



DELÅRSRAPPORT

PER DEN 31 AUGUSTI 2008

DELÅRSRAPPORT 31 AUGUSTI

Väsentliga händelser

Befolkningsutveckling

Vellinge kommuns befolkning ökade med 90 personer under första halvåret 2008 och uppgick till 32 655 personer. I styrkortet är målet en positiv befolkningsökning på maximalt 1 % sett över tiden (5 år). 1 % motsvarar ca 300 personer per år.

Lugn sommar

Sommaren har varit lugn, även veckan i samband med Falsterö Horse Show förflöt utan större bekymmer. Polisen och våra fritidsledare var mycket nöjda med sitt samarbete och inga allvarliga incidenter inträffade. Polisen menade t o m att det var det lugnaste arrangemanget på 20 år!

Även i övrigt har det varit lugnt – t ex har det bara rapporterats att en badhytt har råkat ut för skadegörelse. Även en ”normal” sommar bruka det vara ett tiotal hytter som råkar illa ut. Så långt allt väl.

Rosentorpsskolan

Nu till det lite tråkigare – under sommaren stod det klart att en byggnad på Rosentorpsskolan var mycket illa där! Undersökningar visade att både innerväggar och ytterväggar var angripna av fukt och mögel. Inget annat fanns att göra utan det var bara att riva allt utom stommen och taket. Nu bussas åk 3-5 till Skanörs skola med sin personal och har sin skoldag där. Förhoppningsvis är arbetena avslutade till årsskiftet så att barnen kan återvända till sin skola.

Tornhuset

Som alla kan se pågår återuppbyggnaden av Tornhuset för fullt. Någon slutlig uppgörelse med försäkringsbolaget är i skrivande stund inte klar, men blir så förhoppningsvis i början på nästa månad.

Biblioteket i Höllviken

Andra stora projekt som går vidare är St Hammars skola och Månstorpshemmet. Samtidigt pågår bygget av ett nytt bibliotek i Höllviken. Nu går det att göra sig en bild av hur det kommer att se ut – själv är jag övertygad om att det blir en fantastisk anläggning.

Strandbaden

Även Strandbaden växer fram i snabb takt – till våren är det dags för invigning.

Ekonomi

Vi lever i en orolig tid – banker går i konkurs och aktiekurserna faller utan något slut tycks det. Det drabbar våra pensionspengar men vad som är värre för oss är att vi får negativa prognoser när det gäller våra skatteintäkter inför 2009. Senaste prognosen sa -13 mnkr och det är kanske inte slut med detta.

Vår ekonomi är i grunden stark så vi behöver inte känna någon panik, men naturligtvis måste vi dra lite i bromsen. Vi kommer inte att kunna öka vår verksamhet så mycket som vi planerat inför 2009 och vi måste också se över våra taxor och avgifter.

Nu är det viktigt att vi alla är återhållsamma och ser till att granska varje utgift noga. Det brukar räcka långt.

Samtidigt gör återuppbyggnaden av Tornhuset, renoveringen av Rosentorpsskolan och den dåliga utvecklingen av våra pensionsmedel att resultatet för 2008 förmodligen blir negativt. Men det beror alltså på extraordinära händelser, inte att vår verkliga verksamhet går dåligt. Tvärtom! Verksamheten visar överskott gentemot budget, det är viktigt att komma ihåg.

E6

Avslutningsvis, tack vare att utbyggnaden av E6-an fanns med i den sk närtidssatsningen i budgeten för 2009 så betyder det att vi inte behöver förskottera 50 mnkr till Vägverket och vi slipper därmed kanske så mycket som 6-8 mnkr i ränteutgifter de närmaste åren. Se där – något att glädjas åt i det begynnande höstmörkret!

Exploateringsområden

För 2008 planeras avslut av exploateringsområdena "Industriområde SV Vellinge etapp 1" och "Östra Grevie Tegelbruksområdet".

Ekonomisk översikt

Delårsresultat per den 31 augusti

Delårsrapporten visar på ett positivt resultat med 38,1 mnkr (46,4 mnkr motsvarande period föregående år).

Jämfört med motsvarande period föregående år har verksamhetens nettokostnader ökat med 33,5 mnkr och skatteintäkterna netto har ökat med 40,6 mnkr. Det finansiella nettot har minskat med 2,1 mnkr.

Nämndernas nettokostnader är lägre för den redovisade perioden medan de beräknas vara högre resterande del av året på grund av volymökningar och att mycket av inventarie- och läromedelsinköpen främst görs under senare delen av året. Även balansräkningsenheterna KS/Fastighet och TN/Vatten och avlopp resultat kommer att försämrans under senare delen av året.

Skatteintäkter och kommunal utjämning samt det finansiella nettot ligger i linje med prognostiserat utfall.

I delårsresultatet är förändringen av semesterlöne-/ferielöneskulden per den 31

augusti upptagen som en minskad kostnad med 21,3 mnkr.

Prognostiserat resultat 2008

Prognosen visar på ett negativt resultat på 0,7 mnkr (+40,9 mnkr år 2007) vilket är 7,1 mnkr sämre än budgeterat resultat.

Nämndernas och balansräkningsenheternas resultat

Verksamhetens nettokostnader prognostiseras bli 1,5 mnkr högre än budgeterat.

- M-nämnden prognostiserar att nettokostnaderna blir 12,2 mnkr lägre än budget. Överskottet finns framförallt inom gemensam verksamhet med ca 16 mnkr och pedagogisk verksamhet med ca 2 mnkr. Däremot uppvisar vård- och omsorg underskott med ca 5 mnkr och individ- och familjeomsorgen med ca 1 mnkr.
- Tekniska nämnden prognostiserar ett underskott med 1,0 mnkr gentemot budget.
- Balansräkningsenheterna prognostiserar ett resultat på +1,9 mnkr vilket är 11,1 mnkr lägre än budgeterat. Det är dels vatten och avlopp som genererar underskott med 4,0 mnkr beroende på ändrade redovisningsprinciper av anläggningsavgifter och dels fastighetsförvaltningen med ett underskott på 7,4 mnkr mot budget beroende på den akuta renoveringen av Rosentorpskolan.

Pensionskostnaderna prognostiseras att bli 2,9 mnkr högre jämfört med budget.

Verksamheternas kostnadsutveckling

Verksamhetens nettokostnader beräknas öka med 85,8 mnkr. Inom M-nämnden beräknas nettokostnaderna öka med 63,8 mnkr. Utöver generella löne- och prisökningar på ca 30 mnkr är det

volymförändringar inom pedagogisk verksamhet samt vård och omsorg som svarar för kostnadsökningen.

Exempel på volymförändringar är i första hand ett 60-tal fler förskolebarn, 40-tal fler gymnasieungdomar, 70-tal fler fritidshemsbarn medan däremot grundskolan minskar med ca 40 elever.

Andra större förändringar inom pedagogisk verksamhet är start av ny förskola på Södervång och helårseffekt av Ängdalaskolan. Den 1 mars i år tog personalen över driften av Norrevångs förskola.

Inom fritid- och kulturverksamheten är det framförallt volymökningar inom idrotts- och fritidsanläggningar. Bland annat kan nämnas ny ridsportanläggning i Skanör och nya sporthallar på Södervång och Ängdala. Kommunen har också tagit över driften av Lillhagens ridhus från föreningen.

Volymförändringarna inom vård och omsorg ligger framförallt inom hemtjänsten med ca 16 000 fler timmar avseende hemtjänstinsatser samt inom LSS-verksamheten i form av fler brukare med personlig assistans och fortsatt ökad daglig verksamhet.

Inom individ- och familjeomsorgen är det dels vuxenvården med HVB-placeringar (hem för vård och boende) och dels strukturerad öppenvård för barn och ungdom som ökar mellan åren.

Balansräkningsenheternas resultat prognostiseras bli +1,9 mnkr vilket är 11,0 mnkr lägre än föregående års resultat på +12,9 mnkr. Fastighet prognostiserar ett resultat på -1,7 mnkr vilket är 12,8 mnkr lägre än föregående års resultat. Detta förklaras till stor del av arbetet med renoveringen av Rosentorpskolan. För denna renovering som planeras att pågå under två år är det upptaget 6,0 mnkr i årsprognosen för 2008.

Pensionskostnaderna beräknas öka med 0,8 mnkr.

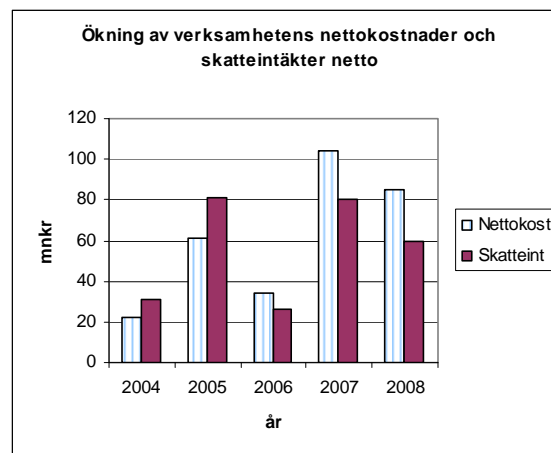
Finansiering

Skatteintäkterna inklusive generella statsbidrag och utjämning beräknas öka med 59,6 mnkr jämfört med föregående år. Prognosen innebär 1,2 mnkr bättre än budgeterat.

I prognosen har hänsyn tagits till slutavräkningen av de preliminärt utbetalda skatteintäkterna för 2007-2008, avräkningen sker generellt mellan kommunerna med ett belopp per invånare.

2007, -65 kr/per invånare -2,1 mnkr
2008, -205 kr/per invånare -6,7 mnkr

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



Verksamhetens nettokostnader har ökat med 306 mnkr och skatteintäkterna inklusive generellt statsbidrag och utjämning har ökat med 278 mnkr de senaste fem åren från år 2004.

I det prognostiserade resultatet är förändringen av semesterlöne-/ferielöneskulden upptagen till 2,2 mnkr vilket också är det budgeterade beloppet.

Räntekostnaderna ökar till 13,9 mnkr vilket ger en försämring av finansnettot mot föregående år med 2,2 mnkr.

Avkastningen på pensionsmedelsförvaltningen är prognostiserad till budgeterade 11,0 mnkr.

I det prognostiserade resultatet är också upptaget en nedskrivning av det bokförda värdet av finansiella anläggningstillgångar med totalt 13,3 mnkr. Det är osäkert vilket nedskrivningsbehov som kommer att finnas vid årsskiftet.

Låneskuld

Under våren har två nya lån på sammanlagt 70,0 mnkr tagits upp. Årets amorteringar kommer att uppgå till 8,2 mnkr.

De externa långfristiga lånen beräknas vid årets slut uppgå till 324,5 mnkr vilket är en ökning med 61,8 mnkr. I bokslut 2007 var den externa låneskulden 262,7 mnkr.

Medelsförvaltning/likvida medel

Per den 31 augusti uppgick kommunens medel efter nedskrivning med 13,3 mnkr till totalt 513,1 mnkr, varav 358,1 mnkr var avsatta som pensionsmedel, 46,6 mnkr korta placeringar samt 108,4 mnkr likvida medel.

God ekonomisk hushållning

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

Det finansiella målet att resultatet skall uppgå till minst 3 % av skatteintäkterna netto sett över tiden förväntas uppnås men ej det enskilda året 2008. Målet om att lån ej skall tas upp för att täcka löpande driftskostnader uppnås. Men målet om att soliditeten skall uppgå till minst 70 % förväntas inte uppnås enligt nu föreliggande prognos. Prognosen är en soliditet på 66 %.

Det prognostiserade resultatet för år 2008 uppfyller inte balanskravet.

Nedan görs avstämning mot lagstadgat balanskrav.

Prognostiserat resultat	-0,7 mnkr
-realisationsvinster	-6,9 mnkr
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	+13,3 mnkr
Officiellt balanskrav	+5,7 mnkr
-BR-enheternas resultat exkl realisationsvinster	+4,9 mnkr
Internt balanskrav	+10,6 mnkr

Investeringsredovisning

Investeringarna prognostiseras uppgå till 153,7 mnkr. Det är 5,0 mnkr högre än år 2007.

Balansräkningsenhet Fastighet svarar för merparten av investeringarna, 122,7 mnkr. Tre nya förskolor byggs under året samt uppförande av nya Strandbaden. Dessa fyra projekt svarar för närmare 85 mnkr. Vidare är det ett flertal investeringsprojekt inom Fastighet där investeringskostnaden är lägre än 10,0 mnkr.

Borgensåtaganden

Inga nya borgensåtagande beräknas tecknas under året.

Vellinge Koncern AB

Serkon i Vellinge AB har för räkenskapsåret 2007 beslutat om utdelning med 3,8 mnkr vilka intäktsbokförts i Vellinge Koncern AB räkenskapsåret 2008.

Kommunens helägda bolag, Vellinge Koncern AB, har den 29 maj sålt samtliga aktier i sitt dotterbolag Serkon i Vellinge AB. Reavinsten på 11,4 mnkr redovisas i Vellinge Koncern AB. Denna försäljning har förbättrat kommunens resultat 2008 med 5,4 mnkr och resterande kommer att påverka resultatet 2009.

Koncernen prognostiserar ett positivt resultat med 11,2 mnkr.

Kommunens resultat 2008 har förbättrats med 7,5 mnkr till följd av koncernbildningen.

Redovisningsprinciper

I princip samma redovisningsprinciper som används i årsredovisningen 2007 används i delårsrapport per den 31 augusti 2008.

Fr o m 2008 redovisas verklig semesterlöneskuld på perioden 31 augusti.

Resultaträkning

Belopp i mnkr	Bokslut 2006	Bokslut 2007	Prognos, helår 2008	Budget, inkl. TB 2008	Resultat jan - aug 2008	Resultat jan - aug 2007
Verksamhetens intäkter	246,0	220,6	220,1	220,2	142,1	143,9
Verksamhetens kostnader	-1 174,3	-1 252,8	-1 334,3	-1 332,7	-836,8	-808,4
Avskrivningar	-45,1	-44,5	-48,3	-48,5	-31,6	-28,3
Verksamhetens nettokostnader	-973,5	-1 076,7	-1 162,5	-1 161,0	-726,3	-692,8
Skatteintäkter	1 126,9	1 185,8	1 259,3	1 251,5	838,8	789,0
Generella statsbidrag, utjämning	-99,3	-77,8	-91,7	-85,1	-61,1	-51,9
Finansiella intäkter	58,6	21,2	21,4	19,1	10,0	8,9
Nedskrivning finansiella anläggningstillg			-13,3		-13,3	
Finansiella kostnader	-6,6	-11,5	-13,9	-18,1	-10,0	-6,8
Resultat	106,1	40,9	-0,7	6,4	38,1	46,4
Resultatet i förhållande till skatteintäkterna netto	10,3%	3,7%	-0,1%	0,5%	4,9%	6,3%

Driftredovisning

Belopp i mnkr	Bokslut	Bokslut	Prognos,	Budget,	Resultat	Resultat
	2006	2007	helår	inkl. TB	jan - aug	jan - aug
	2006	2007	2008	2008	2008	2007
Nämnd						
Kf, revision, ks m fl	-66,7	-69,5	-75,2	-74,1	-50,2	-47,0
Miljö- och Byggnadsnämnd	-6,1	-5,5	-6,8	-9,1	-3,0	-2,7
Teknisk nämnd	-52,7	-56,1	-62,0	-61,0	-36,3	-31,9
M-nämnd	-888,7	-957,3	-1 021,1	-1 033,3	-671,0	-616,9
S:a skattefinansierad verksamhet	-1 014,1	-1 088,3	-1 165,1	-1 177,4	-760,5	-698,5
Balansräkningsenheter						
KS/Mark och exploatering	26,6	5,3	7,5	8,4	0,9	4,7
KS/Fastighet	13,4	11,1	-1,7	5,7	7,6	13,6
TN/Vatten och avlopp	1,9	-3,9	-5,6	-1,6	-0,9	4,7
TN/Avfall	-0,7	0,4	1,7	0,5	1,5	0,7
Summa BR-enheter	41,2	12,9	1,9	13,0	9,1	23,7
Pensioner	-30,4	-32,2	-33,0	-30,1	-18,6	-37,4
Semesterlöne-/ferielöneskuld	0,0	0,0	0,0	0,0	21,3	0,0
Kapitalkostnader m m	75,0	75,4	82,0	82,0	54,0	47,7
Verksamhetens nettokostnader, exklusive avskrivningar	-928,3	-1 032,2	-1 114,2	-1 112,5	-694,7	-664,5
varav interna poster	160,5	171,0	173,0	176,3	109,5	109,1

Investeringsredovisning

Belopp i mnkr	Bokslut	Bokslut	Prognos,	Budget,	Resultat	Resultat
	2006	2007	helår	inkl. TB	jan - aug	jan - aug
	2006	2007	2008	2008	2008	2007
Nämnd						
Kf, revision, ks m fl	-1,2	-4,3	-4,3	-4,4	-2,6	-2,2
Miljö- och Byggnadsnämnd	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Teknisk nämnd	-6,9	-4,3	-12,5	-15,5	-9,1	-2,2
M-nämnd	-1,4	-5,3	-2,4	-3,3	-1,1	-3,7
Summa skattefinansierad verks	-9,5	-13,9	-19,2	-23,2	-12,8	-8,1
Balansräkningsenheter						
KS/Mark och exploatering	-12,2	-7,0	-1,5	-1,0	-1,5	-4,8
KS/Fastighet	-74,3	-105,9	-122,7	-149,9	-80,6	-85,2
TN/Vatten och avlopp	-16,9	-21,9	-10,3	-25,0	-5,2	-15,1
Summa BR-enheter	-103,4	-134,8	-134,5	-175,9	-87,3	-105,1
Summa nettoinvesteringar	-112,9	-148,7	-153,7	-199,1	-100,1	-113,2

Balansräkning

Belopp i mnkr	Utgående balans 31/12 2007	Utgående balans 31/8 2008	Prognos, helår 2008
<u>Anläggningstillgångar</u>			
Materiella anläggningstillgångar	905,2	973,5	1 010,4
Finansiella anläggningstillgångar	539,0	536,0	540,2
<u>Omsättningstillgångar</u>			
Förråd	0,8	0,0	0,8
Kortfristiga fordringar	106,4	91,9	122,7
Kortfristiga placeringar	25,0	46,6	46,6
Kassa och bank	133,3	108,4	9,3
Summa tillgångar	1 709,7	1 756,4	1 730,0
Eget kapital	1 147,8	1 185,9	1 147,1
varav årets resultat	40,9	38,1	-0,7
Avsättningar pensioner och liknande förpliktelser	32,2	30,6	29,7
Långfristiga skulder	259,1	322,6	319,3
Kortfristiga skulder	270,6	217,3	233,9
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	1 709,7	1 756,4	1 730,0
Ställda säkerheter	Inga	Inga	Inga
Pensionsförpliktelser	533,8	542,9	538,4
Borgensåtaganden	447,8	440,7	440,7
Soliditet	67%	68%	66%

Finansieringsanalys

Belopp i mnkr	Bokslut	Resultat	Prognos,
	2007	jan - aug 2008	helår 2008
Den löpande verksamheten			
Verksamhetens intäkter	214,9	141,9	219,9
Verksamhetens kostnader	-1 252,9	-836,8	-1 334,3
Verksamhetens nettokostnader	-1 037,9	-694,9	-1 114,4
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	1 108,0	777,7	1 167,6
Finansiella intäkter	21,2	10,0	21,4
Finansiella kostnader	-11,5	-10,0	-13,9
Verksamhetsnetto	79,7	82,8	60,7
Förändring av omsättningstillgångar	-25,1	11,8	-19,8
Förändring av kortfristiga skulder	23,9	-53,3	-36,7
Kassaflöde från den löpande verksamheten	78,5	41,3	4,2
Investeringsverksamheten			
Nettoinvesteringar	-148,7	-100,1	-153,7
Nya aktier och andelar	0,0	0,0	0,0
Försäljning av anläggningstillgångar	10,5	0,4	0,4
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-138,2	-99,7	-153,3
Finansiering			
<i>Utlåning</i>			
Långfristiga fodringar, pensionsmedelsförvaltning	-7,6	-6,8	-11,0
<i>Upplåning</i>			
Långfristig upplåning	152,0	73,1	70,0
Förändring, avsättning för pensioner	3,6	-1,6	-2,5
Amortering	-34,8	-9,6	-9,8
Kassaflöde från finansieringsnetto	113,1	55,1	46,7
Förändring av likvida medel	53,4	-3,3	-102,4

Styrkortet

Kommunövergripande styrkort

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

Perspektiv	Framgångsfaktor	Mål 2008	Prognos måluppf	Kommentar
Vellingeiten	Frihet	Öka andelen verksamhet utförd av annan huvudman.	Uppnås	Inom M-förvaltningen har driften av Norrevångs förskola övertagits av ett personalkoperativ. Beslut har fattats om att lägga ut gruppbofästigheter LSS, S:t Knut och nattpatrullen på entreprenad. M-förvaltningen har inventerat och rapporterat till kommunstyrelsen om möjligheten att lägga ut ytterligare verksamhet på entreprenad (<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 2008. En enkätundersökning bland kommunens företagare angående den kommunala servicen har påbörjats och kommer att slutföras under hösten 2008 (<i>uppdrag 3</i>).
		Analysa, planera och genomföra åtgärder avseende Nöjd-Inflytande-Index med utgångspunkt från resultatet av genomförd enkätundersökning hösten 2007.	Uppnås	M-förvaltningen har identifierat förbättringsområden som förvaltningen arbetar vidare med under året. Tekniska förvaltningen har påbörjat detta arbete och Miljö- och stadsbyggnadsförvaltningen beaktar uppdraget löpande (<i>uppdrag 4</i>).
	God boende- och livsmiljö	Vellinge skall ha en positiv befolkningsökning på maximalt 1 % sett över tiden (5 år).	Uppnås	Detaljplaner upprättas enligt direktiv och prioritering av ledningsgruppen för fysisk planering. Planer för service och större bostadsutbyggnader samt infrastruktur är starkt prioriterade (<i>uppdrag 5</i>).
		Vellinge skall ha lägst antal anmälda brott/ 1 000 invånare i Skåne.	Uppnås	Enligt preliminär statistik från Brottsförebyggande rådet för kvartal 2, ligger Vellinge nu återigen på första plats i Skåne vad avser lägst antal anmälda brott. I samarbete med Brottsförebyggande rådet arbetas aktivt med att minska skadegörelsen i kommunen, bl a med kampanjen "Uppsikt Vellinge" (<i>uppdrag 6</i>).

Perspektiv	Framgångs-faktor	Mål 2008	Prognos måluppf	Kommentar
		Antal olyckor i kommunen skall minska inom valda fokusområden.	Uppnås	Arbetet har påbörjats med att implementera beslutat handlingsprogram 2008-2010 för räddningstjänst respektive förebyggandesidan (<i>uppdrag 7</i>).
		Analysera, planera och genomföra åtgärder avseende Nöjd-Region-Index med utgångspunkt från resultatet av genomförd enkätundersökning hösten 2007.	Uppnås	M-förvaltningen har identifierat förbättringsområden som förvaltningen arbetar vidare med under året. Tekniska förvaltningen har påbörjat detta arbete och Miljö- och stadsbyggnadsförvaltningen beaktar uppdraget löpande (<i>uppdrag 8</i>).
	Hög kvalitet	Analysera, planera och genomföra åtgärder avseende Nöjd-Medborgar-Index med utgångspunkt från resultatet av genomförd enkätundersökning hösten 2007.	Uppnås	M-förvaltningen har identifierat förbättringsområden som förvaltningen arbetar vidare med under året. Tekniska förvaltningen har påbörjat detta arbete och Miljö- och stadsbyggnadsförvaltningen beaktar uppdraget löpande (<i>uppdrag 9</i>).
		Genomsnittliga meritvärdet för slutbetyg i årskurs 9 skall överstiga 230 och genomsnittliga betygspoängen för Sundsgymnasiets avgångsklass skall överstiga 16.	Uppnås ej	Platscheferna kartlägger under året elevernas inlärningsproblematik samt sätter in lämpliga åtgärder för att höja elevernas betyg. Genom mentorskap och individuella utvecklingsplaner för grundskolan och gymnasieskolan förväntas även kunskapsnivån höjas. Ökat inflytande och ansvar med elevernas stigande ålder är också viktigt för skolresultatet. Trots dessa insatser har inte alla skolor uppnått 230 poäng. Genomsnittliga meritvärdet för slutbetyg i åk 9 för 2008 är 222 poäng. Endast Ljungenskolan, Skanörs skola och Tångvallaskolan har uppnått 230 poäng (<i>uppdrag 10</i>). Betygsstatistiken för gymnasiet är ej färdig.
		Ta fram genomförandeplan för införande av kundvalsmodell inom hemtjänst.	Uppnås	Förslag till kundvalsmodell i hemtjänst och hemsjukvård redovisades och beslutades i kommunstyrelsen i maj månad. Systemet skall enligt planering starta 2009-03-01. Förberedande arbete pågår i form av utarbetande av förfrågningsunderlag, organisatoriska förberedelser samt omförhandlingar av pågående avtal med entreprenörer. (<i>uppdrag 11</i>).

Perspektiv	Framgångsfaktorer	Mål 2008	Prognos måluppf	Kommentar
Medarbetare	Attraktiv arbetsgivare	Uppnå ett förbättrat resultat (NMI) vid medarbetarundersökningen våren 2008 jämfört med motsvarande undersökning 2006.	Uppnås	NMI-undersökning är genomförd under mars 2008 och resultatet är en förbättring jämfört med 2006 års undersökning. Analysarbetet av undersökningen har påbörjats, förbättringsområden skall identifieras och handlingsprogram skall arbetas fram (<i>uppdrag 13</i>).
		Sjukfrånvaron skall vara högst 7 %.	Uppnås	Målet för sjukfrånvaron i förhållande till möjlig arbetad tid uppnåddes redan under 2007 (6,9 %). Arbetet med att göra analyser och ta fram handlingsprogram pågår inom förvaltningarna (<i>uppdrag 14</i>).
		Personalomsättningen skall vara högst 7 %.	Uppnås	Målet för personalomsättningen bland kommunens tillsvidareanställda (exklusive pensionsavgångar och verksamhetsöverföringar) uppnåddes redan under 2007 (5,3%). Arbetet med att göra avgångsintervjuer samt att göra analyser och ta fram handlingsprogram för de verksamheter där problem finns, pågår inom förvaltningarna (<i>uppdrag 15</i>).
	Kompetensutveckling	Individuella kompetensutvecklingsplaner skall upprättas för samtliga tillsvidareanställda medarbetare.	Uppnås ej	Ett arbete har påbörjats med att ta fram en enhetlig mall för de individuella kompetensutvecklingsplanerna. De kommer dock ej att hinna upprättas för samtliga anställda innevarande år, utan målet föreslås att gälla även för 2009 (<i>uppdrag 16</i>).
Utvecklingsområden 2008	Tillgänglighet	Senast vid december månads utgång skall en väl fungerande Frontdesk ha införts.	Uppnås	Arbetet med att införa Frontdesk fortskrider enligt upprättad införandeplan (<i>uppdrag 17</i>).
	Hög kvalitet	Ta fram en styr- och uppföljningsmodell som går att tillämpa både på verksamhet i egen regi och entreprenad.	Uppnås ej	Verksamhetsspecifika styr- och uppföljningsmodeller bör utgå från de krav som kommunen ställer på sina entreprenörer i samband med upphandling. Dessa krav bör också ställas på kommunens egna verksamheter. Att hitta en gemensam styrmodell som är framkomlig för hela kommunen är därför inte möjlig, utan fortsatt arbete bör utföras inom varje verksamhetsgren för sig. Ett arbete pågår för närvarande inom vissa verksamheter. Exempelvis att se över resursfördelningssystemet inom den pedagogiska verksamheten (<i>uppdrag 18</i>).
	God boende- och livsmiljö	Vidta åtgärder för att bidra till en hållbar utveckling genom att med utgångspunkt från antagen miljömålsplan genomföra konkreta åtgärder.	Uppnås	Kommunfullmäktige antog 2008-04-23 lokala miljömål för Vellinge kommun. Arbetet med att ta fram en handlingsplan för genomförande av lokala miljömålsåtgärder har påbörjats och kommer eventuellt att fortsätta 2009 (<i>uppdrag 19</i>).

Perspektiv	Framgångsfaktorer	Mål 2008	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 2008-08-31 så kommer ej målet att uppnås för perioden 2004-2008. Inom M-förvaltningen har arbetet med att ta fram förslag till kostnads-effektiviseringar påbörjats inom samtliga verksamheter. Miljö- och Stadsbyggnads-förvaltningen rapporterar att detta arbete pågår kontinuerligt i verksamheten. Översyn av taxor kan komma att övervägas. Tekniska förvaltningen rapporterar att effektiviseringsarbetet är klart, eftersom ökningen av förvaltningens kostnader procentuellt under de senaste 4-5 åren varit lägre än ökningen av skatteintäkterna (<i>uppdrag 20</i>).
		Ta fram en åtgärdsplan för kostnadseffektivisering av den kommunala organisationen med 15 mnkr år 2009 och ytterligare 15 mnkr år 2010.	Uppnås	Arbetet med att ta fram en åtgärdsplan åligger kommunens V8-grupp. M-förvaltningen har tagit fram ett underlag till beslut i nämnden för kostnadseffektiviseringar inför budget 2009 (<i>uppdrag 21</i>).
	God ekonomi	Resultatet skall uppgå till minst 3 % av skatteintäkterna netto, sett över tiden (5 år).	Uppnås	Med utgångspunkt från resultatprognos per 2008-08-31 så kommer målet att uppnås för perioden 2004-2008.
		Soliditeten skall uppgå till minst 70 %.	Uppnås ej	Med utgångspunkt från resultatprognos per 2008-08-31 så kommer soliditeten att uppgå till 66 % för 2008-12-31.
		Lån skall ej tas upp för att täcka löpande driftkostnader.	Uppnås	Inga lån kommer under året att tas upp för att täcka löpande driftkostnader.

Särskilda uppdrag från kommunstyrelsen till förvaltningscheferna

Uppdrag nr 2

Det uppdrages åt förvaltningsdirektören för m-förvaltningen att utreda möjligheten att införa kommunal friskola/intraprenad samt att undersöka regelverket för detta.

Införande av kommunal friskola/intraprenad har diskuterats inom M-förvaltningen under våren. Processen fortsätter under hösten och uppdraget beräknas att vara genomfört innan årsskiftet.

Uppdrag nr 12

Det uppdrages åt förvaltningsdirektören för m-förvaltningen att innan ny upphandling av färdtjänsten genomförs utvärdera gällande färdtjänstreglemente och taxa.

Uppdraget är utfört. Skrivelse från M-förvaltningen ang "Upphandling av färdtjänst – utvärdering" har överlämnats till Kommunstyrelsen (Ksau 2008-02-13, § 15). Med skrivelsen som underlag har arbetsutskottet beslutat att förvaltningscheferna för m- och tekniska förvaltningarna skall utreda en överföring av ansvaret för färdtjänst till tekniska förvaltningen.

Uppdrag nr 22

Det uppdrages åt ekonomidirektören att ta fram ett alternativt mått och mål till att soliditeten skall uppgå till 70 %.

Uppdraget kommer att redovisas för kommunstyrelsen under hösten.

Nämndernas styrkort

Nämnderna och balansräkningsenheterna bedömer att huvuddelen av målen i deras styrkort 2008 kommer att uppnås.

Kommunstyrelsens verksamhet beräknar uppnå fyra av fem mål. Samtliga sex mål vid Miljö- och Stadsbyggnadsförvaltningen och sju av åtta mål vid Turism-, näringslivs- och EU-verksamhet beräknas uppnås.

Miljö- och Byggnadsnämnden beräknar att två av elva uppsatta mål inte uppnås. Det är bland annat målet att väntetiden i genomsnitt ska vara 8 veckor för bygglov som ej uppnås.

Tekniska nämnden beräknar att alla mål uppnås förutom ett. Det är målet om att öka värdet för rimlig arbetsbelastning till medelvärdet för kommunen som helhet senast 2008 som inte prognostiseras uppnås.

Inom M-nämndens verksamheter finns 25 mål uppsatta. Av dem beräknas 21 mål uppnås, vilket motsvarar 84 % av uppsatta mål. Det är bland annat målen att Genomsnittliga meritvärdet för slutbetyg i årskurs 9 skall överstiga 230 och genomsnittliga betygspoängen för Sundsgymnasiets avgångsklass skall överstiga 16 och Samtliga platschefsområden skall planera och vidtaga konkreta åtgärder i syfte att den totala sjukfrånvaron inom M-förvaltningen skall vara högst 7 % och högst 10 % inom ett enskilt platschefsområde som ej uppnås.

Inom balansräkningsenhet Mark- och exploatering beräknas alla mål uppnås förutom ett mål avseende upprättande av bostadsförsörjningsprogram. Målet kommer att uppfyllas nästa år i samband med aktualiseringen av kommunens Översiktsplan.

Balansräkningsenhet Fastighet har inget styrkort för år 2008.

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

Inom balansräkningsenhet Avfall beräknas alla mål uppnås. Resta AB tog över som ny entreprenör den 1 mars 2008. I snitt har 99,7 % av abonnenterna fått sina kärl hämtade i rätt tid.

Delårsrapport 31 aug 2008

Investeringar, tkr NÄMND/PROJEKT

	Utfall aug	Prognos 2008	Budget 2008**)	Prognos t o m 2008	Total budget t o m 2008 *)
Kf, ks m fl					
IT-utrustning	593	2 000	4 000	2 000	4 000
Utbyte av fordon ks stab	770	770	400	770	400
Inventarier Frontdesk	429	450	0	450	0
Ombyggnad vån 1 Kommunhus	293	400	0	400	0
Falsterbonässets Open Air Museum	514	700	0	700	0
S:a	2 599	4 320	4 400	4 320	4 400
BR Fastighet					
Rosentorpsskolan vhetsanp	0	2 000	0	2 000	0
Vanningen styrketräningslokal	140	2 000	3 000	2 000	3 000
Vanningen äventyrsland barn	0	550	500	550	500
Idrottshall Södervång	2 016	2 016	3 086	53 429	54 500
Södervångssk media bib	7 775	9 835	11 485	10 350	12 000
Södervång förskola	18 431	19 206	21 300	25 407	27 300
Vellinge vårdcentral	-2 504	-2 504	0	721	4 500
Tornhuset II Driftkost	764	764	0	764	0
Tornhuset II rivning	2 902	2 902	0	2 902	0
Tornhuset II nybyggnation	1 364	20 000	0	20 000	0
Tornhuset II ers LF	-3 500	-23 666	0	-23 666	0
Lillhagens ridklubb	6 152	6 152	0	6 152	0
Rängbågens fsk, kök	74	1 100	0	1 100	0
Henriks hage fsk	15 444	24 000	34 765	25 235	36 000
Gyahallen	1 587	6 122	7 843	7 800	9 500
Granviks fsk, kök, entré	71	3 282	2 000	3 399	2 000
Stora Hammar, ny skola	1 020	2 000	11 682	2 318	12 000
Ny skola Ängdala	1 075	1 075	353	90 175	90 000
Möllevallen IP	2 143	2 143	2 266	2 377	2 500
Ridanläggning Skanör	414	414	0	9 880	8 000
Privatstallar, Skanör	1 076	1 076	800	6 203	5 800
Nya Strandbaden	11 695	24 789	24 620	26 169	26 000
Försäkringsersättning Strandbaden	-6 286	-6 286	-6 300	-6 286	-6 300
Bruksparken fsk	18 450	23 450	30 000	23 495	30 000
Vindskydd	244	250	1 500	250	1 500
Energisparåtgärder	0		953		953
S:a	80 547	122 670	149 853	292 724	319 753
BR Mark- och exploatering					
Markinköp	1 521	1 521	1 000	1 521	0
S:a	1 521	1 521	1 000	1 521	0
Teknisk nämnd					
Fordon rtj, Jeep Skanör	0	0	1 000	0	1 000
Släckbil Skanör	2 779	2 800	2 965	3 235	3 400
Trafiksäkerhetsåtgärder	1 373	800	2 355	800	2 355
Förändringar grönytor	974	1 200	1 000	1 200	1 000
Förändringar lekplatser	341	2 300	1 838	2 300	1 838
Kost utbygg pendlarparkering	163	163	1 330	833	2 000
Investeringsbidrag pendlarparkerin	-286	-286		-286	
Hcp-anpassade busshållplatser	92	1 000	1 000	1 000	1 000
Ombyggnad Stenbocksväg	3 623	4 500	2 500	4 500	
Ombyggnad Triangel Skanör	0	0	1 500	0	1 500
S:a	9 059	12 477	15 488	13 582	14 093

Delårsrapport 31 aug 2008

Investeringar, tkr
NÄMND/PROJEKT

	Utfall aug	Prognos 2008	Budget 2008**)	Prognos t o m 2008	Total budget t o m 2008 *)
BR VA					
Ombyggnad pumpstationer	826	1 000	2 041	1 000	2 041
Dagvattenledning V Ingelstad	0		675	0	675
Servisledningar	927	1 200	1 000	1 200	1 000
Sydvattenprojekt	0		5 500	0	5 500
Överföringsledning Malmö	17	150	0	150	0
Anord säkerställa vattenkvalite	3 234	5 350	0	5 350	0
Va-ledning Vellinge-S Åkarp	0		191	2 615	4 150
Överföringsledning Vell-Höllviken	0		66	234	300
Överföringsledning Höllviken	0		167	8 825	8 992
Va-utredning Falsterbo	0		500	0	500
Va-utredning Skanörs vångar	116	600	0	1 013	400
Skanörs Vångar	36		5 000	0	5 000
Förstärkning spillvatten Höllviken	0	500	3 000	500	3 000
Förstärkning spillvatten	0		3 000	0	3 000
Va-försörjning landsbygden	28	1 500	3 879	1 621	4 000
S:a	5 184	10 300	25 019	22 508	38 558
M-nämnd					
Konstinköp	252	300	733	300	733
Utbyte av fordon	520	520	200	520	200
Upprustn Tångvallaplanen	0	0	196	3 779	3 800
Inventarier ny sporthall Södervång	322	326	151	1 000	1 000
Inventarier, mediatek Södervång	45	700	700	0	700
Inventarier ny förskola, Höllviken	0	0	700	0	700
Inventarier ny förskola Vellinge	0	600	600	0	600
S:a	1 139	2 446	3 280	5 599	7 733
Totalt	100 049	153 734	199 040	340 254	384 537

*) Årsbudget + tilläggsbudget t o m 2008. För löpande projekt gäller anslag i budget för 2008 plus ev ombudgeteringar.

**) Fastställd årsbudget inklusive tilläggsbudget och ombudgetering.

VELLINGE KOMMUN	
Ink. 2008-10-28	
Diarienum	Diariplanbeteckn.

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2008-08-31 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.

Vi noterar att resultatprognosen för helåret indikerar ett negativt resultat på -0,7 mkr. Därvid har värdepappren skrivits ner till marknadsvärdet per utgången av augusti med 13,3 mkr. Ytterligare väsentliga nedskrivningar torde bli erforderliga med anledning av marknadsvärdets utveckling fram till årsskiftet. Nedskrivningarna kan dock återläggas i balanskravsanalysen. Efter att prognosen gjordes har uppgifter framkommit gällande återställandekostnader av Rosentorpskolan och Tornhuset som enligt kommunens nuvarande bedömning kommer att belasta årets resultat med ytterligare ca 19 mkr. Detta innebär att det lagstadgade balanskravet inte kommer att uppfyllas.

Vi har också noterat att åtgärder har satts in inom olika delar av verksamheten med anledning av den försämrade utvecklingen av bland annat skatteintäkterna.

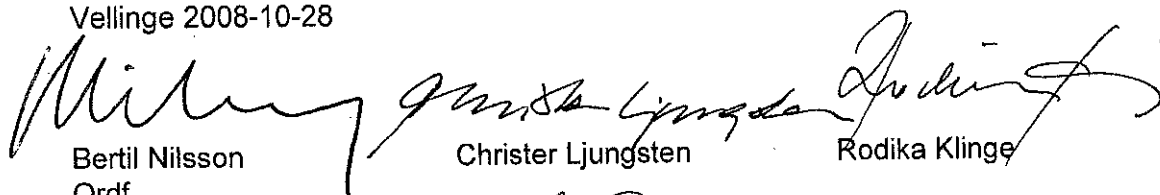
Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Revisorerna bedömer att resultatet i delårsrapporten i huvudsak är förenligt med de mål fullmäktige beslutat, med följande undantag

- Det lagstadgade balanskravet kommer inte att uppfyllas, såvida inte fullmäktige anser att återställandekostnaderna skall återläggas med åberopande av synnerliga skäl.

När det gäller de finansiella målen så uppfylls resultatmålet, trots årets befarade underskott, genom att det är uttryckt som ackumulerat över de fem senaste åren. Målet om att soliditeten skall vara 70% uppfylls inte, men skall enligt fullmäktiges beslut ersättas av ett annat mål med lämpligare utformning, vilket förväntas tas fram innan årsskiftet.

Vellinge 2008-10-28


Bertil Nilsson
Ordf.
Willy Olsson
Christer Ljungsten
Nils Ohman
Rodika Klinge