgångens förskola AB. Fler verksamheter är föremål för diskussion om entreprenadisering (<i>uppdrag 1</i>).
		Tillhöra de 10 bästa kommunerna i Sverige enligt Svenskt Näringslivs kommunranking.	Uppnås	Vellinge kom på andra plats i den mätning som Stiftelsen Svenskt Näringsliv har genomfört 2009. En enkätundersökning bland kommunens företagare angående den kommunala servicen genomfördes under hösten 2008. Analys av resultatet och genomförande av åtgärder skall göras under 2009 (<i>uppdrag 2</i>).
	God boende- och livsmiljö	En positiv befolkningsökning på maximalt 1 % sett över tiden (5 år)	Uppnås	Uppdraget utgör övergripande målsättning för plan- och exploateringsverksamheten. Detaljplaner upprättas enligt direktiv och prioritering av ledningsgruppen för fysisk planering (<i>uppdrag 3</i>).
		Öka invånarnas upplevda trygghet (<i>långsiktigt mål</i>) Ett förbättrat trygghetsindex vid Polisens trygghetsundersökningar	Uppnås	Analys av undersökningsresultatet från Polisens trygghetsundersökning hösten 2008 har genomförts och ett antal åtgärder har börjat vidtas. Exempel på detta är arbetet med att öka säkerheten på våra vägar, genom "Ta det piano"-kampanjen och särskilda skolvägsutredningar. Information till barn och ungdomar om alkohol och droger, ungdomsbrottslighet och skadegörelse. Kartläggning av osäkra platser och kommunikationslinjer samt framtagande av en tillsynsplan avseende alkoholservering (<i>uppdrag 4</i>).

Perspektiv	Framgångsfaktor	Mål 2009	Prognos måluppf	Kommentar
	God boende- och livsmiljö	Lägst antal anmälda brott/ 1 000 inv i Skåne	Uppnås	Preliminär statistik från Brottsförebyggande rådet per 2009-08-31 tyder på att målet uppnås. Vellinge är fortfarande den kommun i Skåne som har lägst antal anmälda brott/1.000 invånare. I samarbete med Brottsförebyggande rådet arbetas aktivt med att minska skadegörelsen i kommunen, bl a med kampanjen "Uppsikt Vellinge". (uppdrag 5).
		Genomföra adekvata delar av handlingsprogrammet 2008-2010 för Vellinge kommun enligt "Lagen mot skydd av olyckor".	Uppnås	Arbetet med att genomföra handlingsprogrammet fortskrider planenligt (uppdrag 6)
	Ett förbättrat Nöjd-Region-Index vid nästa Medborgarundersökning 2010, särskilt för faktorerna "Bostäder", "Kommunikationer" och "Kommersiellt utbud"	Uppnås	Tekniska förvaltningen kommer att tillgänglighetsanpassa alla kommunens busshållplatser under 2009. Miljö- och stadsbyggnadsförvaltningen beaktar målet löpande i sitt arbete (uppdrag 7).	
Vellingeiten	Hög kvalitet	Ett förbättrat Nöjd-Medborgar-Index vid nästa Medborgarundersökning 2010, särskilt för verksamheterna "Äldreomsorg" och "Gator"	Uppnås	M-förvaltningen arbetar inom vård- och omsorg med att införa ett kundvals-system inom hemtjänsten fr o m 1 januari 2010. Vidare har man sett över och förbättrat informationen på kommunens hemsida samt begärt in handlingsplaner från utförarna över förbättringsåtgärder för att öka kundens rätt att påverka sin vardag på särskilda boenden. Man har också börjat att publicera jämförelsekriterier i form av nyckeltal, brukarundersökningar och kvalitetsuppföljningar. Tekniska förvaltningen ser vissa problem med detta uppdrag, då förbättringar behöver göras i det statliga vägnätet. Kommunens eget vägnät bedöms däremot efter revision 2008/2009 vara av en bra standard. (uppdrag 8).

Perspektiv	Framgångsfaktor	Mål 2009	Prognos måluppf	Kommentar
Medarbetare	Attraktiv arbetsgivare	Uppnå ett förbättrat Nöjd-Medarbetar-Index vid Medborgarundersökningen 2010.	Uppnås	Inom förvaltningarna pågår arbetet med att genomföra förbättringsåtgärder för att uppnå ett förbättrat NMI-index 2010 (<i>uppdrag 9</i>).
		Sjukfrånvaro skal minska - andel (%) sjukfrånvaro i förhållande till brutto arbetstiden	Uppnås	Inom förvaltningarna pågår arbetet med att ta fram handlingsplaner och vidta åtgärder för att minska sjukfrånvaron (<i>uppdrag 10</i>).
		Personalomsättningen skall analyseras inom kommunens olika verksamheter – andel (%) avgångar bland tillsvidare anställda exklusive pensionsavgångar och verksamhetsöverföring.	Uppnås	Inom förvaltningarna pågår arbetet med att analysera personalomsättningen och upprätta handlingsprogram (<i>uppdrag 11</i>).
	Kompetensutveckling	Individuella kompetensutvecklingsplaner skall upprättas för samtliga tillsvidare anställda	Uppnås	Individuella kompetensutvecklingsplaner bedöms finnas för samtliga anställda vid årsskiftet 2009/2010 (<i>uppdrag 12</i>).
Utvecklingsområden 2009	Tillgänglighet	Ett förbättrat Nöjd-Inflytande-Index vid nästa Medborgarundersökning 2010, genom åtgärder inom informationsområdet.	Uppnås	Inom förvaltningarna pågår arbetet med att se över både tryckt information och information på kommunens hemsida. Revidering av lämnade uppgifter från förvaltningarna till Vellinge Direkt pågår också (<i>uppdrag 13</i>).
	God boende- och livsmiljö	Färdigställa översiktsplanen i enlighet med framtagna tidplan.	Uppnås	Arbetet fortskrider planenligt. Arbetet med planprogram och planunderlag pågår. Programsamråd kommer att ske under hösten (<i>uppdrag 14</i>).

Perspektiv	Framgångsfaktor	Mål 2009	Prognos måluppf	Kommentar
Ekonomi	Kostnads-effektivitet	Nettokostnaderna för verksamheten får procentuellt sett över tiden (5 år) öka maximalt lika mycket som skatteintäkterna (netto).	Uppnås ej	Med utgångspunkt från resultatprognos per 2009-08-31 så kommer ej målet att uppnås för perioden 2005-2009. Nettokostnader ökar 2005-2009 med 41,7 % medan skatteintäkterna (netto) ökar med 26,9 %. Arbete pågår eller har påbörjats inom förvaltningarna med att se över och pröva nuvarande arbetssätt i syfte att förbilliga verksamheten. Förslagen kommer att "räknas hem" i internbudgetarbetet för 2010 (uppdrag 15).
		Ta fram en åtgärdsplan för kostnadseffektivisering av den kommunala organisationen med 15 mkr år 2010.	Uppnås	Uppdraget har beaktats i budgetarbetet 2010 (uppdrag 16).
	God ekonomi	Resultatet skall uppgå till minst 3 % av skatteintäkterna netto, sett över tiden (5 år). Soliditeten skall uppgå till minst 70 %. Lån skall ej tas upp för att täcka löpande driftkostnader	Uppnås	Med utgångspunkt från resultatprognos per 2009-08-31 så kommer målet att uppnås för perioden 2005-2009. Resultatet uppgår för perioden 2005-2009 till sammanlagt 4,2 % av skatteintäkterna (netto). Uppnås ej
			Uppnås	Inga lån kommer under året att tas upp för att täcka löpande driftkostnader.

Nämndernas styrkort

Nämnderna och balansräkningsenheterna bedömer att huvuddelen av målen i deras styrkort 2009 kommer att uppnås.

Kommunstyrelsens samlade verksamheter uppvisar en prognostiserad måluppfyllelse med 89 % (24 mål uppnådda av 27). Av de ej uppnådda målen kan nämnas att målet att 75 producenter skall från Vellinge skall vara Söderslättsmärkta den 31/12 2009 uppnås ej.

Perspektiv	Antal mål	Måluppfyllelse	
		Antal	%
Vellingeiten	7	6	86
Medarbetare	6	5	83
Utvecklingsområden	10	10	100
Ekonomi	4	3	75
Totalt	27	24	89

Miljö- och Byggnadsnämnden beräknar att alla elva uppsatta mål uppnås förutom målet att andelen vunna mål skall vara 80 % i första instans vid överprövning i länsstyrelsen samt målet att handläggningstiden i genomsnitt ska vara högst 8 veckor för bygglov.

Perspektiv	Antal mål	Måluppfyllelse	
		Antal	%
Vellingeiten	5	3	60
Medarbetare	-	-	-
Utvecklingsområden	5	5	100
Ekonomi	1	1	100
Totalt	11	9	82

Tekniska nämnden beräknar att alla mål uppnås förutom två. Bland annat målet om att öka värdet för rimlig arbetsbelastning till medelvärdet för kommunen som helhet senast 2009 uppnås inte.

Perspektiv	Antal mål	Måluppfyllelse	
		Antal	%
Vellingeiten	5	5	100
Medarbetare	5	4	80
Utvecklingsområden	1	0	0
Ekonomi	2	2	100
Totalt	13	11	85

Inom **M-nämndens** verksamheter finns 21 mål uppsatta. Av dem beräknas 19 mål uppnås, vilket motsvarar 91 %. De mål som inte uppnås är dels att alla barnavårdsutredningar skall genomföras enligt BBIC (Barns Behov I Centrum) och dels att implementera IT-planen i verksamheten enligt antagen prioriteringsordning.

Perspektiv	Antal mål	Måluppfyllelse	
		Antal	%
Vellingeiten	8	8	100
Medarbetare	4	4	100
Utvecklingsområden	7	5	71
Ekonomi	2	2	100
Totalt	21	19	91

Inom balansräkningsenhet **Mark- och exploatering** beräknas alla mål uppnås förutom ett mål avseende upprättande av bostadsförsörjningsprogram. Enheten avvaktar kommunens översiktsplanarbete.

Perspektiv	Antal mål	Måluppfyllelse	
		Antal	%
Vellingeiten	2	2	100
Medarbetare	-	-	-
Utvecklingsområden	2	1	50
Ekonomi	2	2	100
Totalt	6	5	83

Balansräkningsenhet **Fastighet** har inget styrkort för år 2009.

Inom balansräkningsenhet **VA** beräknas alla mål uppnås förutom målet om att minska andelen ej debiterbar vattenförbrukning från 30 % till 20 %.

Perspektiv	Antal mål	Måluppfyllelse	
		Antal	%
Vellingeiten	3	3	100
Medarbetare	-	-	-
Utvecklingsområden	2	1	50
Ekonomi	1	1	100
Totalt	6	5	83

Inom balansräkningsenhet **Avfall** beräknas alla mål uppnås. Bland annat uppnås målet att ha bland de tre lägsta avgifterna inom SYSAV. Vellinge har den lägsta avgiften.

Perspektiv	Antal mål	Måluppfyllelse	
		Antal	%
Vellingeiten	1	1	100
Medarbetare	-	-	-
Utvecklingsområden	1	1	100
Ekonomi	1	1	100
Totalt	3	3	100

Ekonomisk översikt

Delårsresultat

Delårsrapporten visar på ett positivt resultat med 91,5 mkr vilket är 53,4 mkr bättre än motsvarande period föregående år.

Jämfört med motsvarande period föregående år har verksamhetens nettokostnader ökat med 10,8 mkr och skatteintäkterna netto har ökat med 14,9 mkr. Det finansiella nettot har ökat med 4,5 mkr.

I delårsresultatet har nedskrivningen av de finansiella anläggningstillgångarna återförts med 31,5 mkr upp till marknadsvärdet, vilket påverkar resultatet med 44,8 mkr jämfört med föregående period förra året då det gjordes en nedskrivning med 13,3 mkr.

Prognostiserat resultat 2009

Prognostiserat resultat mot budget

Ett prognostiserat resultat på 55,8 mkr (-48,9 mkr bokslut 2008) vilket är 51,5 mkr bättre än det budgeterade resultatet på 4,3 mkr.

De främsta förklaringarna till budgetavvikelsen är:

- M-nämnden 20,2 mkr,
- Återföringen av pensionsmedel 31,5 mkr,
- Mark- och exploatering 14 mkr,
- Intern ränta 13 mkr,
- Sänkta arbetsgivaravgifter 6 mkr samt
- Skatteintäkter inkl kommunal utjämning med -27,5 mkr.

Verksamheternas kostnadsutveckling

Verksamhetens nettokostnader beräknas bli 2 mkr lägre än förra året.

Det förklaras främst av att balansräkningsenheternas resultat är 51,5 mkr bättre, dels BR/Mark och exploaterings avslut av exploateringsområdet "Duvslaget" i Vellinge tätort med 15 mkr och BR/Fastighets redovisning av sanering av Rosentorpskolan och återuppbyggnad av Tornhuset som redovisades i bokslut 2008, -33 mkr. För året prognostiserar Fastighetsenheten 10 mkr i resultat vilket är 6 mkr lägre än budget, beroende på avbrutet elleveransavtal samt ökade räntekostnader under byggtid.

M-nämnden har upphandlat inom vård och omsorg driften av vårdboendet S:t Knut vilket blev 6 mkr lägre än att driva det i egen regi och fr o m 1 januari 2009 höjdes omvårdnads- och matavgifterna gentemot brukarna vilket medför 1 mkr i ökade intäkter.

Inom M-nämnden beräknas nettokostnaderna öka totalt med 32 mkr. Utöver generella löne- och prisökningar är det volymförändringar inom främst pedagogisk verksamhet som svarar för kostnadsökningen.

Exempel på volymförändringar är ett 40-tal fler förskolebarn och 70-tal fler gymnasieungdomar medan däremot grundskolan minskar med ca 60 elever mellan åren.

Andra större förändringar inom pedagogisk verksamhet är start av nya förskolor såsom Bruksparken och Henriks hage. Vidare har även återuppbyggda Tornhuset och mögelsanerade Rosentorpskolan åter tagits i bruk. Den 1 april i år tog personalen över driften av Vikenstugan respektive Granviks förskolor.

Inom fritid- och kulturverksamheten är det framförallt volymökningar inom verksamhetslokaler som svarar för ökningen, bland annat kan nämnas start av nya Strandbaden samt nytt bibliotek i

Höllviken. Även hyran för nya tennisbanan i Gyahallen ökar kostnaderna mellan åren.

Som tidigare nämnts så minskar vård och omsorgs nettokostnader mellan åren trots generella löne- och prisuppräknings beroende på framförallt att stora delar har övergått till entreprenad vilket har medfört lägre kostnader.

Inom individ- och familjeomsorgen är det försörjningsstödet som ökar beroende på svag arbetsmarknad och försämringar inom socialförsäkringssystemen.

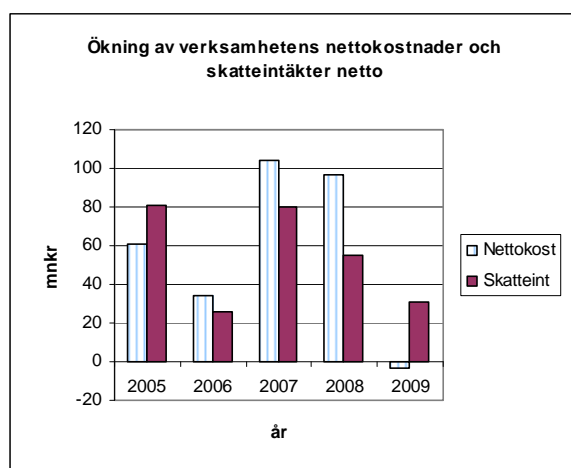
Pensionskostnaderna beräknas öka med 11,0 mkr

Finansiering

Skatteintäkterna inklusive generella statsbidrag och utjämning beräknas öka med 31,5 mkr jämfört med föregående år.

I prognosen har hänsyn tagits till slutavräkningen av de preliminärt utbetalda skatteintäkterna 2008.

I följande tabell redovisas ökningen av verksamhetens nettokostnader respektive skatteintäkter inklusive generellt statsbidrag och utjämning.



Verksamhetens nettokostnader har ökat med 293 mkr och skatteintäkterna inklusive generellt statsbidrag och utjämning har ökat med 273 mkr de senaste fem åren från år 2005.

Räntekostnaderna ökar med till 2,5 mkr och ränteintäkterna minskar med 4,5 mkr vilket ger en försämring av finansnettot mot föregående år med 7,0 mkr.

Avkastningen på pensionsmedelsförvaltningen är prognostiserad till budgeterade 16,0 mkr.

Låneskuld

Under våren har ett nytt lån på 50,0 mkr tagits upp. Ytterligare ett nytt lån om 40,0 mkr planeras att tas upp i höst. Årets amorteringar kommer att uppgå till 5,5 mkr.

De externa långfristiga lånen beräknas vid årets slut uppgå till 328,7 mkr vilket är en ökning med 91,7 mkr.

Medelsförvaltning/likvida medel

Per den 31 augusti uppgick kommunens medel efter återföring med 31,5 mkr till totalt 509,2 mkr, varav 373,3 mkr var avsatta som pensionsmedel, 48,2 mkr korta placeringar E6:an samt 87,7 mkr likvida medel.

Finansiella mål

Av de fyra finansiella målen enligt det kommunövergripande styrkortet uppnås två.

Det finansiella målet att resultatet skall uppgå till minst 3 % av skatteintäkterna, netto sett över tiden (5 år) förväntas uppnås. Även målet att lån ej skall tas upp för att täcka löpande driftskostnader uppnås.

Däremot uppnås inte målen att nettokostnaderna får sett över tiden (5 år) maximalt öka lika mycket som skatteintäkterna (netto) och att soliditeten skall uppgå till minst 70 % . Prognosen i delårsrapporten är en soliditet på 64 % vilket överensstämmer med budget.

Det prognostiserade resultatet för år 2009 uppfyller balanskravet.

Nedan görs avstämning mot lagstadgat balanskrav.

Prognostiserat resultat	+55,8 mkr
-realisationsvinster	-0,4 mkr
Återföring av finansiella anläggningstillgångar	-31,5 mkr
Officiellt balanskrav	+23,9 mkr
-BR-enheternas resultat exkl realisationsvinster	-22,3 mkr
Internt balanskrav	+1,6 mkr

Investeringsredovisning

Investeringarna prognostiseras uppgå till 145,8 mkr (165,6 mkr).

Balansräkningsenhet Fastighet svarar för merparten av investeringarna, 107,8 mkr. Under året byggs två nya förskolor, Henriks hage och Bruksparken i Hököpinge samt uppförs och färdigställs nya Strandbaden, nya Tornhuset samt nytt bibliotek i Höllviken. Dessa fem projekt svarar för närmare 84 mkr. Vidare är det ett flertal investeringsprojekt inom Fastighet där investeringskostnaden är lägre än 10,0 mkr.

Det prognostiserade utfallet på Tornhuset är 7,5 mkr högre än budgeterat. Det beror dels på att nedskrivning av hela anläggningvärdet gjordes i bokslut 2008 och att hela nyinvesteringen med 19,5 mkr bokförs på 2009.

Utfallet på investeringsprojekt Bruksparkens förskola är 10,5 mkr högre än budgeterat. Merkostnaden beror på högre entreprenadavtal med 4,4 mkr samt inköp av mark med på 5,3 mkr.

Nybyggnationen av Stora Hammar skola bedöms inte komma igång i år.

Borgensåtaganden

Nya borgen har tecknats för dels Vellinge Exploaterings AB i samband med dess förvärv av fastigheten Vellinge 81:3, 15 mkr och Vellingebostäder AB, 40 mkr.

Ny borgen har även tecknats för Kämpingestugans AB för inventarier till den nya förskolan Henriks hage med 1,5 mkr.

Vellinge Koncern AB

Vellinge Koncern AB prognostiserar ett nollresultat för helåret. Vellingebostäder AB beräknas gå med underskott till följd av stora underhållsinsatser i kulvertar på Tran- och Vipgränd. Underskottet täckes helt av bolagets eget kapital. Vellinge Exploaterings AB prognostiserar överskott med 7 mkr.

Kommunens resultat 2009 har förbättrats med drygt 2 mkr till följd av koncernbildningen.

Redovisningsprinciper

I princip samma redovisningsprinciper som används i årsredovisningen 2008 används i delårsrapport per den 31 augusti 2009.

Vellinge den 24 september 2009

Åke Grönvall
Ekonomidirektör

Resultaträkning

Belopp i mkr	Bokslut 2007	Bokslut 2008	Prognos, helår 2009	Budget, inkl. TB 2009	Resultat jan - aug 2009	Resultat jan - aug 2008
Verksamhetens intäkter	220,6	265,1	251,8	223,5	149,3	142,1
Verksamhetens kostnader	-1 252,8	-1 380,1	-1 370,7	-1 390,7	-853,6	-836,8
Avskrivningar	-44,5	-58,6	-52,3	-53,0	-32,8	-31,6
Verksamhetens nettokostnader	-1 076,7	-1 173,6	-1 171,2	-1 220,2	-737,1	-726,3
Skatteintäkter	1 185,8	1 254,6	1 297,0	1 313,8	864,7	838,8
Generella statsbidrag, utjämning	-77,8	-91,7	-102,6	-91,9	-72,1	-61,1
Finansiella intäkter	21,2	23,9	19,4	24,1	15,8	10,0
Återföring nedskrivning av finansiella anläggningstillg			31,5		31,5	
Finansiella kostnader	-11,5	-15,8	-18,3	-21,4	-11,3	-10,0
Nedskrivning finansiella anläggningstillg		-46,3				-13,3
Resultat	40,9	-48,9	55,8	4,3	91,5	38,1
Resultatet i förhållande till skatteintäkterna netto	3,7%	-4,2%	4,7%	0,4%	11,5%	4,9%

Driftredovisning

Belopp i mkr	Bokslut	Bokslut	Prognos,	Budget,	Resultat	Resultat
	2007	2008	helår 2009	inkl. TB 2009	jan - aug 2009	jan - aug 2008
Nämnd						
Kf, revision, ks m fl	-69,5	-75,4	-84,4	-87,8	-54,1	-50,2
Miljö- och Byggnadsnämnd	-5,5	-6,9	-7,6	-8,1	-4,1	-3,0
Teknisk nämnd	-56,1	-58,9	-68,4	-68,4	-38,8	-36,3
M-nämnd	-957,3	-1 018,2	-1 050,1	-1 070,3	-682,5	-671,0
S:a skattefinansierad verksamhet	-1 088,3	-1 159,3	-1 210,5	-1 234,5	-779,5	-760,5
Balansräkningsenheter						
KS/Mark och exploatering	5,3	7,1	14,2	0,2	-0,3	0,9
KS/Fastighet	11,1	-30,8	10,2	16,6	10,2	7,6
TN/Vatten och avlopp	-3,9	-8,2	-3,6	0,8	-1,6	-0,9
TN/Avfall	0,4	2,7	1,5	0,7	2,5	1,5
Summa BR-enheter	12,9	-29,2	22,3	18,3	10,8	9,1
Pensioner	-32,2	-20,0	-31,0	-33,0	-19,3	-18,6
Sänkta arbetsgivaravgifter			6,0		4,0	
Semesterlöne-/ferielöneskuld	0,0	0,0	0,0	0,0	19,6	21,3
Intern ränta	30,9	34,9	42,0	29,0	27,3	22,4
Verksamhetens nettokostnader	-1 076,7	-1 173,6	-1 171,2	-1 220,2	-737,1	-726,3
varav interna poster	171,0	171,3	178,6	179,3	113,5	109,5

Investeringsredovisning

Belopp i mkr	Bokslut	Bokslut	Prognos,	Budget,	Resultat	Resultat
	2007	2008	helår 2009	inkl. TB 2009	jan - aug 2009	jan - aug 2008
Nämnd						
Kf, revision, ks m fl	-4,3	-5,4	-3,0	-4,0	-1,9	-2,6
Miljö- och Byggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknisk nämnd	-4,3	-9,7	-5,8	-9,9	-1,2	-9,1
M-nämnd	-5,3	-2,5	-16,1	-15,5	-6,5	-1,1
Summa skattefinansierad verks	-13,9	-17,6	-24,9	-29,4	-9,6	-12,8
Balansräkningsenheter						
KS/Mark och exploatering	-7,0	-1,6	-1,0	-1,0	0,0	-1,5
KS/Fastighet	-105,9	-137,5	-107,8	-140,1	-84,1	-80,6
TN/Vatten och avlopp	-21,9	-9,0	-12,1	-23,4	-5,8	-5,2
Summa BR-enheter	-134,8	-148,1	-120,9	-164,5	-89,9	-87,3
Summa nettoinvesteringar	-148,7	-165,6	-145,8	-193,9	-99,5	-100,1

Balansräkning

Belopp i mkr	Utgående balans 31/12 2008	Utgående balans 31/8 2009	Prognos, helår 2009
<u>Anläggningstillgångar</u>			
Materiella anläggningstillgångar	1 008,8	1 075,3	1 102,0
Finansiella anläggningstillgångar	401,1	405,0	406,7
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Förråd	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga fordringar	137,3	116,5	131,4
Kortfristiga placeringar	45,3	48,2	48,2
Kassa och bank	73,4	87,7	125,3
Summa tillgångar	1 665,9	1 732,7	1 813,6
Eget kapital	1 098,9	1 190,4	1 154,7
varav årets resultat	-48,9	91,5	55,8
Avsättningar pensioner	27,4	26,7	26,5
Andra avsättningar	33,4	0,0	0,0
Långfristiga skulder	237,0	287,7	328,7
Kortfristiga skulder	269,2	227,9	303,7
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 665,9	1 732,7	1 813,6
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser	538,6	547,8	552,6
Borgensåtaganden	540,5	596,6	596,6
Soliditet	66%	69%	64%

Finansieringsanalys

Belopp i mkr	Bokslut 2008	Resultat jan - aug 2009	Prognos, helår 2009
Den löpande verksamheten			
Verksamhetens intäkter	264,7	148,9	251,8
Verksamhetens kostnader	-1 377,4	-853,6	-1 370,7
Verksamhetens nettokostnader	-1 112,7	-704,7	-1 118,9
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	1 162,9	792,6	1 194,4
Finansiella intäkter	23,9	15,8	19,4
Finansiella kostnader	-15,8	-11,3	-18,3
Verksamhetsnetto	58,3	92,4	76,6
Förändring av omsättningstillgångar	-30,1	23,7	8,8
Förändring av kortfristiga skulder	-1,4	-41,3	34,5
Kassaflöde från den löpande verksamheten	26,9	74,8	119,9
Investeringsverksamheten			
Nettoinvesteringar	-165,6	-99,5	-145,8
Nya aktier och andelar	0,0	0,0	0,0
Försäljning av anläggningstillgångar	1,1	0,5	0,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-164,5	-99,0	-145,4
Finansiering			
<i>Utlåning</i>			
Långfristiga fodringar, pensionsmedelsförvaltning	91,6	24,7	23,0
<i>Upplåning</i>			
Långfristig upplåning	70,0	54,8	97,2
Förändring, avsättning för pensioner	-4,8	-0,7	-0,9
Förändring, andra avsättningar	33,4	-33,4	-33,4
Amortering	-92,1	-4,1	-5,5
Kassaflöde från finansieringsnetto	98,1	41,3	80,4
Förändring av likvida medel	-39,6	17,2	54,8

Delårsrapport 31 aug 2009

Investeringar, mkr

NÄMND/PROJEKT

	Prognos 2009	Budget 2009**)
Kf, ks m fl		
IT-utrustning	2,5	4,0
Utbyte av fordon ks stab	0,3	0,0
Inventarier Frontdesk	0,2	0,0
S:a	3,0	4,0
BR Fastighet		
Rosentorpsskolan vhetsanp	5,3	5,3
Fritidsgård Lindesgården	3,0	6,0
Vanningen styrketräningslokal	4,8	2,8
Idrottshall Södervång	0,4	0,0
Södervångssk media bib	0,1	0,0
Södervång förskola	0,3	0,0
Tornhuset II nybyggnation	19,5	12,0
Lillhagens ridklubb förråd	0,3	0,0
Rängbågens fsk, kök	0,2	0,0
Henriks hage fsk	14,2	13,3
Höllvikens bibliotek	24,3	24,3
Gyahallen	0,9	1,4
Granviks fsk, kök, entré	0,3	0,0
Stora Hammar, ny skola	6,0	57,6
Utemiljö Sandeplan	0,1	2,5
Möllevallen IP	0,9	0,1
Nya Strandbaden	16,4	14,8
Falsterbogården brand 2009	3,5	0,0
Försäkringsersättning Falsterbogården	-2,5	
Bruksparken fsk	9,8	0,0
S:a	107,8	140,1
BR Mark- och exploatering		
Markinköp	1,0	1,0
S:a	1,0	1,0
Teknisk nämnd		
Utbyte fordon 2009	0,0	0,3
Fordon rtj, Jeep Skanör	0,0	1,0
Trafiksäkerhetsåtgärder	0,6	1,0
Förändringar grönytor	0,4	1,0
Förändringar lekplatser	1,2	1,0
utbygg pendlarparkering	0,0	0,5
GC-väg 100 Skanör-Höllviken	2,5	2,5
Hcp-anpassade busshållplatser	1,1	1,1
Ombyggnad Triangel Skanör	0,0	1,5
S:a	5,8	9,9

Delårsrapport 31 aug 2009

Investeringar, mkr

NÄMND/PROJEKT

	Prognos 2009	Budget 2009**)
BR VA		
Ombyggnad pumpstationer	1,3	0,6
Dagvattenledning V Ingelstad	0,0	0,7
Servisledningar	1,0	1,0
Sydvattenprojektet	4,0	0,6
Köp Ljungskogens vattenledningsförb	2,2	2,2
Va-utredning Falsterbo	0,3	0,4
Skanörs Vångar	0,3	5,9
Förstärkning spillvatten Höllviken	0,5	4,8
Förstärkning spillvatten	1,5	4,0
Va-försörjning landsbygden	1,0	3,2
S:a	12,1	23,4
M-nämnd		
Konstinköp	0,3	0,6
Inventarier nytt bibliotek Höllviken	2,5	2,5
Sundsgymnasiet, inventarier	2,5	2,5
Konstgräs, Vångaplanen	3,5	4,0
Inventarier, Strandbaden	3,4	2,0
Inventarier, Rosentorp	1,0	1,0
Inköp av trygghetslarm/passage	2,7	2,7
Snickerimaskin vid Amer	0,2	0,2
S:a	16,1	15,5
Totalt	145,8	193,9

**) Fastställd årsbudget inklusive tilläggsbudget och ombudgetering.

Revisorernas bedömning av delårsrapport



Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2009-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat. Revisorernas bedömning ska biläggas delårsrapporten inför fullmäktiges behandling av densamma.

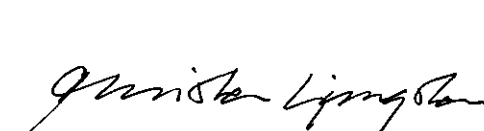
Bedömningen är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten. Det innebär att granskningen har varit begränsad i omfattning, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen.


Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

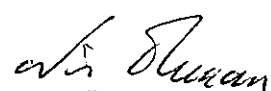
Revisorerna bedömer att resultatet i delårsrapporten i huvudsak är förenligt med de mål fullmäktige beslutat, såväl de finansiella som för verksamheten.

²¹
Vellinge 2009-10-06


Bertil Nilsson
Ordf.

Willy Olsson


Christer Ljungsten


Rodika Klinge


Nils Öhman

Bilaga: De sakkunnigas granskning av resultat enligt delårsrapport