



Trosa
KOMMUN

Årsredovisning 2021





INLEDNING

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	3
---------------------------------------	---

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Inledning	4
Översikt över verksamhetens utveckling	5
Den kommunala koncernen	7
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	9
Händelser av väsentlig betydelse	16
Styrning och uppföljning	23
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	27
Balanskravsresultat	39
Väsentliga personalförhållanden	40
Förväntad utveckling	43

RÄKENSKAPER

Resultaträkning	47
Kassaflödesanalys	48
Balansräkning	49
Noter	50
Tilläggsupplysningar sammanställd redovisning	62
Driftsredovisning	63
Investeringsredovisning	64
Exploateringsredovisning	65
Avgiftsfinansierad verksamhet	67
Vatten- och avloppsverksamhet	67
Renhållningsverksamhet	70

REVISIONSBERÄTTELSE

Revisionsberättelse	73
---------------------	----

Ett framgångsrikt, utmanande och händelserikt år

Året som gått har fortsatt präglats av pandemin, liksom året dessförinnan. Men en avgörande skillnad var att 2021 var verksamheten i hög grad igång i full kapacitet och människor blev inte lika sjuka tack vare vaccinen.

Många och stora projekt har inletts, pågått och avslutats. Återvinningscentralen Korslöt, Skärlagsskolans utbyggnad, Högbergsgatan, skolköken på Kyrkskolan, Fornbyskolan, Skärlagskolan och Tomtaklinskolan.

Vagnhärads vattentorn, gång- och cykelvägar och en konstfrusen isrink med angränsande sport-hall. En del projekt går i hamn först 2022 liksom nya kommer att inledas. Vår höga investeringstakt är knuten till tillväxten, dels eftersom vi har fått nya behov, men kanske i ännu högre grad för att vi tack vare tillväxt har möjlighet att utveckla Trosa kommun.

Befolkningstillväxten har varit hög under en rad år och behöver dämpas. Den sjönk något under 2021 och bedömningen är att den kommer att sjunka ytterligare 2022. Vi ser en fortsatt hög efterfrågan på att bygga bostäder i Trosa kommun, men omvärldsläget kan komma att bromsa upp befolkningstillväxten ytterligare.

Som kommun ska vi hantera många frågor samtidigt. Under pandemin har det varit ett stort fokus på våra äldre inom omsorgen. De har varit särskilt utsatta under pandemin men våra medarbetare inom äldreomsorgen har på ett imponerande sätt ställt om sitt arbetssätt och de äldre inom hemtjänsten och våra särskilda boenden har i lägre grad än på många andra håll drabbats av smitta.

En annan grupp medarbetare som har fått ställa om sitt arbetssätt påtagligt under pandemin är skolan och förskolan. Inledningsvis var smittspridningen begränsad i verksamheten men under 2021 eskalerade den. Med fasta rutiner och tillfälliga stängningar så tog de sig igenom året och behöll en hög kvalitet i verksamheten.

Arbetet med en hållbar kommun har fortgått i skuggan av pandemin, men inte desto mindre

med hög aktivitet. Planeringen för den överledning till Himmersfjärden som ska ersätta reningsverket fortlöper och vi har fortsatt vår utbyggnad av solceller på kommunala fastigheter. Planeringsarbetet för säkerställandet av den biologiska mångfalden i Trosaån genom fiskpassager fortsatte och påbörjas 2022.

Det ekonomiska resultatet för 2021 är det starkaste hittills i Trosa kommuns historia. Nämnder och styrelser håller sina budgetar och kvalitén i våra verksamheter är hög. Vi använder det starka resultatet för att göra oss ännu mer robusta. Vi öronmärker 30 mkr för de osäkra tider vi ser framöver och vi avsätter 10 mkr för att stärka vår beredskap och civilförsvaret. Trosa kommun skall fungera väl även i kris.

När pandemin ser ut att avta kan vi se tillbaka på två år som varit tuffa för en stor del av världen. Men vi kan också se att Trosa klarat sig bättre än många andra platser. Vår goda framgång bygger på det gemensamma engagemanget som kommer av alla oss som bor här, nya som gamla invånare, privatpersoner, företagare, politiker och kommunanställda. Ett engagemang som har sin grund i tron på att det går att påverka det lokala, bevara det goda och utveckla där det behövs. I grund och botten är Trosa kommun vad det alltid varit och där Trosaanden genomsyrar de många utmaningar vi tillsammans tar oss igenom.

Det går bra för Trosa kommun. Jag vill rikta ett stort tack till alla medborgare, medarbetare, företag och föreningar. Tillsammans gör vi vår kommun till en av Sveriges bästa att leva, bo och verka i.

Daniel Portnoff (M)

Kommunstyrelsens ordförande

Förvaltningsberättelse



INLEDNING

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Trosa kommuns verksamhet det gångna året. Huvudsakligt fokus är den kommunala koncernen som ger en bild av den samlade kommunala verksamheten, oberoende av hur verksamheten är organiserad.

Mer detaljerad information om det gångna året finns i respektive nämnds verksamhetsberättelse. Dessa finns att läsa på www.trosa.se.

Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade ett resultat på 67,6 mkr för verksamhetsåret 2021. I tabellen

nedan lämnas en översikt över verksamhetens utveckling.

KOMMUNEN

År	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare sista december	14 658	14 309	13 747	13 309	12 916
Därav invånare i åldersgrupp:					
1–5 år	861	839	819	786	730
6–15 år	1 838	1 786	1 704	1 623	1 634
16–18 år	495	513	484	480	428
65–79 år	2 822	2 794	2 710	2 637	2 569
80–89 år	655	608	554	507	466
90–år	115	98	96	101	102
Utdebitering av obligatoriska skatter och avgifter:	32,68	32,68	32,68	32,67	32,68
varav kommunalskatt	21,60	21,60	21,60	21,66	21,66
varav regionskatt	10,83	10,83	10,83	10,77	10,77
varav begravningsavgift	0,253	0,25	0,25	0,24	0,25
Skatteintäkter/generella bidrag netto (mkr)	876	807	753	722	673
Skatteintäkter tkr/invånare	60	56	55	54	52
Trosas skattekraft i förhållande till rikssnitt (%)	100,5	102,7	102,7	103,8	105,7
Skatteunderlag, kr/inv (skattekraft) Riket					
Verksamhetens nettokostnader	-813	-766	- 724	- 690	- 640
Nettokostnader i % av skatteintäkter	93 %	95 %	96 %	96 %	95 %
Nettokostnader (tkr/invånare)	-55	-54	- 53	- 52	- 50
Årets resultat (mkr)	64,6	42,0	31,6	28,8	33,7
Eget kapital (mkr)	539	474	432	401	372
Eget kapital (tkr/invånare)	37	33	31	30	29
Soliditet %	34 %	32 %	35 %	35 %	34 %
Soliditet inkl ansvarsåtagande för pensioner	25 %	23 %	24 %	23 %	21 %
Låneskuld tkr/invånare	40	37	31	32	33
Investeringar netto per år (mkr)	252	165	79	75	83
Personalkostnader (mkr)	554	532	512	471	447
Arbetslösa i procent av befolkningen, 16–64 år, Trosa	4,5	2,5	1,6	1,4	1,5
Arbetslösa i procent av befolkningen, 16–64 år, Riket	7,2	4,6	4,1	3,8	3,2
Varav ungdomar 18–24 år Trosa	7,7	3,2	2,0	1,1	0,9
Varav ungdomar 18–24 år Riket	8,7	4,8	4,0	3,8	2,8
Antal anställda Trosa kommun					
Tillsvidare	876	861	837	818	788
Årsarbetare	835	809	789	753	724

År	2021	2020	2019	2018	2017
Mandatfördelning					
Moderaterna	14	14	14	14	14
Liberalerna	2	2	2	2	2
Centerpartiet	2	2	2	2	2
Kristdemokraterna	1	1	1	1	1
Socialdemokraterna	8	8	8	9	9
Miljöpartiet de gröna	2	2	2	3	3
Vänsterpartiet	2	2	2	1	1
Sverigedemokraterna	4	4	4	3	3
	35	35	35	35	35

ÅRETS RESULTAT

Den kommunala koncernens resultat är 67,6 mkr jämfört med 38,5 mkr föregående år. I koncernresultatet ingår Trosabygdens bostäder AB (3,2 mkr) och Trosa fibernät AB (- 0,2 mkr).

Kommunens resultat är 64,6 mkr, en positiv avvikelse mot budget med 47,2 mkr. Det är framförallt skattenettet som har en positiv avvikelse, totalt 30 mkr. Därutöver ger lägre kostnadsräntor

på lån än budgeterat en positiv avvikelse för räntenettet på 11,6 mkr.

Vid årsskiftet hade Trosas befolkning ökat med 2,44 procent vilket innebär plats åtta i riket. De senaste tio åren har Trosa kommun varit en av de kommuner som vuxit procentuellt mest i riket. Drivet av befolkningsökningen har investeringstakten ökat, en av de större investeringarna under året avser Skärlagsskolan.



Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation och i två helägda bolag. Trosabygdens Bostäder AB och Trosa Fibernät AB. Trosa kommun är medlem i Kommuninvest ekonomisk förening genom vilken Trosa kommun finansierar kommunens investeringsbehov. Därutöver äger kommunen andelar i Nyköping- Östgötalänken AB, Energikontoret i Mälardalen AB och Inera AB.

Övriga organisationer där kommunen har representation är:

Trosa-Vagnhärads Fiskevårdsomr.förening
Föreningen Europakorridoren
Gemensam patientnämnd för Södermanlands län.
Nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård.
Östra Sveriges luftvårdsförbund
Samordningsförbundet RAR
Samkultur i Södermanland
Sveriges Ekokommuner
Vattenvårdsförbund för Trosaån
Sydarkiveras förbundsfullmäktige

UPPLYSNING OM VÄSENTLIGA PRIVATA UTFÖRARE

Privata utförare finns inom verksamheter i humanistiska nämnden, vård- och omsorgsnämnden, kultur- och fritidsnämnden samt teknik- och servicenämnden. I humanistiska nämnden finns privata

utförare inom verksamhetsområdena förskola, grundskola, gymnasieskola och individ- och familjeomsorgen. I vård- och omsorgsnämnden finns privata utförare inom hemtjänst och LSS.

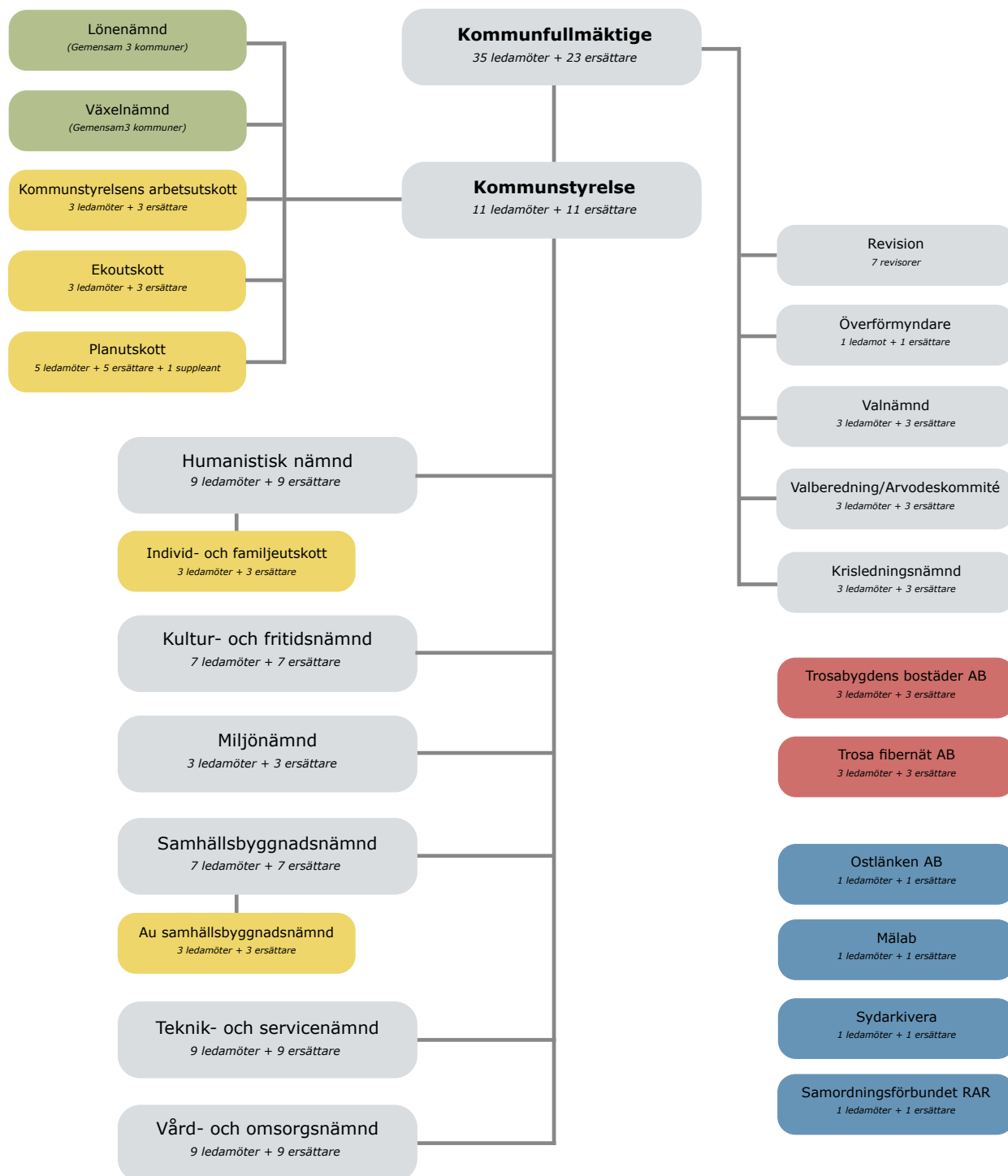
Familjerådgivning bedrivs till 100 % av privata utförare. Familjerådgivning är en specialiserad verksamhet där socialkontoret skulle ha svårt att rekrytera personal med relevant kompetens. Verksamheten bör också ha självständighet från övriga verksamheter inom socialtjänsten.

Konsulentstödda familjehem erbjuder stöd till placerade barn utöver stödet som kan ske i vanliga familjehemsplaceringar. Volymerna saknas för att ha en egen verksamhet. Vad gäller behandlingshem för barn, unga och vuxna är även där våra volymer för låga för att starta verksamhet i egen regi.

Hemtjänsten i Trosa kommun omfattas av lagen om valfrihet (LOV). Det innebär att brukare av hemtjänst kan välja andra utförare än kommunen. I Trosa kommun finns det, i dagsläget, ingen annan godkänd utförare än kommunen. Det kommunala utförandet av personlig assistans är upphandlat och ligger i extern regi. Under 2022 kommer en ny upphandling att göras då avtalet inte kan förlängas fler gånger.

Inom tekniska nämnden sköts drift av gata/park och VA-anläggning av privat utförare. Inom renhållning finns upphandlade entreprenörer inom bl.a. insamling av hushållsavfall och slamtömning.

Trosa kommunkoncernen



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Trosa kommuns resultat och ställning påverkas i hög grad av omvärldsfaktorer som konjunktur, befolkningsutveckling, arbets- och bostadsmarknad samt lag- och regeländringar. Dessa kan också be

skrivas i termer av olika risker som kommunen ska hantera och förhålla sig till.

I tabellen nedan sammanfattas några risker som identifieras för kommunkoncernen och kommunen.

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk			
Konjunkturnedgång	Minskade skatteintäkter	Kommunala koncernen	Strategisk planering Budgetföljsamhet
Befolkning	Risk för att befolkningstillväxt blir annan än den prognosticerade. Lägre skatteunderlag än budgeterat alternativt utökade lokalbehov.	Kommunala koncernen	Kontinuerlig uppföljning av befolkningsutveckling. Fortsatt arbete med lokalförsörjningsplan och lokalstyrgrupp. Distansstudier, förlängda studietider
Fortsatt pandemi -utbildningsskuld	Negativ påverkan av möjligheten att bedriva undervisning	Förskola, Grundskola, Gymnasium, vuxenutbildning	-Kontinuerlig uppföljning av intäkter.
Minskade verksamhetsintäkter	Konjunkturnedgång och pandemi påverkar intäkter inom samhällsbyggnads- och miljöområdet.	Samhällsbyggnad	-Årlig taxeöversyn Ökat samarbete med Arbetsförmedling.
Ökad arbetslöshet och svårigheter för nyanlända att komma in på arbetsmarknaden	Fler söker försörjningsstöd	Individ- och familjeomsorg (IFO)	Organisationsändring från maj 2021 med AME och Integration
Ny socialtjänstlag – Framtidens socialtjänst	Oklart när beslut om ny socialtjänst tas. Oklart med kostnadsutveckling	IFO Vård- och omsorgsnämnden	Följer tidsplanering av införande av ny lag.
Ny lagstiftning - äldreomsorgslag	Ny lag som eventuellt höjer ambitionsnivån inom äldreomsorg med ökade kostnader som följd	Äldreomsorg	Förbereda förändring i god tid
Ny lagstiftning – lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS)	Nytt lagförslag ute på remiss, ger ökade kostnader för kommunen.	Omsorg om personer med funktionsnedsättning	Bevaka den statliga finansieringsprincipen
Fast omsorgskontakt i hemtjänsten	Nytt lagförslag om fast omsorgskontakt i hemtjänsten	Ökade kostnader för att införa fast omsorgskontakt	Bevaka den statliga finansieringsprincipen
Verksamhetsrisk			
Personal	Oförmåga att upprätthålla planerad bemanning. Negativa effekter på personal och kvalitet.	Barn- och utbildningsnämnden IFO Vård- och omsorgsnämnden	- Vikariepool - Friskvårdsinsatser - Lång handledning av nyanställda - internt chefsförsörjningsprogram - arbeta för att fortsatt vara en attraktiv arbetsgivare
Finansiell risk			
Ränterisk	Hög skuldsättning, betydande kostnadseffekter vid ökad räntenivå	Kommunala koncernen	Finanspolicy Investeringsprövning

OMVÄRLDEN

Källa: Sveriges kommuner och regioner (SKR)
Makronytt 1, februari 2022

Återhämtning och mindre expansiv ekonomisk politik

Den globala efterfrågan fortsätter att utvecklas starkt i år trots att den ekonomiska politiken blir mindre expansiv, främst i USA. Att centralbanker nu måste hantera högre inflationsnivåer har redan prissatts på räntemarknaden. De västerländska ekonomierna kommer under året att fortsätta återhämtningen genom att tjänstekonsumtionen tar fart igen. Detta då omikronvarianten lett till hög smittspridning, men med begränsade hälsoeffekter. Många länder ser nu covid-19 som en icke samhällsfarlig sjukdom och distanseringen mellan människor kommer att avta allteftersom. Att tjänste- och varukonsumtion fortsätter att normaliseras kommer att leda till att arbetsmarknaden också återhämtar sig framöver. Främst är det besöksnäringen som drabbats hårt i många länder. Ett högt resursutnyttjande i många länder tillsammans med minskade utbudsrestriktioner kommer även att öka investeringarna framöver. SKR bedömer att Sveriges BNP ökar med 3,6 procent i år och 1,6 procent 2023 samtidigt som arbetslösheten långsamt faller tillbaka. Även skatteunderlaget ökar kraftigt i år och nästa år. Inflationen faller tillbaka under senare delen av 2022 efter att ha drivits upp av höga energipriser i slutet av förra året.”

Stark tillväxt i USA men fortsatt hög inflation och ansträngd arbetsmarknad

Indikatorer för efterfrågan och arbetsmarknaden har fortsatt stärkts i USA. Förra året var BNP-tillväxten i USA 5,7 procent¹. Exporten stärktes och lagerinvesteringarna och hushållens konsumtion accelererade det sista kvartalet. Data visar även på att nya jobb skapades i januari i år, trots ökad smittspridning som hindrade människor att söka jobb. Jämfört med innan pandemin saknas det emellertid fortfarande 2,5 miljoner jobb i januari 2022. Detta främst i besöksnäringen där 1,65 miljoner jobb är borta. Sysselsättningsnivån har återhämtat sig för dem med kandidatexamen eller högre utbildning samt för de med gymnasieutbildning.

Många ekonomier återhämtat sig

Ekonomierna har återhämtat sig i alltfler länder trots ökad smittspridning under sista kvartalet 2021, vissa länder är tillbaka på tillväxttrenden innan pandemin. Men utbudsproblematiken med frakter och globala värdekedjor tynger, inte minst länder med en stor industrisektor, såsom Tyskland. Men det finns tecken på att utbudsproblematiken har börjat lösas upp i slutet av förra året. Enligt globala inköpschefsindex kvarstår långa leveranstider ännu, men de har börjat kortas.

Avvecklade restriktioner

Under december exploderade smittspridningen i många länder. Nu har den börjat minska på många håll. Det är sannolikt en följd av högre immunitet i befolkningen givet stigande vaccinationsgrad och skyddet efter genomgången infektion. Nu är det flera länder som inte längre klassificerar covid-19 som en samhällsfarlig sjukdom. Inte minst till följd av att den nu dominerande omikronmutationen, jämfört med tidigare virusvarianter, ger färre fall av allvarlig sjukdom. Därför har inte vårdbelastningen – varken inom intensivvården eller övrig sjukvård – ökat i samma grad som smittspridningen. I Sverige har de allra flesta inom riskgrupperna nu fått en tredje vaccindos. Och den 9 februari tog regeringen bort de flesta restriktioner som införts för att hålla nere spridningen av covid-19.

Svensk BNP tillbaks på trenden

BNP för fjärde kvartalet 2021 ökade enligt BNP-indikatorn med 1,4 procent i kvartalstakt. Medan SCB:s månadsindikator för hushållens konsumtion visade starka utfall de sista månaderna till och med november, syntes en tillbakagång i december. Även data över korttransaktioner för tjänstekonsumtion bekräftar denna bleka avslutning av året, liksom fortsatt svaghet hittills under 2022. En liten metkrok för de sista veckorna i februari syns dock i data. Den globala efterfrågan bedöms fortsatt växa starkt i år och nästa år. Indikatorer tyder på en stark exportmarknad i närtid, till exempel indikeras fortsatt hög tillväxt genom starka tal för orderingången och produktionen i globala inköpschefsindex. Produktionsplanerna för svensk tillverkningsindustri har till och med nått den högsta indexnivån på över 10 år. Den fortsatta globala konjunkturuppgången framöver kommer dock framförallt drivas genom en acceleration för tjäns-

-konsumtion och investeringar. Ännu är investeringsnivån i många länder låg i förhållande till nivån för den potentiella produktionen (den BNP-nivå som gäller när ekonomierna är i jämvikt, i ett tillstånd av "normalkonjunktur"). En fortsatt stigande efterfrågan och högt omvandlingstryck antas därför i vår prognos medföra hög investeringstillväxt, inte minst i maskiner och immateriella tillgångar. Att covid-19 inte räknas som samhällsfarlig lyfter bort osäkerhet i betydande utsträckning, vilket kommer gynna såväl konsumtion som investeringar, både i Sverige och utomlands. Investeringstillväxten i det svenska näringslivet främjas dels av det höga kapacitetsutnyttjandet, dels av de starka utsikterna för den svenska exporten: historiskt har en inte oväsentlig samvariation kunnat prägla export- och investeringsutvecklingen. Den avtagande osäkerheten, liksom fortsatt goda finansieringsvillkor, utgör här viktiga förutsättningar. Även bostadsinvesteringarna fortsätter att växa i god takt. I offentlig sektor blir dock utvecklingen framöver inte lika stark: investeringskvoten i offentlig sektor, som har varit mycket hög under några år, avtar något framöver och hamnar på en mer genomsnittlig historisk nivå. Två faktorer som förklarar den lägre investeringskvoten är demografin och stigande kapitalkostnader som högre räntor medför.

Rekordhög inflation i slutet av 2021

Det sista kvartalet var KPIF-inflationen som genomsnitt 3,6 procent, vilket är det högsta på 28 år. Därmed är det mycket länge sedan som prisökningar har urholkat hushållens köpkraft så snabbt. Hur länge som den höga inflationen kommer att bestå är en högtintressant fråga, inte minst mot bakgrund av årets riksdagsval. Den, åtminstone tillfälligtvis, "höga inflationen" i Sverige kan uppenbart även få avgörande betydelse inför avtalsåret 2023. Till stor del följer den snabba uppgången av svensk inflation på stigande energipriser, vilket också präglat såväl producent- som konsumentprisutvecklingen på global nivå.

Skatteunderlaget fortsätter att öka starkt 2022

Det underliggande skatteunderlaget växte i nominella termer med nästan 5,3 procent förra året och förväntas öka med 4,7 procent 2023. Därefter ligger ökningstakten på i genomsnitt 3,4 procent

per år, vilket är cirka en halv procentenhet lägre än genomsnitt för 2012–2021. Den viktigaste förklaringen till den starka utvecklingen förra året och i år är att lönesumman ökar starkt (80 procent av skatteunderlaget). Dels är det en återhämtning från ett svagt 2020 och dels vissa tillfälliga effekter. Till ökningen av skatteunderlaget i år bidrar även den största höjningen av de inkomstanknutna pensionerna på några år. I år hålls dock skatteunderlagets faktiska ökning tillbaka av en höjning av grundavdragen för personer som fyllt 65 år.

Vilken bedömning gör Sveriges företag och hushåll av ekonomin?

Konjunkturinstitutet tar med jämna mellanrum fram en så kallad barometerindikator. Företagens och hushållens syn på ekonomin ger en bild av det totala konjunkturläget.

Källa: Konjunkturinstitutets konjunkturbarometer mars 2022.



Barometerindikatorn backade med 2,8 enheter i mars, från 113,1 till 110,3. Stämningläget i ekonomin är trots nedgången fortsatt betydligt starkare än normalt. Av de enskilda sektorerna förändrades konfidensindikatorn för hushållen mest, indikatorn föll med hela 15,5 enheter.

Konfidensindikatorn för bygg- och anläggningsverksamhet backade med 0,7 enheter och läget är fortsatt starkare än normalt. Sedan juni förra året har indikatorn varit stabil och enbart förändrats någon enstaka enhet mellan de olika undersökningarna.

De kraftiga svängningarna i detaljhandelns konfidensindikator fortsätter även i mars då indikatorn föll med 7,7 enheter till 111,3. Orsaken till månadens förändring är att färre företag uppger att varulagren är för små samt dystrare förväntningar på framtida försäljningsvolym.

Tjänstesektorns indikator ökade med 1,4 enheter till 108,3. En bransch som utmärker sig är hotell- och restaurangbranschen där indikatorn är mycket starkare än normalt. Företagen har tidigare varit väldigt missnöjda med uppdragsvolymen men även den närmar sig nu ett normalläge.

Konfidensindikatorn för hushållen föll med 15,5 enheter, från 89,0 till 73,5. Det är den lägsta nivån på indikatorn sedan 2009. Makroindex, som sammanfattar hushållens syn på den svenska ekonomin, föll tillbaka med nästan 14 enheter, till 89,4. Mikroindex, som sammanfattar hushållens syn på den egna ekonomin, gick ner drygt 16 enheter, till 71,2.

BEFOLKNINGSUTVECKLING

Trosas invånare uppgår per sista december till 14 658 invånare, en ökning med 349 personer sedan årsskiftet.

Åldersgrupp	Förändring sedan november 2021	Förändring sedan december 2020	Antal personer i gruppen den sista december 2021
0 - 5 år	+14	+20	1 009
6 - 12 år	+5	+17	1 291
13 - 15 år	+3	+35	547
16 - 19 år	-1	-12	657
20 - 24 år	-1	+1	553
25 - 44 år	+14	+122	3 250
45 - 64 år	-2	+74	3 759
65 - 69 år	+5	-25	883
70 - 79 år	-2	+53	1 939
80 - 89 år	-8	+47	655
90 - år	-1	+17	115
Summa	+26	+349	14 658

Vid årsskiftet hade Trosas befolkning ökat med 2,44 procent vilket innebär plats åtta i listan över Sveriges kommuner med störst procentuella tillväxt under året. På första plats noterades Knivsta kommun med en ökning på 3,73 procent.

De vanligaste inflyttarna under 2021 var 32 år (38 st), 28 år (37 st), 29 år (32 st) och 26 år (30 st).

De vanligaste utflyttarna var 21 år (39 st), 20 år (37 st), 22 år (32 st) och 19 år (29 st).

Den äldsta inflyttaren var 91 år och den äldsta utflyttaren var 83 år. När det gäller migration, var den äldsta invandraren 77 år och den äldsta utvandraren 76 år.

1 Gemensamma planeringsförutsättningar, KS 2022-03-02

Kommun	Folkningst	Folk-täthet	Födelse-överskott	Flyttningsoverskott eget län	Flyttningsoverskott övriga Sverige	Invandringsoverskott	Justerings-post
Vingåker	9 063						-2
Grästa	11 513						-3
Nyköping	57 633	+32	-25	+4	+56		+20
Oxelösund	32 132	+15	-2	+1	+53		+2
Flen	16 316	+7	-8		+21		+5
Katrineholm	34 194	-11	-3				+6
Skövde	107 593	+9	-18				+26
Strängnäs	38 129	+15	+3	+21	+55		+7
Trosa	14 658	+26	-5	-10	+22		+7
Södermanlands län	361 601	+156	-73	0	+149		+69

Befolkningsökningen ställer högra krav på den kommunala organisationen att hänga med när det gäller exempelvis förskole- och skolverksamhet, lokalförsörjning och teknisk infrastruktur.

Grafen nedan visar årliga befolkningsförändringar i Trosa sedan 1992. Konjunkturläge och bostadsproduktion är viktiga parametrar som tydligt påverkar såväl in- som utflyttning. I spåren av finanskrisen 2008 var tillväxttalen i Trosa blygsamma och har sedan dess successivt ökat. Prognosen de kommande åren visar en fortsatt hög lägstanivå på runt +240 personer per år. De gröna staplarna avser år som budget 2024 och framåt bygger på.

Befolkningsförändringar 1992-2020 med prognos 2021-2026¹



DEMOGRAFI

Invånarnas behov av service styr kommunens uppdrag. Befolkningens sammansättning, ålder och antal, är därför avgörande för all planering och styrning av kommande års verksamhet och uppdateras årligen i de gemensamma planeringsförutsättningarna. Allt fler åldersgrupper överstiger nu 200 invånare.



ARBETSMARKNAD

Enligt SCB var arbetslösheten 8,8 procent i riket år 2021.

Arbetsmarknaden i Trosa²

Den totala arbetslösheten i Trosa kommun i åldersgruppen 16–64 år var 4,5 procent vid 2021 års slut, en minskning med 0,9 procentenheter jämfört med motsvarande tidpunkt året innan. Det kan jämföras med en arbetslöshet i riket på 7,2 procent och i länet på 9,8 procent.

Ungdomsarbetslösheten minskade under året från 10,6 till 7,7 procent. Ungdomsarbetslösheten är fortsatt lägre än i riket där den var 8,7 procent och 12,8 i länet. Minskningen kan bland annat hänföras till en tydlig återhämtning efter pandemin inom områden som besöksnäringen där många ungdomar är sysselsatta. Branscher som klarade sig mycket bra under 2021 var bygg/hantverk, välmående/service, hotell/restaurang samt handel.

En minskning av arbetslösheten skedde även gällande utrikes födda där andelen sjönk från 14,9 till 12,7 procent för de som registrerats hos Arbetsförmedlingen. Det var dock tydligt även under 2021 att denna grupp har haft svårt att komma in på den reguljära arbetsmarknaden.

BOSTADSBYGGANDE

Val av linje för järnvägssatsningen Ostlänken har gjorts vilket innebär att detaljplanearbete för resecentrum har inletts. Exploateringstrycket är fortfarande stort med många pågående projekt.

Trosa kommun har fastställt fyra översiktsplaner under 2000-talet och arbetet med en femte översiktsplan är färdigställt under år 2021.

Planering/exploatering fortsätter för nya bostäder i bland annat:

Vagnhärad

Mölnaängen
Väsby
Albyområdet
Centrumvägen

Trosa

Hökeberga
Åda backar
Åda fritidshusområde
Predikanten
Kvarteret Mejseln
Storökan
Trosaporten

Västerljung

Hammarbyvägen
Norrby

FINANSIELLA RISKER

Den av fullmäktige beslutade Finanspolicyn utgör ett övergripande ramverk för den finansiella hanteringen inom Trosa kommun och dess bolag, Finanspolicyn säkerställer att kommunen genom att efterleva angivna riktlinjer och riskmandat kommer att uppfylla Kommunallagens krav avseende medelsförvaltning. Den kommunala koncernen och kommunen är exponerad för bland annat ränterisk, finansieringsrisk, kredit- och likviditetsrisk samt marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar.

Ränterisk

Förändringar av ränteläget kan skapa ovisshet om framtida utgifter och därmed också risker. Med ränterisk avses risken att låsa fast alltför stor del av upplåningen till hög fast ränta vid ett sjunkande ränteläge och risken att räntekostnaderna ökar vid ett stigande ränteläge. Upplåningen inom den kommunala kommunkoncernen löper med både fast och rörlig ränta. Ränteswappar används för att säkra ränterisk och anpassa den genomsnittliga räntebindningstiden i låneportföljen (endast Trobo). En längre räntebindning skapar en större stabilitet i framtida räntekostnader och därmed en lägre ränterisk jämfört med en portfölj med kort räntebindning. Portföljens räntebindning utvärderas löpande och förändras beroende på räntetro, policyns riktlinjer och i samband med refinansieringar/nya lån.

² Arbetsmarknaden i Trosa kommer från Arbetsförmedlingens månadsstatistik. AF och SCB anger olika åldersspann. AF tillämpar 16-65 (alla) och 18-24 (ungdomar) och AKU'n 15-74 (alla) och 15-24 (ungdomar).

- Den genomsnittliga räntan i koncernens låneportfölj om 1 282 mkr är 1,12% med räntebindningstid 3,90 år. Exklusive ränteswappar är räntan 0,57% med räntebindningstid 2,52 år.
- Den genomsnittliga räntan i kommunens låneportfölj om 580 mkr är 0,66 %.

Finansieringsrisk

Med finansieringsrisk avses risken att kommunen eller bolagen inte kan refinansiera sina lån när så önskas eller ta upp ny finansiering på marknaden när behov uppstår alternativt att finansiering endast kan ske till ofördelaktiga villkor. För att minska finansieringsrisken ska kommunen och bolagen eftersträva en spridning av förfall och finansieringskällor. Kommunen och bolagen ska eftersträva grön finansiering i den mån det är möjligt. Refinansierings-/marginalrisken ska begränsas genom att sprida kapitalförfall över tid och mellan olika motparter. Risken för att inte få låna anses som begränsad men däremot finns en marginalrisk som måste begränsas genom att sprida kapitalförfallen.

Kapitalbindningen har förlängts i samband med låneomsättningar i kommunen samt Trobo under december.

- Andelen kapitalförfall inom ett år får max uppgå till 40 % av portföljen. (31/12-2021:28% för koncernen)
- Den genomsnittliga kapitalbindningstiden ska uppgå till minst 2 år. (31/12-2021: 2,76 år för koncernen)

Likviditetsrisk

Likviditetshanteringen ska bedrivas med målet att samordna kapitalflöden i kommunkoncernen samt för att sänka räntekostnaderna genom effektiva betalningsrutiner och god likviditetsplanering. Inom kommunen finns ett koncernkontosystem för samordning av likviditetsflöden till kommunen och bolagen.

PENSIONSFRÖPLIKTELSER

Pensionsförpliktelsen avser den beräknade framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare.

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse utan

för balansräkningen. Det är den största delen av kommunens pensionsskuld.

Total pensionsförpliktelse i balansräkningen

a.) Avsättning inkl. särskild löneskatt	28 708
b.) Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	130 018

Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäk.

a.) Intjänade from 1998, pensionsavsättning	19 719
b.) Intjänade före 1998, ansvarsförbindelsen	0

Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring) 178 445

HÅLLBARHET

Trosa kommun arbetar i enlighet med riktlinjerna för det interna miljöledningssystemet som antogs 2020. Syftet är att alla kommunens verksamheter, inklusive bolagen Trobo och Trofi, kontinuerligt ska arbeta för att negativ miljöpåverkan ska bli så liten som möjligt. Som en del i det arbetet får all personal genomgå miljöutbildning och verksamheternas miljöarbete redovisas årligen till kommunfullmäktige enligt samma tidsplan som årsredovisningen. Under våren 2021 så togs den första förvaltningsövergripande uppföljningen fram inom ramen för det nya miljöledningssystemet. I uppföljningen presenterades förvaltningarnas största miljöpåverkan och vilka åtgärder och satsningar som genomförts på miljöområdet. Inom ramen för miljöledningssystemet följs även kommunens arbete inom Agenda 2030 upp. När kommunernas arbete utifrån Agenda 2030 utvärderats under året så placerades Trosa kommun på en andraplats i kategorin Städer och stadsnära kommuner.





Händelser av väsentlig betydelse

COVID-19 PANDEMI

Även 2021 har kommit att präglas av den fortfarande pågående Covid19-pandemin. Nya arbets sätt med digitala möten, hemarbete etc. som utvecklades under 2020 har även präglat stora delar 2021. Efter en tillfällig lättning under hösten kom en fjärde våg i slutet på året att släcka förhoppningarna om en gradvis återgång till normala förhållanden.

Arbetsmarknaden i Trosa kommun är fortfarande påverkad av den starka avmattning som skedde under andra kvartalet förra året. Positiva tecken börjar nu skönjas, en nedgång i ungdomsarbetslösheten och bl. a inom hotell- och restaurangbranschen hörs nu återigen om rekryterings svårigheter.

Sommarens turistsäsong präglades som väntat även 2021 av ett stort antal besökare. Många av våra lokala företag lyckades väl i att anpassa och ställa om verksamheten till rådande förutsättningar. Trosa kommun införde under 2020 ett antal åtgärder för att underlätta för företagen under en utmanande tid och flera dessa har kvarstått under 2021.

Vård- och omsorgsverksamheten har under pandemin haft en rad åtgärder för att begränsa smittspridningen. Under 2021 har ett flertal av dessa åtgärder kunnat avslutas. Besöksförbudet på de särskilda boendena har upphävts, dagverksamheten för personer med demenssjukdom har öppnat och under hösten öppnade restaurangerna på Häradsgården och Trosagården igen. Fritidshuset, som är en öppen fritidsverksamhet för personer med funktionsnedsättning, öppnade under hösten. Återvinningsbutiken kunde också öppna och fixartjänsten startade upp för hembesök under hösten. Sedan årsskiftet och några månader framåt så arbetade hälso- och sjukvårdsenheten hårt med vaccinering av alla brukare i samarbete med region Sörmland och vårdcentralen i Trosa. Under hösten/vintern gavs det även påfyllnadsdos för

alla brukare. På mycket kort tid vaccinerades alla som så önskade och verksamheten var även behjälplig med vaccinering av vissa av vårdcentralens patienter. Det har också gått åt stora personalresurser till smittspårning under året.

Med koppling till pågående pandemi och förändrad lagstiftning har Miljökontoret under sommar och sensommar genomfört trängseltillsyn på restauranger, krogar m.m.

Pandemin har kraftigt påverkat verksamheten inom Barn- och utbildningsförvaltningen. Samverkan inom kommunens verksamheter och personallorganisationer har varit en viktig framgångsfaktor under dessa utmanande tider.

Pandemin har påverkat verksamheterna inom Kultur och fritid väsentligt även 2021. Föreningslivet har blivit påverkat i stor utsträckning. Verksamheterna har anpassats efter rådande omständigheter och de restriktioner som varit. Ambitionen har varit att hålla igång verksamheterna i så hög grad som möjligt även om man emellanåt har genomfört aktiviteter på anpassade sätt.

DIGITALISERING

Den tekniska IT-säkerheten har fortsatt att utvecklas under året. Bl a har redundant kommunikation mellan Trosa och Vagnhärad och en ny säkrare serverhall driftsatts. Informationssäkerhetsarbetet behöver dock stärkas och aktiviteter pågår inom ramen för MSB:s anvisningar. I takt med att allt mer information hanteras och lagras digitalt finns ett behov av öka insatserna och mög naden kring informationssäkerhetsfrågor.

Ett nytt system har införts i kommunen för upprättande av registerförteckning (enligt dataskyddsförordningen) över de personuppgiftsbehandlingar som förekommer i kommunen. Tidigare har det gjorts i kalkylprogram, det nya systemet ger en bättre överblick och lättare kunna följa efterlevnaden av dataskyddsförordningen.

Ekonomienheten har under 2021 arbetat intensivt med byte av kodplan och ekonomisystem. Driftstarten har förskjutits från vår till 1 oktober, delvis effekter att fysiska möten inte kunnat hållas. Systemet har inte fungerat som tänkt och leverantörens inställning till Trosa kommun som kund har inte varit tillfredsställande. Merkostnader för extrapersonal, integrationer med verksamhetssystem och förlängd drift på det befintliga ekonomisystemet har tillkommit.

Parallellt driftsätts ett nytt beslutsstödsystem. De första delarna som tas i bruk avser stöd för skolans kvalitetsarbete och följs i kommande etapp av individ- och familjeomsorg och hemtjänst.

I samverkan med Region Sörmland pågår ett projekt för införande av så kallad hemmonitorering för patienter med hjärtsvikt, det har i andra kommuner visat resultat som gör patienten mer självständig och nöjd samtidigt som verksamhetens resurser används mer effektivt då onödiga hembesök kan undvikas. Verksamheten tittar även på möjligheten att införa digitala läkemedelsrobotar.

VÄSENTLIGA AVTAL

Driften och förvaltningen av Trosa kommuns fastigheter sköts från jan-21 av Trobo i nära samverkan med tekniska enheten- fastighet som beställare.

Driftavtal för gata, park och yttre fastighetsmark innehas av Orca AB (tidigare namn Bite) från 1 jan -21.

Nytt servicehus är byggt på Trosa havsbad och camping. Entreprenören på Trosa havsbad och camping har avslutat sin avtalsperiod i december. Ny entreprenör, Apelago Group AB tillträder januari 22.

Entreprenören för Safiren, Vagnhärad Bad & Gym AB, har sålt bolaget till BeFair, som fortsätter att driva verksamheten enligt ursprungligt verksamhetsavtal t.o.m. juni -22. Upphandling av verksamheten sker som planerat under hösten och avtalsstart planeras till juli -22.

STÖRRE INVESTERINGAR

I investeringsredovisningen redovisas Trosa kommuns investeringar i bl.a. fastigheter, markanläggningar och inventarier. Utfallet för den totala investeringsverksamheten 2021 uppgick till 252,3 mkr vilket kan jämföras med 164,8 mkr 2020. Avgiftskollektivet står för 23 % av årets investerade belopp.

När det gäller materielleveranser och kostnader för byggmaterial påpekar entreprenörer viss risk för förseningar och kostnadsökningar pga. Pandemin och världsläget.

Skärlagskolan

Skärlagskolans tillbyggnad byggstart inleddes under tredje kvartalet 2019. Projektet löper enligt plan och den tillbyggda delen av skolan har invigts hösten 2021. Under våren 2021 har ombyggnation av kök påbörjats, från mottagningskök till tillagningskök, och matsal samt övriga ytor som ingår i projektet. Under december 2021 stod Skärlagskolans projekt klart i sin helhet med allt ifrån den nya tillbyggnaden om ca 3700 m2 samt nya tillagningsköket för 750 portioner och övriga delar i den befintliga skolan som har rustats upp.

Fornbyskolan

Projektering av Fornbyskolans kök är utförd och upphandling av utförande har skett under våren-21. Byggnation är påbörjad och kommer att ske under perioden våren 2021 - våren 2022. Renovering av Fornbyskolan är genomförd och klar. Byggnation av ny skolbyggnad inom Fornby/He-debyområdet är färdigställd. Kvarvarande arbeten för projektet är delar av utvändigt skolgård som färdigställs våren 22.

Kyrkskolan

Kyrkskolans kök är renoverat, vilket bland annat innebär en bättre diskinlämning som gynnar både matgäster och personal.

Hasselbackens förskola

Hasselbackens förskola är färdigrenoverad invändigt samt utvändigt panel. Tak planeras att åtgärdas 2022. Utemiljöer på ett antal andra förskolor har utvecklats.

Skärborgarnas hus

Sista delen i renoveringen av Skärborgarnas hus, teleskopläktaren, har installerats under september-21.

Tomtaklintområdet

Byggnation av idrottshall och isrink på Tomtaklintområdet pågår. Planeringen är att isrinken ska vara klar i början av -22 och idrottshallen kvartal 3 -22. I samband med detta kommer skolgården att anpassas efter de nya förutsättningarna.

Trosa havsbad och camping

Nytt servicehus är byggt på Trosa havsbad och camping. Klart inför säsong -21.

Trosa gästhamn

Byggnation av nytt hamnkontor pågår. Upphandling utfördes under tidig höst 2021 för starta produktionen under vintern 2021. Byggnaden kommer att vara på plats till säsongen 2022. Även sjöräddningen kommer att riva befintlig byggnad och bygga nytt i egen regi. Synergier mellan byggnationerna kommer beaktas. En översyn av Gästhamnen utifrån nya detaljplanen kommer att genomföras, även gångstråket efter fiskarbryggan ses över i denna förstudie.

Trosa ån

Utredning Hamnbassäng- Torgbron pågår. Renovering västra sidan Bryggarbron-Smäckbron preliminärt hösten-21. Utredning västra sidan Smäckbron-Kungsbron 2021. Suckarnas bro kommer att bytas/ uppgraderas inför sommar -22.

Vandringshinder Trosa ån

Upphandling av projektet är genomfört och planerad start är slutet av mars 2022.

Överordnat styrsystem fastighet

Beslut om nytt överordnat styrsystem är taget under 2021. Projektuppstart 2022 och färdigställt under 2023.

Industrigatan 8

På Industrigatan har personalutrymmen, hygienvättstuga samt redskapsförråd för hemtjänsten färdigställt under våren. Dessutom har lokaler för nya enheten för arbetsmarknad och integration utformats. Produktion med lokaler för socialkontoret och IT pågår. Både Socialkontorets lokaler och IT:s lokaler beräknas klara sommaren-22.

Vårdcentralen byggnad

I samband med att Socialkontoret flyttar ut från vårdcentralen byggnad kommer ombyggnad ske till demensboende. Renoveringen beräknas klar sensommar 2023. Vårdcentralen byggnad utreds för byte till vattenburen uppvärmning.

Stensundsvägen

I september 2020 övertog Trosa kommun ansvaret som väghållare för Stensundsvägen 787/786 från Trafikverket. En rad åtgärder genomfördes för att förbättra vägens standard. Det primära syftet i etapp 1 handlar om att förbereda sträckan mellan Åda och korsningen vid Krymlavägen inför den nya kommunala busslinjen. Etapp 2 innefattar återstående vägsträcka ut till Stensund med beläggning och fler mötesplatser. Arbetet blev färdigställt dec 2021. Projektet har fått medfinans från Trafikverket för tre av hållplatserna.

Högbergsgatan

Högbergsgatan, ombyggnad trottoar till gc-väg samt ny belysning och nytt slitlager väg. Arbetet med gatubelysningen fördras på grund av högre materialpriser. Projektet med gc-väg har fått medfinans från Trafikverket.

Hertig Karls väg

Hertig Karls väg har totalrenoverats med ny gatubelysning och ny beläggning. Vid rivningen visade sig att väggkroppen innehöll lera vilket innebar högre kostnader i projektet.

Fiskargatan

Blomkrukor och bänkar köptes in till Fiskargatans sommargata.

GC väg Edanö

Första etappen av tre är inledd med att bygga GC väg ut till Havsbadet.

Östra Långgatan

Armatyrbyte genomfördes på Östra långgatan.

Julbelysning

Julbelysning installerades i päronträdet invid Skolparken och utanför Ölstugan i Trosa.

Länsmansbron

Under 2021 har Länsmansbron bytts ut.

Fiskebryggan

Fiskebryggan, ramper för tillgänglighet skapades så alla ska ha möjlighet att angöra bryggan. I renoveringen som planeras 2023 utförs detta mer permanent.

Strömbron / Nyängsbron

Strömbron och Nyängsbron gc-väg fick belysning monterad i räckelikt tidigare genomförda broar.

Överföringsledning SYVAB

Processen kring att utforma organisationen för projektet är påbörjad. Trosa kommun har även inlett ett samarbete med Telge om att dela på kostnaderna för den geotekniska undersökningen mellan Hölö och Pålå. Under tiden kan förberedande åtgärder genomföras för att förbereda geoteknisk undersökning på sträckan Vagnhärad till Hölö. Detta avsnitt planeras att genomföras kvartal 2 -2022.

Ovidkommande vatten

Arbete med ovidkommande vatten har startat med både inventering och renovering. Syftet med arbetet är att ta fram en tydlig plan för att prioritera åtgärder där dessa har störst effekt. Det operativa arbetet startar under 2022.

Tofsö

Tofsö projektet hade dispens på utförande fram till 3 okt 2020. Verksamheten har påtalat detta för Länsstyrelsen och i juni 2021 fick verksamheten ett föreläggande från Länsstyrelsen med vite per fastighet som inte angivits anslutningspunkt. Dessutom påpekade Länsstyrelsen att vald lösning inte hade den effekt på omgivningsmiljön som var förväntat. Detta överklagades av Trosa Kommun och Länsstyrelsen drog då tillbaka kravet och Mark- och miljödomstolen gav Trosa kommun rätt. Dock är nytt krav att vänta. Verksamheten inväntar det rättsliga läget.

73 anläggningar är installerade av totalt 173 fastigheter. En grupp på ca 80 personer har beslutat att de vill överklaga beslutet.

Lukt och ljudåtgärder har installerats hos de fastighetsägare som önskat.

Digitala vattenmätare

Installation av nästa generation vattenmätare i form av digitala mätare har avstannat något under pandemin och inneburit en lägre installationsakt i privatbostäder. Vi styr nu om installationen mot kommunens egna fastigheter samt Trobo och andra kommersiella aktörer. Vi kommer nu att öka takten under 2022.

Vattentornen i Vagnhärad och Trosa

Vattentornet i Vagnhärad har genomgått en omfattande renovering inkl. reservoaren som nu är färdigställd 2021. Förberedelser för renovering av Trosa vattentorn under Q3-Q4 2022.

Extra vattenledning i Trosa Förstärkningsledningen för dricksvatten till Trosa vattentorn är under byggnation. Projektet beräknas vara färdigställt under Q2 2022. I projektet ser man även över möjligheterna för att förbereda bevattningsmedel för åvatten till Skärlagsvallen.

Ventilbytesprogram

Ventilbytesprogrammet kommer att öka takten. Då vi planerar att renovera Trosa vattentorn så är det av största vikt att man snabbt kan sektionera och stänga ner systemet vid eventuella läckage.

Exploatering Södra Hökeberga

Exploatering Södra Hökeberga. Här bygger kommunen vägar och VA nät samt ny belysning. Projektet färdigställdes under Q3 2021. Detta finansieras via exploateringskostnader samt anslutningsavgifter och gatukostnader.

Trosa avloppsreningsverk

Trosa avloppsreningsverk genomgår en helrenovering för att klara nuvarande och kommande belastning fram till en överföringsledning finns klar att nyttja 2026-2027. Ombyggnadsarbetet beräknas pågå fram till och med Q1 2022. Därefter börjar man trimma in verket olika funktioner för att optimera driften. Detta beräknas vara klart efter sommaren 2022. Parallellt med denna process har verksamheten sökt förlängning och utökning av befintligt tillstånd för Trosa ARV. Detta påbörjades Q1 2019 och vår bedömning är att detta skall vara klart under Q2 2022

Pumpstation Gunnarstengatan, Trosa

Gunnarstengatans pumpstation är utbytt och flyttad för säkrare och mer bekymmersfri drift.

Ledningsbyten

Delar av Högbergsgatan, Smäckbrogatan och Hertig Karlsväg har fått nya VA-ledningar under 2021.

Korslöt återvinningscentral

Nya Korslöt togs i drift 1 februari 2021. Verksamheten har idag en toppmodern anläggning med

flera olika fraktioner och en mycket god logistik för besökare och en bra arbetsmiljö för medarbetare. Sluttäckning av deponin på gamla Korslöt fortgår enligt plan.

Återvinningsstationer

Ny komplett återvinningsstation har tagits i drift på Tofsö under året. Källviks nya återvinningsstation vid hamnen är färdigställd under augusti. Belysning och asfaltering kommer att ske vid Åda ÅVS.

ÖVRIGA VÄSENTLIGA HÄNDELSER

I Svenskt Näringslivs årliga ranking av det lokala företagsklimatet kom vi åter på 9:e plats av 290 kommuner och detta var 12:e året i rad som kommunen blev topp 10 i landet.

Under 2021 gör Arbetsmiljöverket inspektioner i samtliga kommuner. Under våren genomfördes den i Trosa kommun. AMV lyfte upp en väl fungerande dialog mellan arbetsgivare och fack, bra rutiner och arbetssätt och bra samverkan inom hela kommunen. Detta resulterade i ett skrent inspektionsmeddelande, dvs inga krav på åtgärder.

Under våren togs den första förvaltningsövergripande miljöuppföljningen fram inom ramen för miljöledningssystemet. Där presenterades förvaltningarnas största miljöpåverkan och vilka åtgärder och satsningar som genomförts på miljöområdet.

Under året antogs en ny översiktsplan.

Trycket på bygglovverksamheten har under våren varit mycket högt. Antalet ärenden är fler än tidigare rekordår.

Exploateringsstrycket gällande större nya projekt har efter en viss försvagning under 2020 åter tagit fart, men antalet pågående exploateringsprojekt är aningen lägre än tidigare.

Under försommaren avslutade de två godkända LOV-utförarna sina uppdrag i Trosa kommun beroende på att de inte fick tillstånd av Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Det gör att Trosa kommuns hemtjänst i nuläget är det enda valbara alternativet.

Då det har varit svårt att rekrytera sjuksköterskor har nya arbetssätt tagits fram som innebär att andra yrkeskategorier inom hälso- och sjukvårdsenheten involveras och där mycket erfarna undersköterskor utför uppgifter för att avlasta sjuksköterskorna.

Hemtjänsten har fått nya lokaler i Vagnhärad. I Trosa har Boendestöd fått en personallägenhet. Hemtjänsten och hälso- och sjukvårdsenheten har fått nytt hjälpmedelsförråd, nya omklädningsrum, tvättstuga samt renoverat kök.

Det har startats ett multiprofessionellt team inom demens.

Fritidsgårdarna har i början av höstterminen genomfört Relationsdagar i samverkan med skolan med alla åk 8:or i kommunen. Det är första gången det genomförs och det kommer att bli årligen återkommande för alla 7:or.

Fritidsgårdarna samverkar aktivt med kommunens högstadieskolor, socialtjänstens ungdomsteam och fältare samt polis i syfte att arbeta brottsförebyggande och för att fånga upp oroligheter tidigt.

En arbetsgrupp är tillsatt för att utvärdera resultat och ge förslag på åtgärder kopplat till enkät Liv och hälsa. Arbetet görs i samverkan med skola och socialkontor.

Biblioteket fortsätter satsningen på små barns språkutveckling genom samverkan med förskola och BVC inom den nationella satsningen Bokstart. Kulturskolan genomförde lovkurser under både påsklov och sommarlov inom ämnena spelprogrammering, dans och musik. Större sånggrupper har tillskapats för att möta trycket på sångverksamheten.

Fortbildning inom förebyggande av psykisk ohälsa, NPF-diagnoser och suicidprevention har genomförts.

Efter beslut om att inte genomföra Infart västra Trosa har Trafikverket tillsammans med kommun och region inlett ett arbete för att hitta alternativa lösningar. Trafikverket har genomfört åtgärdsvalstudie under hösten och under januari-22 kom skriften PM Resväg Västra Trosa.

Beslut i KF i juni -21 om att överföringsledning till SYVAB är den långsiktiga lösningen för Trosa kommuns avloppsrening. Arbetet med att organisera projektet är uppstartat. Startat geoteknisk projektering tillsammans med Telge för överföringsledningen till SYVAB.

Utökat tillstånd för Trosa ARV påbörjades tidigt 2019. Länsstyrelsen och Havs- och vattenmyndigheten har haft synpunkter. Kompletteringar har skickats in vid olika tillfällen. Svar/dom förväntas under våren-22.

Vädret, klimatet och dess växlingar innebär risker och utmaningar för den tekniska verksamheten och infrastrukturen i samhället. Årets skyfall i juli visar på hur snabbt dike och ledningsnät fylls på vid ihållande regn. En effekt vid större regnmängder är att belastningen på spillvattensystemet ökar och därmed påverkas reningsverken.

Verksamheten inom VA har rustats upp för kriser genom att säkra redundansen i känslig infrastruktur. Inköp av reservdelar samt uppkoppling av infrastruktur.

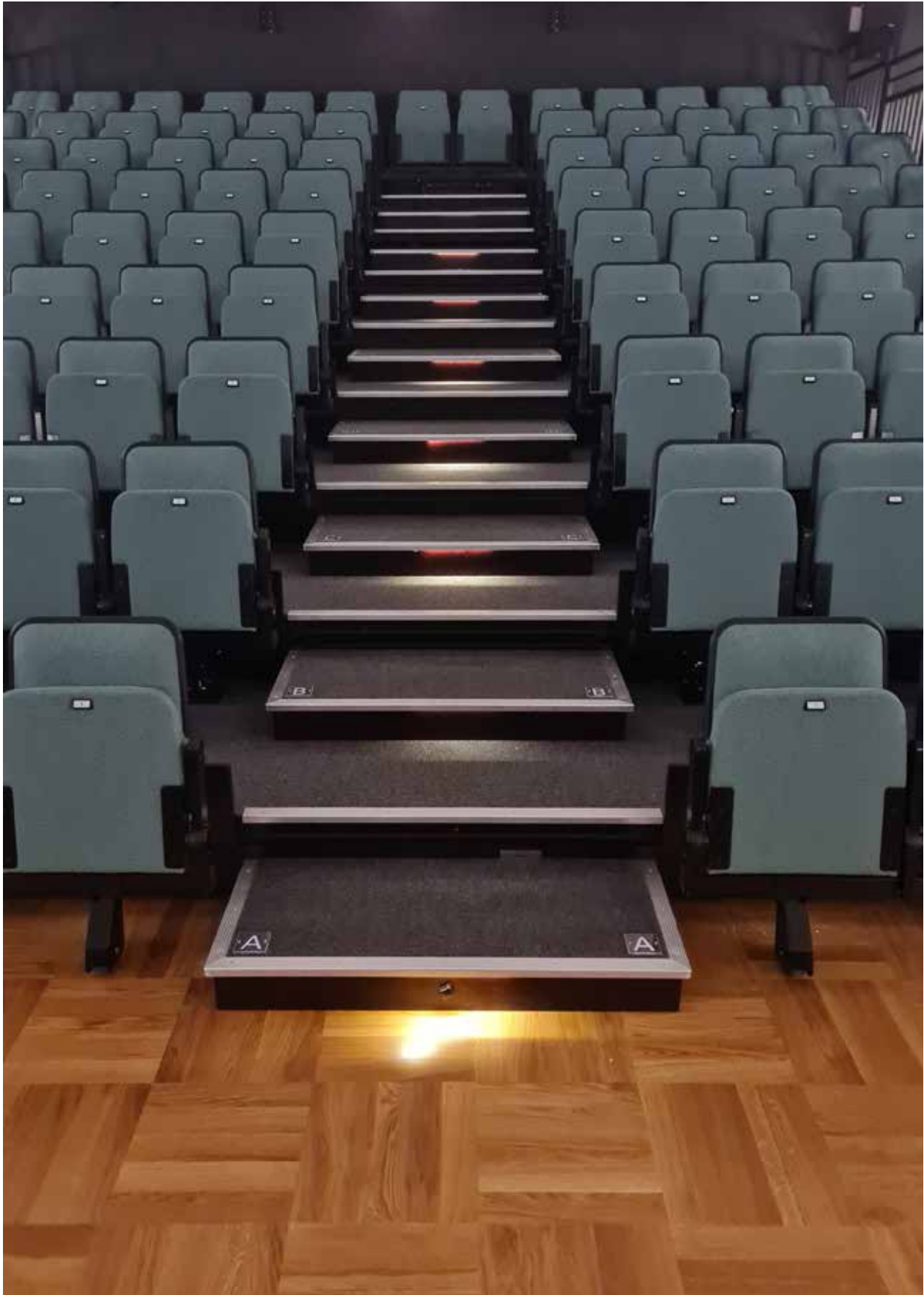
Arbete med att ta fram en ny VA-plan och VA-policy som ska säkerställa framtida planering är uppstartat.

Invigning av nya Korslöt i februari 2021. Verksamheten har en nu en modern anläggning med flera fraktioner, god logistik och bra arbetsmiljö.

RÄTTSTVISTER

Länsstyrelsen har kommit med ytterligare ett föreläggande gällande Tofsö där de begärde att vi ska upprätta anslutningspunkter och verksamhetsområde. Beslutet överklagades och Mark- och miljödomstolen upphävde Länsstyrelsens beslut om föreläggande under oktober 2021. Vi har därefter på begäran av Länsstyrelsen kompletterat med information rörande Tofsö.





Styrning och uppföljning

STYRMODELL FÖR TROSA KOMMUN ¹

Styrmodellen utgår från Fastlagd kurs och omfattar Trosa kommun. Kommunens helägda bolag styrs via ägardirektiv. Ekonomistyrning innebär en medveten och konsekvent process för att påverka organisationens handlande så att verksamheten genomförs efter invånarnas faktiska behov med rätt kvalitet och till rimlig kostnad, inom ramen för tilldelade resurser och fastställda mål.

Budgetprocessen är en bärande del i styrmodellen med grund i de gemensamma planeringsförutsättningarna. En hörnsten i de gemensamma planeringsförutsättningarna är bland annat resursfördelning till resultatenheter inom verksamheterna barnomsorg, skola och äldreomsorg. Kommunstyrelsen har en central buffert för att möta ökande eller minskade volymer inom resultatenheter. En annan hörnsten är årliga rationaliseringar och ettårsåtgärder som dels kan kopplas till att genomföra en rationalisering och dels för enskilda beslutade projekt.

FASTLAGD KURS FÖR TROSA KOMMUN ²

Fastlagd kurs för Trosa kommun är styrande för all verksamhet inom Trosa kommun.

Kommunens verksamheter och utbud skall styras av:

- Medborgarnas behov och önskemål
- Valfrihet
- Flexibilitet
- Kvalitet och god service
- Enkelhet och kostnadseffektivitet
- Samarbete mellan servicegivare och nyttjare
- Kommunens verksamhet skall präglas av ett helhetsperspektiv och bygga på samordning/samverkan mellan resurser inom och utom kommunen. Kommunen ska uppmuntra samarbete, okonventionella och alternativa lösningar.

- Kommunens medborgares intressen och behov skall alltid sättas i centrum av såväl förtroendevalda som anställda. Arbetsättet skall präglas av god tillgänglighet och hög kompetens.
- Rollfördelningen mellan förtroendevalda och anställda skall vara tydlig. Ansvar och beslut skall vara på rätt nivå – långt driven delegation skall tillämpas.
- Verksamheten ska bedrivas inom befintlig ekonomisk ram. Resurserna ska tillvaratas på bästa sätt.
- Kommunen skall växa i sådan takt att dess speciella karaktär och idyll bibehålls. Varje ortsprägel skall tillvaratas.
- Kommunen skall arbeta för att fler bostäder och fler arbetstillfällen skapas.
- Miljöhänsyn skall genomsyra den kommunala verksamheten vid planering och beslutsfattande.
- Kommunen skall verka för utökad kollektivtrafik såväl lokalt som regionalt.
- Kommunen skall verka för ett ökat samarbete med föreningslivet och andra ideella organisationer.
- För att skapa en levande kommun och god utveckling skall initiativ från enskilda och organisationer uppmuntras.
- Kommunens fastigheter och anläggningar skall underhållas så att minst nuvarande standard bibehålls.

MÅL FÖR VERKSAMHETEN

Beslut om mål tas i början av varje ny mandatperiod. Kommunfullmäktiges tolv mål omfattar sex

¹ Kommunfullmäktige 2019-11-26, § 96, dnr KS 2019/129.

² Antaget av indelningsdelegerade Trosa 1991 08 21, §71, dnr 1991-00085.

områden, medborgarnas behov och önskemål, tillväxt och företagsklimat, kärnverksamheter, miljö, engagemang och finansiella mål.

Trosa kommun medverkar tillsammans med andra kommuner i Sveriges kommuners och landstings projekt, "Kommunens kvalitet i korthet" (Kkik). Här följs kommunens kvalitet upp ur ett medborgarperspektiv. Flera av kommunfullmäktiges och nämndernas mål mäts genom detta projekt. I Kkik ges Trosa möjlighet att jämföra sig med andra kommuner och med egna resultat över tid. Det ger också möjligheter att hitta goda exempel och lära av andra.

Trosa genomför också medborgarundersökning vartannat år sedan 2007. Medborgarperspektivet är centralt när kommunfullmäktige fastställer mål och medborgarperspektivet ska genomsyra alla kommunens verksamheter.

Kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder ska i första hand använda de kvalitetsnyckeltal som finns i Kkik samt sätta mål med utgångspunkt i de frågeställningar som finns i medborgarundersökningen. För att kunna vara uthållig i målarbetet är det viktigt att eftersträva enkelhet och tydlighet. Målen ska därför vara mätbara och relativt få till antalet.

FINANSIELLA MÅL

Syftet med att budgetera med ett resultatmål/vinst är att säkerställa att kommunens verksamhet kan bedrivas även på lång sikt och att det egna kapitalet inte urholkas. De finansiella målen behöver samtidigt ta hänsyn till kommunens förutsättningar. Är kommunen i en expansiv fas med befolkningstillväxt kan till exempel resultatmålet tillåtas vara lägre en period för att därefter höjas för att återigen stärka ekonomin.

BUDGETPROCESS

Budgetprocessen syftar till att ge kommunstyrelse och kommunfullmäktige tillräcklig information och bra beslutsunderlag inför beslut om budget med flerårsplan och de politiska prioriteringar som varje budgetbeslut innebär. Processen ska också se till att ge goda förutsättningar för nämnder/utskott och kontor att planera och styra sin verksamhet mot fastställda mål inom ramen för tillgängliga resurser.

Rationaliseringar och ettårssatsningar

Kommunens ledningsgrupp har ansvar att löpande arbeta med rationaliseringar, även medarbetarna ska involveras i processen. Rationaliseringarna kan till exempel grupperas utifrån administrativa processer, organisatoriska åtgärder, lokaler, andra åtgärder och rena besparingar.

Varje budgetår tillförs ettårssatsningar. Dessa satsningar kan nyttjas för att en rationalisering ska kunna genomföras. (Ett nytt verksamhetssystem kan till exempel medföra ett förändrat arbets sätt som effektiviserar verksamheten.)

Gemensamma planeringsförutsättningar (GPF)

De gemensamma planeringsförutsättningarna utgör grunden för budgeten de kommande tre åren och omfattar befolkningsprognos, ekonomiska förutsättningar, lokalförsörjningsplan och resursfördelning.

Befolkningsprognos

Kommunens ledningsgrupp tar fram ett förslag till befolkningsprognos de närmast kommande fem åren samt vid behov en tioårig långtidsprognos. Bakgrunden till detta är att tydligare kunna göra långsiktiga bedömningar av kommande lokalbehov inom såväl förskola och skola som äldreomsorg, samt övriga lokaler.

Ekonomiska förutsättningar

De ekonomiska förutsättningarna omfattar prognos för skatteintäkter, uppräknig av löner och priser samt kapitaltjänstkostnader.

Kommunen baserar sina beräkningar över skatteintäkter på Sveriges kommuner och Landstings antaganden och prognoser. Skatteprognosen beräknas med befolkningsutvecklingen i de gemensamma planeringsförutsättningarna som underlag.

Inga tilläggsanslag beviljas under budgetåret. Däremot kompenseras nämnderna för särskilda satsningar utifrån lönekartläggning.

Lokalförsörjningsplan

Syftet med lokalförsörjningsplanen är att skapa ett verktyg för att möjliggöra planering av det framtida lokalbehovet samt med god framförhållning kunna bedöma det framtida investeringsbehovet och kommunens samlade lokalkostnader.

Lokalförsörjningsplanen ska bidra till att skapa förutsättningar för ändamålsenliga och kostnads-effektiva lokaler i den kommunala verksamheten. Målbilden är "Rätt lokal vid rätt tidpunkt till rätt kostnad". I normalläget bedöms det strategiskt att kommunens verksamhetslokaler också ägs av Trosa kommun. Det ger förutsättningar för god ekonomisk hushållning med flexibilitet och med möjlighet att styra, att optimalt nyttja och att hållbart förvalta lokaler. Livscykelkostnaden är en viktig parameter att beakta för att över tid nå god ekonomisk hushållning av resurser.

Internhyra

Internhyra beräknas i enlighet med beslutad internhyresmodell och nämndernas budgettram justeras.

Resursfördelning

Resursfördelning till verksamheterna förskola, skolbarnomsorg, förskoleklass, grundskola, gymnasieskola samt äldreomsorg, oavsett huvudman, bygger på den befolkningsprognos som årligen tas fram till budget och som ingår i de gemensamma planeringsförutsättningarna (GPF).

Central buffert

Kommunstyrelsens anslag för central buffert bör vara 2 % av verksamheternas budgeterade kostnader. Beslut om fördelning ur den centrala bufferten ska ske en gång per år i samband med att kommunstyrelsen behandlar kommunens delårsbokslut.

Fördelning sker enligt nedanstående kriterier:

- För ökade/minskade volymer (demografiska variabler) för barnomsorg, skola, äldreomsorg
- Ökade kostnader för LSS som inte kunnat förutses
- För att täcka negativt skatteutfall
- För att täcka ökade pensionskostnader

Om mer medel fördelas utöver budget för central buffert så ska dessa medel minska kommunens resultat. Nyttjas inte hela central buffert ska kvarstående medel öka kommunens resultat.

Nämndernas buffertar

Varje nämnd/utskott beslutar om storleken på den buffert som ska finnas inom de verksamheter

nämnden ansvarar för. Nämndens buffert bör vara minst 1 % av budget för att under året kunna klara förändringar inom fastställd budgettram. Bufferten tillhör nämnden och nämnden fattar beslut om disponering av bufferten. Om medel finns kvar i nämndens buffert efter eventuell fördelning, så ska dessa medel öka nämndens resultat.

UPPFÖLJNING

- Uppföljning efter tre månader med helårsprognos tas fram och utgör bland annat en del av underlaget för beslut om budget kommande år.
- Delårsrapport efter åtta månader med helårsprognos.
- Årsbokslut.

Nämnderna ansvarar för att hålla verksamheten inom beslutad ram och för att driva verksamheten enligt de mål/uppdrag fullmäktige fastställt samt att följa upp och utvärdera nämndens verksamhet. Varje nämnd avgör därutöver behovet av uppföljning av ekonomi och verksamhet inom sitt ansvarsområde.

Kommunfullmäktiges mål följs upp i delårsrapport och årsredovisning. Uppföljning av nämndernas mål redovisas i respektive nämnd. Nyckeltal som direkt kan relateras till budgeterade medel ska alltid redovisas med så objektiva mått som möjligt. Dessa följs sedan upp i delårs- och årsbokslut, vissa av målen kan endast följas upp vid årsbokslut.

Åtgärdsplan för en ekonomi i balans

Så snart en avvikelse befaras eller har konstaterats ska nämnden vidta åtgärder inom ramen för sina befogenheter så att budget kan hållas. Detta innebär att förvaltningen samtidigt som det befarande underskottet redovisas för nämnden ska ge förslag till hantering av underskottet. Undantag kan gälla om avvikelsen är av relativt stor omfattning och fordrar förankring innan redovisning till nämnden. Då kan redovisningen göras vid nästkommande nämndsammanträde. Återkoppling ska även ske till det kommunstyrelsesammanträde som ligger närmast efter i tid.

ANSVAR OCH BEFOGENHETER

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige ska enligt 5 kap 1 § kommunallagen besluta i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt och i vad som särskilt anges i nämnda paragraf och i kommunallagen eller annan lag och förordning. Därutöver ska fullmäktige besluta i ärenden som innebär omfattande ekonomiska åtaganden och i ärenden om:

- a) när kommunal verksamhet i egen regi ska bedrivas genom bolag, ekonomisk förening eller stiftelse
- b) mellankommunala avtal av övergripande karaktär och bildande av kommunalförbund
- c) planer och föreskrifter till allmän efterrättelse, som kommunen kan meddela enligt särskild författning, om annat ej särskilt angivits.
- d) expropriation
- e) taxor och avgifter om inte annat särskilt angivits.
- f) ramar för kommunens upplåning
- g) konkurrensprinciper och om vad som är strategiska tillgångar
- h) regler för resultatuppföljning
- i) borgensåtaganden med undantag för borgen enligt socialtjänstlagen
- j) mottagande av donationer

Kommunstyrelsens uppgifter

Kommunstyrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders verksamhet när denna inte särskilt regleras i lag (ledningsfunktion). Styrelsen ska också ha uppsikt över kommunal verksamhet som bedrivs i kommunala företag, stiftelser och kommunalförbund.

Styrelsen ska leda kommunens verksamhet genom att utöva samordnad styrning och leda arbetet med att ta fram styrdokument för kommunen (styrfunktion).

Styrelsen ska följa de frågor som kan inverka på kommunens utveckling och ekonomiska ställning och fortlöpande i samråd med nämnderna följa upp de fastställda målen och återrapportera till fullmäktige (uppföljningsfunktion).

Kommunstyrelsen ska utöva kommunens ägarfunktion i de företag som kommunen helt eller delvis äger. Kommunstyrelsen äger rätt att utfärda ägardirektiv för fullgörande av den av kommunfullmäktige delegerade ägarfunktionen.

INTERN KONTROLL

Alla nämnder gör årligen risk- och väsentlighetsbedömningar för att fastställa en ny internkontrollplan för året. Internkontrollplanen följs därefter upp i samband med årsbokslut. Några punkter är gemensamma för alla nämnder och bolag, till exempel delegering, bisysslor och arbetsmiljö.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

En kommun ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och även i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer, det vill säga god ekonomisk hushållning ska prägla hela den kommunala koncernen. Det är fullmäktiges uppgift att besluta om riktlinjer och mål för god ekonomisk hushållning.

UTVÄRDERING AV GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

Kommunfullmäktige fastställde 12 nya eller reviderade mål för 2020. Kommunfullmäktiges mål om medborgarnas behov och önskemål tar sin utgångspunkt i SCB:s Medborgarundersökning 2019. De tolv målen omfattar sex områden; medborgarnas behov och önskemål, tillväxt och företagsklimat, kärnverksamheter, miljö, engagemang och finansiella mål.

Enligt styrmodell Trosa kommun anses god ekonomisk hushållning uppfyllt när de finansiella målen är uppfyllda och 75 procent av övriga mål är uppfyllda.

Mål nr. 9 Valdeltagande är exkluderat i årets bedömning om måluppfyllelse, mäts endast valår.

Kommunfullmäktiges mål om medborgarnas behov och önskemål tar sin utgångspunkt i SCB:s Medborgarundersökning, som dessvärre har förändrats i grunden inför undersökningen hösten 2021, vilket försvårar jämförbarheten.

Det är därför vanskligt att göra en målavstämning i tidigare form. Målen innebär att man ska tillhöra de bland de 10 eller 20 bästa kommunerna baserat på de index som undersökningen tidigare byggde på. De flesta frågeställningarna har ändrats och de numeriska indexen har nu tagits bort vilket innebär att vi till kommande mandatperiod behöver revidera målen.

Generellt uppnår Trosa kommun dock fortsatt goda resultat i medborgarundersökningen.

Medborgarnas behov och önskemål

Av medborgarnöjdhetsmålen uppnås tre av tre mål. Målen innebär att man ska tillhöra bland de 20 bästa kommunerna som genomfört undersökningen. För attraktiv kommun att leva och bo i, nöjdhet med kommunens verksamheter och upplevd trygghet uppnås målen med resultat på en hög nivå.

De frågor som bäst motsvarar KF-målen är:

Attraktiv kommun

Andel som svarat "mycket bra" på kommunen som en plats att bo på är 59,9 jämfört med 36,7 för riket. Det ger en åttondeplats i riket.

Nöjdhet med kommunens verksamheter

Andel som svarat "mycket bra" på frågan om hur kommunen sköter sina verksamheter är 92,1 jämfört med 80,6 för riket. Det ger en femteplats i riket.

Medborgarna ska känna sig trygga i kommunen

På frågan om medborgarna är trygga när det är ljust ute är andelen positiva svar 97,5 jämfört med 94,4 för riket, vilket placerar Trosa på plats 50 tillsammans med Norberg och Tidaholm.

Vid mörkrets inbrott sjunker känslan av trygghet och andelen positiva svar är 89,8 jämfört med riket 72,9. Det ger plats 15 i riket.

Målen om medborgarnas behov och önskemål anses vara uppfyllda.

Tillväxt och företagsklimat

Trosa kommun fick 349 nya invånare 2021 och målet om en genomsnittlig befolkningstillväxt på ca 200 invånare/år är betydligt lägre än utfallet. Ökningstakten har dämpats jämfört med föregående år och målet bedöms därför vara delvis uppfyllt.

Målet om att kommunen ska vara topp 20 i landet avseende företagsklimat uppnås plats 8. Målet om att vara en bland de 20 bästa kommunerna uppnås därmed.

Kärnverksamheter

Målet att Trosa kommun ska vara en av landets 20 bästa utbildningskommuner uppnåddes inte. Bedömningen är att jämfört med andra kommuner når vi inte resultat bland de 20 främsta kommunerna men väl bland de 15 procent bästa kommunerna.

Äldreomsorg och LSS ska ha nöjda kunder och tillhöra de 25 % bästa i riket. Målet mäts genom brukarundersökning från Socialstyrelsen. 2021 gjordes ingen brukarundersökning. Målet går därför ej att mäta.

Miljö

Målet om att kommunen ska ha en hållbar ekologisk utveckling och vara topp tjugo för hälften av de nyckeltal som ingår i Sveriges Ekokommuners statistik uppnåddes. Trosa kommun ligger på topp 20 för 60 % av de nyckeltal som ingår i statistiken.

Engagemang

Målet om hållbart medarbetarengagemang mäts genom tre delindex, ledarskap, motivation och styrning. Det mäts sedan många år via kundenkäter och för åttonde året uppnås målet.

Målet om ökat valdeltagande mäts endast valår.

Finansiella mål

Kärnverksamheterna ska vara kostnadseffektiva. Målet mäts genom att verksamheternas kostnad ska vara i nivå med standardkostnad, undantaget grundskola där kostnaden får överstiga standardkostnad.

Grundskola och gymnasieverksamhet hade lägre kostnad än standardkostnad, även individ- och familjeomsorg hade lägre kostnader. Förskolan hade en något högre kostnad än standardkostnad. Äldreomsorgens kostnad var högre än standardkostnad.¹

Resultatmålet att kommunens resultat ska överstiga 2 % av skattenettot uppfylldes.

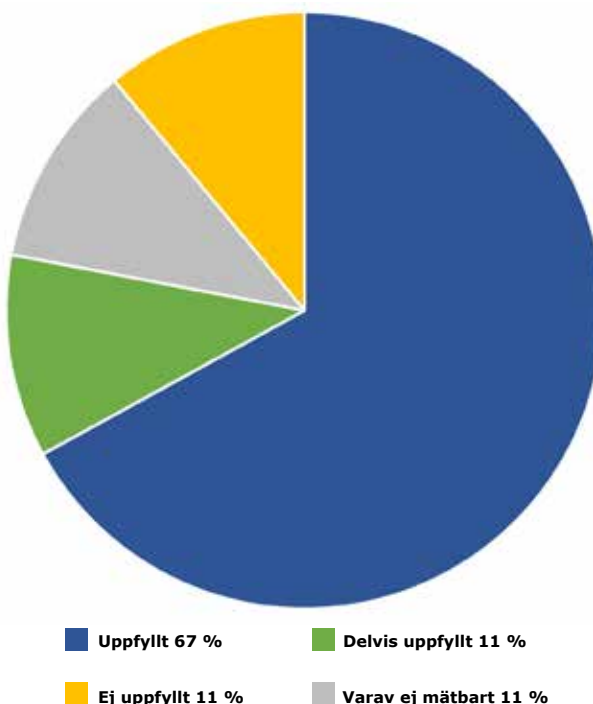
Sammantaget uppfylldes de finansiella målen.

SLUTSATSER AVSEENDE GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

I bokslutet är 100 % av de finansiella målen uppfyllda och 67 % av verksamhetsmålen. Inom tre av sex områden uppfylls de högt ställda målen. Områdena är "medborgarnas behov och önskemål", "engagemang" och "finansiella mål".

Trots det så är den sammantagna bedömningen att Trosa kommun inte fullt ut uppnådde god ekonomisk hushållning i förhållande till kommunfullmäktiges mål.

Måluppfyllelse kommunfullmäktiges verksamhetsmål 2021



¹ I nyckeltalet "Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare" ligger Trosa bland de 25 % billigaste. Den parametern ingår dock inte i standardkostnaden.

Kommunfullmäktiges övergripande mål

Mål	Målprecisering	Uppfyllelse	Trend	Utfall	Mätmetod	Kommentar	Klar
Medborgarnas kommun							
1. Medborgarna ska uppleva Trosa som en attraktiv kommun att leva och bo i.	Trosa ska tillhöra de 20 bästa av de kommuner som SCB jämför Trosa med.		→	8	Medborgarundersökningen 2021.	# 5 i MU 2019.	Ja
2. Medborgarna ska vara nöjda med kommunens verksamheter.	Trosa ska tillhöra de 20 bästa av de kommuner som SCB jämför Trosa med.		→	5	Medborgarundersökningen 2021.	# 13 i MU 2019.	Ja
3. Medborgarna ska känna sig trygga i kommunen och i SCB:s medborgarundersökning ska Trosa få 70 poäng av 100 möjliga vad gäller trygghet.	Trosa ska tillhöra de 20 bästa av de kommuner som SCB jämför Trosa med.		→	15	Medborgarundersökningen 2021.	# 16 i MU 2019.	Ja
Tillväxt & företagsklimat							
4. Kommunen ska växa med en genomsnittlig befolkningstillväxt på cirka 200 invånare/år.	Befolkningen ska sett utifrån den senaste treårsperioden växa med ett årligt genomsnitt på ca 200 personer.		↘	349	Befolkningsstatistik, antal.	2019: 438 inv. 2020: 562 inv.	Ja
5. Kommunen ska vara topp 20 i landet avseende företagsklimat.			↗	8	Svenskt Näringsliv, ranking.	2020: plats 9	Ja
Kärnverksamheter							
6. Trosa kommun ska vara en av landets 20 bästa utbildningskommuner.	Grundskolan mäts.		→		SKL:s öppna jämförelser/rankingplats.	Måluppfyllelsen under 2021 har sammantaget i nivå varit jämförbar med de senaste årens resultat. 1	Ja

1 Bedömningen är att jämfört med andra kommuner når vi inte resultat bland de 20 främsta kommunerna men väl bland de 15 % bästa kommunerna.

Mål	Målprecisering	Uppfyllelse	Trend	Utfall	Mätmetod	Kommentar	Klar
7. Äldreomsorg, LSS ska ha nöjda kunder.	I SKL:s ranking ska Trosa visas grönt (tillhöra de 25 % bästa).				Socialstyr. Brukaundersökning.	Ingen brukarundersökning 2021 sammanlagren med 2022. Redovisas juni 2022.	Ja
Miljö							
8. Kommunen ska ha en hållbar ekologisk utveckling.	Topp 20 av de som ingår i Sveriges Ekokommuner.				Sveriges Ekokommuners statistik/Andel uttryckt i %	För 60 % av nyckeltalen ligger Trosa bland de 20 bästa kommunerna.	Ja
Engagemang							
9. Valdeltagandet bland röstberättigade ska öka vid nästa val, 2022.	Kommunvalet.				87,5% 2018 att jämföra med 87,3 % 2014.	Mäts valår.	Ja
10. Hållbart medarbetar-engagemang, HME.	Trosa ska utifrån index tillhöra de 10 % bästa kommunerna.			84	Årlig enkät med frågor som tagits fram av RKA och SKL, index 0-100.	2019: Index 85 2020: Index 86	Ja
Finansiella mål							
11. Kärnverksamheterna (förskola, gymnasium, äldreomsorg och individ och familjeomsorg) ska vara kostnadseffektiva.	Kommunens kostnader ska vara i nivå med standardkostnad.				Statistikdatabasen Kolada: Vad kostar verksamheten i din kommun?	Jmf med standardkostnad har grundskola (-1%), gymnasium (-6,4%) och IFO (-46,4%) lägre kostnader och förskola (1,4%) samt äldreomsorg (8,2%) högre kostnader.	Ja
12. Årets ekonomiska resultat ska motsvara minst 2 % av skattnettot för kommunen.				7,4 %	Egen statistik/andel i %.	2019 4,3 % 2020 5,2 %	



UTVÄRDERING AV RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Kommunkoncernen

Den kommunala koncernens resultat är 67,6 mkr, en ökning med 29,1 mkr jämfört med föregående år. I koncernresultatet ingår Trosabygdens bostäder AB (3,2 mkr) och Trosa fibernät AB (-0,2 mkr).

Kommunen

Årets resultat är 64,6 mkr, en positiv avvikelse mot budget med 47,2 mkr. Det är framförallt skattenettet som har en positiv avvikelse, totalt 30,0 mkr. Därutöver ger lägre kostnadsräntor på lån än budgeterat en positiv avvikelse för räntenettet på 11,6 mkr.

Hälsa- och sjukvårdsrelaterade kostnader har återsökts från Socialstyrelsen vid fyra tillfällen. Sammantaget har kommunen fått 11 mkr i ersättning, varav 2,9 mkr 2021.

Staten har löpande ersatt samtliga sjuklönekostnader. För 2021 har kommunen kompenserats med 4,3 mkr för sjuklönekostnader jämfört med 8,7 mkr föregående år. Kompensationen har bokförts som en intäkt på respektive enhet.

Nämndernas skattefinansierade verksamhet redovisar sammantaget ett överskott på 1,1 mkr och avgiftsfinansierad verksamhet ett underskott på 48 tkr.

Kommungemensamma poster

Finansförvaltningens kommungemensamma poster finns inom verksamhetens nettokostnader på resultaträkningen.

Resultatöverföring

Resultatöverföring från 2020 till resultatenheterna inom förskola/ skola samt särskilt boende/hemtjänst och LSS påverkar de kommungemensamma posterna negativt med 6 mkr.

Central buffert

På kommunstyrelsen finns central buffert (20,8 mkr) för att bl. a kunna kompensera för ökade volymer för barnomsorg, skola och äldreomsorg. Central buffert lämnade ett överskott på 8,6 mkr.

Budgetfördelning

Kommunstyrelsen beslutade efter kvartalsprognosen att fördela 8 mkr till humanistiska nämnden och 5 mkr till teknik- och servicenämnden, vilket ger en negativ budgetavvikelse för de kommungemensamma kostnaderna på 13 mkr. Budgetomföringarna om 13 mkr vägs upp av markförsäljningar 17 mkr.

Pensioner

Budgeten för pensionskostnader för pensioner in-tjänade före 1997 höjdes med 3 mkr inför 2021 till totalt 9,5 mkr. Därutöver höjdes personalom-kostnadspåslaget med 4,5 procentenheter till 44,5 procent för att täcka kostnaderna för nuvarande anställdas pensioner.

Finansiering

Skattenettots positiva avvikelse (30 mkr) beror framförallt på högre slutavräkningar för åren 2020 och 2021, samt i viss mån högre inkomstutjämn-ning och eftersläpningsbidrag p g a en ökande befolkning. Räntan på kommunens lån har bud-geterats med en högre ränta än den faktiska och även med ett högre lånebelopp och ger därmed en positiv budgetavvikelse om 11,6 mkr.

Budgetföljsamhet nämnder ¹

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen och politisk verksamhet redo-visar ett överskott jämfört med budget för 2021 med 11,4 mkr, varav 8,6 mkr är hänförligt till cen-tral buffert.

Den politiska verksamheten redovisar ett över-skott om 2,0 mkr exkl. central buffert. Covid-19 har väsentligt förändrat de ekonomiska förutsätt-ningarna även under 2021. Kostnaderna är högre för digitala lösningar och anpassningar, samtidigt har kostnader för möten, utbildningar och konfe-renser varit låga.

Kollektivtrafiken redovisar inom trafikområdet ett överskott om 2,1 mkr, bl. a tack vare en positiv avräkning från 2020.

Ekonomienhetens kostnader för ekonomisys-tembyte avviker påtagligt från de planerade, p g a leverantören inte kunnat leverera ett fungerande system i rätt tid (2,0 mkr). Införandekostnaden 2,4 mkr täcks till viss del av medel för ettårssats-ning om 1,0 mkr.

Personalgemensamma kostnader redovisar ett underskott p g a beslutet om presentkort till samtliga anställda som utbetalades i november (2,0 mkr). Inför 2021 höjdes friskvårdsbeloppet från 500 kr per anställd till 2000 kr, en merkost-nad som kompenseras i budget och är kopplat till åtgärder under den pågående pandemin. Även IT-verksamheten har ett underskott (1,0 mkr) till följd av permanent högre licenskostnader.

De redovisade negativa budgetavvikelserna vägs upp av ej fullt utnyttjad budget för konsulter mm inom främst kommunledning.

Ekoutskottet

Utskottets ekonomi baseras på anslag från kom-munens budget samt statligt bidrag till kommunal energi- och klimatrådgivning. Ekoutskottets re-sultat för 2021 var ett överskott på 0,2 mkr mot budget. Bland annat har avsatta kostnader för markåtkomst inom våtmarksprojekt inte kunnat genomföras pga. osäkra geotekniska förhållanden som kräver ytterligare utredning.

Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar ett över-skott jämfört med budget för 2021 med 1,8 mkr.

Resultatet beror i första hand på högre bygglo-vintäkter än budgeterat. På kostnadssidan är det framförallt räddningstjänsten som utmärker sig med högre kostnader än angiven ram.

Miljönämnden

Miljönämnden redovisar ett underskott jämfört med budget för 2021 med 0,5 mkr. Underskottet är en konsekvens av att Kommunfullmäktige på grund av Covid-19 har bestämt att kommunen under 2021 inte ska fakturera företag för plane-rad tillsyn/kontroll gällande livsmedelskontroll och hälsoskydd.

Humanistiska nämnden

Barnomsorg och utbildning

Barnomsorg och utbildning redovisar ett överskott jämfört med budget för 2021 på 1,4 mkr.

Antalet barn inom barnomsorg har ökat mot budget vilket inneburit att avgifterna för barnom-sorg har gett ett överskott på 2 200 tkr.

Skolskjutsar redovisar ett underskott på 1,0 mkr. Kostnadsökningen består av fler skolskjutsar till elever som har rätt till skolskjuts, fler extra tu-rer vid pandemin samt en indexökning inom avta-let för skolskjuts om 2,6 %.

Behoven av elevhälsa och stöd till elever i för-skolan och grundskolan är fortsatt högt. Resurs-fördelning enligt skollagen görs med riktade stats-bidrag och kvalitetsmedel, vilka fördelas för att möta barn och elevers olika behov.

¹ Driftsredovisning

Budgetramen utökades under 2021 med 4 mkr. Utökningen har använts för att säkra skolornas arbete med elevstöd och särskilt stöd. I det arbetet kan nämnas utveckling och bildandet av en kommundemensam grupp för särskilt stöd och skolsociala team.

Den kommundemensamma gruppen för särskilt stöd är utformad för att möta behoven av särskilt anpassad lärmiljö och undervisning för elever med behov av extraordinära stödinsatser som inte kan tillgodoses på elevens hemskola. Elevens rektor ansöker om placering och Elevhälsan ansvarar för antagningsprocessen.

Skolsociala team är en metod som bygger på samverkansstrukturer mellan skola och socialtjänst med tidiga insatser som syftar till att elever med upprepad eller längre frånvaro ska öka sin närvaro i undervisningen. Målgrupp är elever som har en upprepad eller längre frånvaro vilka riskerar att inte nå målen för utbildningen.

Resultatenheterna redovisar ett överskott på 2,0 mkr inkl. resultatöverföring från 2020 på 4,2 mkr. Flera aktiviteter pågår på skolenheterna för att verksamhetsutveckla och säkra verksamheten långsiktigt inom budget tillsammans med det årliga rationaliseringsuppdraget. En del av resultatöverföringen har använts i detta utvecklingsarbete. Verksamhetsutvecklingen riktas mot ökad kompetens och behörighet med ett särskilt fokus på att öka behörigheten vid fritidshemmen. Behörigheten går åt rätt håll inom fritidshemmen som är den verksamhetsdel som har lägst andel behörig personal.

Särskoleverksamhet redovisar ett underskott på 0,4 mkr. Orsaken till underskottet är att Kyrkskolan, Fornbyskolan, Skärlagskolan och Hedeby-skolan har enstaka elever som läser enligt särskolans läroplan vilket innebär att lönekostnader per elev blir hög. Särskolan kommer de närmaste åren fortsatt att ha ett fåtal elever och samverka kommer successivt att öka med grundskolan för att nyttja resurser effektivt.

Trosa kommuns kommunmottagning av nyanlända är främst som mottagande av barnfamiljer vilket ger fortsatt flera år framåt ger behov av riktade insatser i alla verksamhetsdelar från förskola till vuxenutbildning.

Resultatet för språkcentrum med kartläggning, modersmål och studiehjälp är ett underskott på 2,0 mkr.

Sammantaget beräknas vuxenutbildningen och SFI ge ett underskott på 0,5 mkr.

De senaste åren har vi stadigt kunnat se en tydlig ökning av studerande vid vuxenutbildning. Rätten till vuxenutbildning är lagstyrd. För vuxenutbildning ges ingen volymkompensation.

Den förväntade utvecklingen framåt är att elevantalet inom vuxenutbildningen kommer att öka ytterligare de kommande år bl.a. p.g.a. att:

- rätten till komvux har utvidgats,
- att fler nyanlända har passerat SFI och går nu över till grund- och gymnasial nivå inom vuxenutbildningen.
- ökade behov av omställning på arbetsmarknaden efter pandemin.

Gymnasieverksamheten och kommunens aktivitetsansvar redovisar ett överskott på 2,0 mkr mot budget.

Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorgen inklusive buffert redovisar ett överskott på 3,2 mkr mot budget för 2021, varav ej nyttjad buffert 1,5 mkr.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd och vård för vuxna är lägre än beräknat vilket ger ett överskott på 3,5 mkr. Även barn- och familjeenheten redovisar ett överskott jämfört med budget, 1 mkr. Ensamkommande barn har minskat under året. I slutet av 2021 fanns en pågående placering av ensamkommande barn.

Kostnaderna för placerade barn i HVB- har minskat något under året. Under året har det skett en minskning av vård dygn utanför hemmet till 204 år 2021 jämfört med 366 år 2020 och 489 år 2019. En placering på HVB- har skett under året. Inga placeringar på SiS- institutioner enligt LVU har skett under året.

Integrationsenheten har ansvar för mottagning och etablering av anvisade personer från Migrationsverket samt samordning av integration av nyanlända i Trosa kommun.

Enheten finansieras av statsbidrag från Migrationsverket. Grundersättningen för nyanlända personer med uppehållstillstånd för 2022 är 151 800 kr för de som inte har fyllt 65 år, och 85 200 för en person som fyllt 65 år.

Ersättningen betalas ut med delbelopp under en tvåårsperiod. Ersättningen kan delas mellan flera

kommuner om personen flyttar under de första 24 månaderna efter mottagandet. Ersättningar som betalats ut 2021 avser 85 st. Nyanlända personer med uppehållstillstånd, både vuxna och barn. Överföring av schablonersättning till socialtjänstens initiala kostnader och skolans verksamheter sker månadsvis. Arbetsmarknads- och integrationsverksamheten redovisar sammantaget ett underskott på 2,8 mkr.

Vård- och omsorgsnämnden

Vård- och omsorgsnämnden redovisar totalt sett ett överskott jämfört med budget för 2021 på 2,8 mkr. Resultatet inkluderar nämndens buffert samt reglering mot central buffert för demografi äldre.

Äldreomsorgen totalt redovisar ett överskott jämfört med budget om 13,3 mkr. Resultatenheterna särskilt boende visar ett överskott på 1,1 mkr (inkl. resultatöverföring från tidigare år) medan resultatenheterna inom hemtjänsten stänger året på noll. Båda områdena har fått tilldelning från statsbidrag som förvaltningen erhållit under året.

Funktionshinderområdet redovisar sammantaget ett underskott jämfört med budget på 12,3 mkr. Framförallt är det de externa köpen av boendeplatser samt kostnader för personlig assistans som medfört högre kostnader än budgeterat och prognostiserat. Det ska nämnas att nämnden i samband med delårsbokslutet inte begärde någon ersättning från central buffert då det beräknade helårsresultatet visade på ett större överskott än vanligt för förvaltningen.

Hälso- och sjukvård (inkl. tekniska hjälpmedel) redovisar ett negativt resultat jämfört med budget på 2,6 mkr. Sjuksköterskeenheten och Rehabiliteringsenheten redovisar ett underskott på 1,8 mkr medan tekniska hjälpmedel redovisar ett underskott på 0,8 mkr för helåret.

Myndigheten redovisar ett överskott jämfört med budget på 2,1 mkr och färdtjänsten (som hanteras av myndigheten) redovisar ett underskott på 0,9 mkr.

Kultur- och fritidsnämnden

Totalt redovisar nämnden ett underskott jämfört med budget för 2021 på 0,6 mkr.

Extra direktavskrivningar/utrangeringar motsvarande 0,3 mkr har gjorts i anläggningsregister som innebär minskade kapitalkostnader inför

kommande år. Utöver det har en engångskostnad på 0,7 mkr kostnadsförts för 2021 för den återstående 3 åriga hyresperioden för Trosa kvarn. Nämnden har vidare tilldelats medel för drift av isrink om 0,6 mkr för 2021 som inte nyttjats för ändamålet då isrinken blir klar 2022.

Kultur och förening redovisar ett överskott om 0,9 mkr. Överskottet beror på att hela budgeten för föreningsbidrag inte har nyttjats samt att bidrag om 0,1 mkr har erhållits från Socialstyrelsen.

Lokaler och anläggning redovisar ett underskott om 1,4 mkr, varav 700 tkr avser avslut avtal Kvarnen. Underskottet härrör till lägre intäkter, för båtplatser och kulturlokaler vilket är en pandemi-effekt. Dessutom har kostnaderna för bland annat tätare ronderingar av badplatser, extra toaletter, extra åtgärder kring fotbollsplaner, besiktning och arbete kring campingen samt övriga anläggningar orsakat högre kostnader än budget. Vissa kostnader är kopplade till förebyggande och trygghetskapande åtgärder under pandemin.

Teknik- och servicenämnden

Teknik och servicenämnden redovisar ett underskott på 18,5 mkr. Underskottet beror på ombokningar gjorda i samband med bokslutet motsvarande 18,1 mkr.

I samband med att anläggningar renoverats eller bytts ut behöver den gamla anläggningen utrangeras och kvarvarande värde på anläggningen måste resultatföras. Därutöver har en genomgång av anläggningsregistret gjorts och mindre poster har resultatförts. Totalt påverkar detta resultatet negativt med 18,1 Mkr fördelade enligt engångsposter nedan.

- Fastighet: 15,5 mkr
- Gata: 1,9 mkr
- Park: 0,2 mkr
- Måltid 0,4 mkr
- Städ 0,1 mkr

Driftenheten redovisar totalt ett överskott på 1,2 mkr före de extra avskrivningarna om 0,5 mkr. Pandemin och flera stora projekt i kommunen har inneburit mycket extrabeställningar av städ- och vaktmästeritjänster.

Tekniska enheten redovisar totalt ett underskott på 2 mkr före de extra avskrivningar om 17,6 mkr som genomförts.

Gata och park redovisar totalt ett underskott om 1,2 mkr före avskrivningar om 2,1 mkr.

Året började med stora mängder snö och under sommaren kom stora mängder regn som skyfall vid ett par tillfällen som inneburit högre kostnad än budget. Skadegörelse på väderskydd vid hållplatser är tyvärr ofta förekommande och innebär höga kostnader att åtgärda. Inom park sker det en del skadegörelse med saboterade rabatter och stulna växter. De offentliga toaletterna är också en stor kostnad när det gäller drift och skadegörelse.

Fastighet redovisar totalt ett underskott om 0,6 mkr före de extra avskrivningar om 15,5 mkr som gjorts. Fastighet arbetar aktivt med att ställa om från ett reaktivt till ett mer proaktivt underhåll. Denna process har fungerat bra och fördelningen är nästan 50/50 under 2021.

Med anledning av pandemin och ett större besöksstryck har även i år extra förebyggande åtgärder satts in inför sommaren avseende utökning av sopkärl samt tömningsfrekvens, utökade offentliga toaletter samt underhåll, fler parkeringsplatser mm.

Priser på bland annat livsmedel, trävaror, metaller, byggmaterial, drivmedel och el har gått upp avsevärt och det bedöms fortsätta under 2022. Materialbrist kan uppstå och försena projekt.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Totalt redovisar den avgiftsfinansierade verksamheten ett underskott jämfört med budget på 48 tkr.

VA-verksamheten redovisar ett resultat enligt budget (20 tkr), tidigare års underskott på 1,0 mkr är då reglerat. Verksamheten har under året haft en investeringsbudget som givit möjligheter att investera i nya ventiler och ledningsnät där det har funnits behov.

Renhållning redovisar ett underskott om 68 tkr. Nämnden genomförde en justering av taxorna inför 2021 för att delvis kompensera för ökade kapitalkostnader kopplat till nya återvinningsanläggningen Korslöt. Verksamheten räknade också med lägre maskinkostnader och transporter kopplat till större insamlings containrar samt komprimatorer.

Intäkter och kostnader

2021 ökade antal invånare med 349 personer i Trosa, en ökning med 2,44 %. Trosa fick 20,5 mkr i eftersläpningsbidrag för att kunna möta

de ökande kostnader en större befolkning innebär. Skatteintäkter och generella statsbidrag ökade med 8 procent, under året förstärktes skattenettet med regleringsbidrag på 42,3 mkr. Nettokostnadsutvecklingen höll samma nivå som föregående år, 6 procent. Personalkostnaderna ökade med 4 procent jämfört med 2020, i paritet med föregående års ökning.

Intäkter och kostnader, ökning respektive minskning

(procent)	2021	2020	2019
Verksamhetens bruttointäkter	9	-3	6
Verksamhetens bruttokostnader	5	3	6
Avskrivningar	30	13	5
Skatteintäkter	7	3	4
Generella statsbidrag och utjämnings	19	42	4
Finansiella intäkter	16	-28	15
Finansiella kostnader	-1	31	-3

Verksamhetens bruttointäkter ökade med 9 %. Taxor & avgifter ökade med 7,8 mkr till 77,6 mkr och bidrag ökade med 8,1 mkr till 72,8 mkr. Markförsäljning, uppgick till 17,3 mkr, jämförbart med föregående år 17,7 mkr.

Verksamheternas bruttokostnader ökade med 5 procent, vilket var en ökning jämfört med föregående år. Kostnadsökningen är trots allt balanserad i förhållande till intäktsökningen som är högre.

Inkomstutjämningsbidraget beräknas utifrån skillnaden mellan kommunens egen beskattningsbara inkomst och ett skatteutjämningsunderlag som motsvarar 115 procent av skattekraften hos kommuner som ligger på samma nivå som riksgenomsnittet. Trosa hade en skattekraft på 100,5 procent (jämfört med 103 procent år 2020) och fick därför inkomstutjämningsbidrag på 96 mkr 2021. Trosas skattekraft har minskat något de senaste åren.

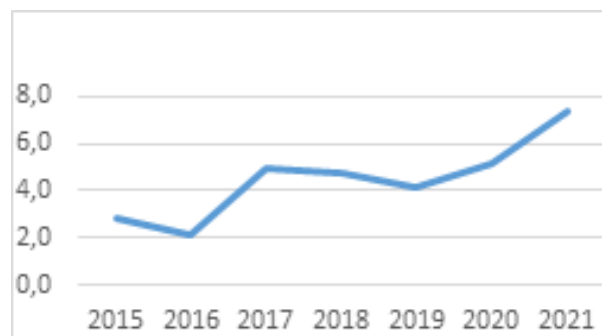
Kommunen har ett positivt finansnetto (1,9 mkr), trots en låneskuld på 580 mkr. De finansiella intäkterna avser borgensavgifter från de kommunala bolagen och återbäring från Kommuninvest. De finansiella kostnaderna avser ränta på kommunens lån.

Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

(procent)	2021	2020	2019
Nettokostnadsandel	93	95	96

En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunen har en balans mellan kostnader och intäkter. Ett nyckeltal är nettokostnadsandelen, det vill säga hur stor andel de löpande kostnaderna tar i anspråk av skatteintäkter, statsbidrag och utjämning. En nettokostnadsandel på över 100 % innebär att kostnaderna överstiger intäkterna. Riktvärdet för landets alla kommuner är 98 procent. Trosas nettokostnadsandel har de senaste åren legat på 93-96 procent.

Resultatets andel i procent av skatter, stb. och utjämning



För att ha kontroll över verksamheternas kostnadsutveckling görs bland annat jämförelser mot standardkostnaden i riket. Trosa är också med i Kommunens kvalitet i korthet (Kkik), ett nationellt projekt som omfattar ca 170 kommuner. I Kkik mäts olika mått inom tre olika delområden; barn och unga, stöd och omsorg samt samhälle och miljö. Att arbeta med jämförelser över tid ger en god bild över den egna kommunens styrkor och svagheter.

Investeringar

Kommunens investeringar var höga åren 2009-2014. I Trosa beslutades att investeringar skulle tidigareläggas under lågkonjunkturen. Dels för att investera i tider när priserna hålls nere och dels för att skapa arbetstillfällen. På grund av ökade behov när befolkningen ökar har kommunen nu åter växlat upp investeringstakten. 2021 ökade

investeringarna återigen och uppgick till 252 mkr jämfört med 165 mkr 2020.

Några av de större investeringarna är utbyggnad av Skärlagsskolan, isrink och idrottshall samt reningsverkslösning. Investeringarna har dels finansierats genom avskrivningar och resultat och dels genom lån.

Borgensåtagande och ansvarsförbindelse

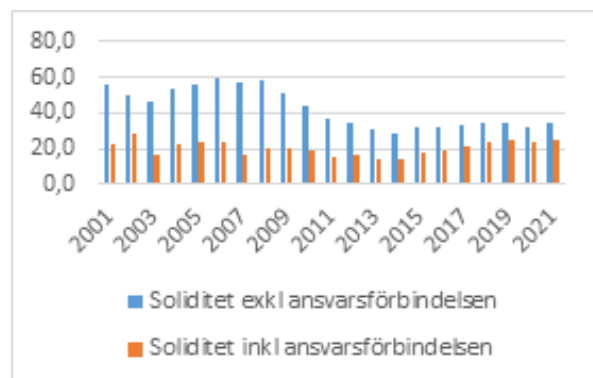
Kommunens borgensförbindelse gentemot de kommunala bolagen har ökat med 114 mkr sedan 2019. Ökningen beror framförallt på att Trosabygdens Bostäder AB färdigställde 88 nya lägenheter under 2020.

(mkr)	2021	2020	2019
Borgensförbindelse kommunägda företag	662	658	548

Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella styrka. Den anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen har finansierat, det vill säga det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Faktorer som påverkar soliditeten är förändringen av tillgångarna som ökar när investeringarna är högre än avskrivningskostnaderna. Årets resultat ökar det egna kapitalet och görs avsättningar minskar resultatet och därmed soliditeten. Soliditeten sjönk under den investeringstunga perioden 2009-2014 för att sedan gradvis stärkas. Årets resultat gör att soliditeten ökar med två procentenheter, trots den fortsatt höga investeringsnivån 2021. Soliditeten exkl. ansvarsförbindelsen uppgår till 34% och inkl. ansvarsförbindelsen till 25%.

Soliditet Trosa kommun 2001-2021



Kommunens pensionsåtagande

Kommunens pensionsskuld redovisas enligt den så kallade blandmodellen. Pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Det är den största delen av kommunens pensionsskuld.

2021 var kommunens pensionsskuld inklusive löneskatt 182 mkr varav 130 mkr avser ansvarsförbindelsen. Det innebär att 71 procent av den totala pensionsskulden inte ingår i balansräkningen.

Känslighetsanalys

Vissa händelser kan kommunen påverka, andra inte – till exempel konjunkturförändringar, nya lagar eller ett plötsligt förändrat omvärldsläge. Oplanerade händelser eller beslut kan få avgörande betydelse för kommunens ekonomi.

Tabellen nedan visar hur kommunens ekonomi påverkas av olika tänkbara händelser, till exempel ränteförändring.

Känslighetsanalys	mkr	Förändring
Förändring utdebitering (skatt)	3,7	10 öre
Löneförändring	5,7	1 %
Prisförändring	4,0	1 %
Förändring av kommunala avgifter	0,9	1 %
Heltidstjänster	6,0	10
Ränteförändring på kommunens lån	5,8	1 %
Befolkningsförändringar (påverkar skatteintäkter)	5,5	100 inv.

Slutsatser avseende resultat och ekonomisk ställning

De gemensamma planeringsförutsättningarna för 2023-25 visar att demografin fortsatt kräver ökade resurser både vad gäller förskola och skola men framförallt inom äldreomsorgen kommande år. De ökade demografiska behoven och den fortsatt höga investeringstakten innebär att resultatnivåerna kommer att sjunka de kommande åren. Det innebär även att likviditeten kan komma att bli ansträngd. Det är därför extra viktigt med fortsatt fokus på budgetföljsamhet och väl avvägda investeringar i takt med behoven.





Balanskravsresultat

Balanskravsutredning	2021	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	64 680	41 958	31 554
Samtliga realisationsvinster	0	-11	0
Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	2 260	-239	-1 226
Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-1 464	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	65 476	41 708	30 328
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Årets balanskravsresultat	65 476	41 708	30 328

Balanskravsresultat enligt Trosa	2021	2020	2019
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredning	65 476	41 708	30 328
Återföring öronmärkta medel	0	0	0
Resväg västra Trosa	0	-10 000	-16 700
Öronmärkning för ev. vikande konjunktur	-30 000	-12 000	-8 000
Öronmärkning för att stärka kommunens beredskap och civilförsvaret	-10 000	0	0
Årets balanskravsresultat enligt Trosa	25 476	19 708	5 628

Väsentliga personalförhållanden

MEDARBETARE

Liksom 2020 var även 2021 ett mycket speciellt år där en stor del av arbetet har präglats av pågående pandemi. Det innebär att vi har fått fokuserat på helt andra frågor och mycket av vårt arbete har ställts om mot ett digitalt arbetssätt. Trots pandemi har vi lyckats genomföra många viktiga utvecklingsprojekt, vi har också lyckats genomföra planerade chefsträffar m.m.



VIKTIGA HÄNDELSE INOM PERSONALOMRÅDET

Trosa kommun stod för en stark tillväxt även för 2021 vilket till stor del också påverkade arbetet inom personalområdet. I takt med att kommunen växer inom i stort sett samtliga kärnverksamheter har rekryteringstakten varit hög. Även om personalrörligheten fortsatt ligger på historiskt låga nivåer för 2021. Kommunen ökade antalet årsarbetare med knappt tre procent, vilket innebär drygt 25 fler årsmedarbetare. Ökningen har främst skett inom vård och omsorg. Den kraftiga tillväxten tillsammans med en allt mer konkurrensutsatt arbetsmarknad har lett till att kompetensförsörjningen är en av de största utmaningarna framåt.

År	2021	2020	2019
Antal anställda			
Tillsvidare	876	861	837
Årsarbetare	835	809	789
Visstid	93	115	128
Medelålder (år)	45,2	45,4	45,1
Andel kv/män (%)	84/16	85/15	85/15

Knappt 50 procent av våra anställda jobbar inom skola och förskola och drygt 30 procent inom vård- och omsorg. Inom kultur, fritids, teknik- och service jobbar ca 10 procent och bland de mindre kontoren ses fördelningen; kommunkontoret ca 5 procent, socialkontoret 3 procent och samhällsbyggnadskontoret 1,5 procent.

Tillsvidare	Tillsvidare årsarb. 2021	Tillsvidare pers. 2021 (kv)
Kommunkontoret	39	41 (27)
Samhällsbyggnadskontoret	13	13 (8)
Kultur-, fritids-, teknik- och servicekontoret	88	94 (63)
Vård- och omsorgskontoret	265	282 (252)
Skolkontoret	403	418 (368)
Socialkontoret	27	28 (24)
Totalt	835	876 (742)
Trosabygdens bostäder AB	13	17 (5)
Trosa fibernät AB	0	0

Som tidigare år är det främst kvinnor som arbetar i Trosa kommun. Personalkostnaderna uppgick till 554 mkr, vilket var 57 procent av den totala verksamhetskostnaden. Ökningen landade på 4,2 procent mot föregående år.

FRAMTIDEN

Kommunens arbete med heltidsresan har fortsatt under 2021. I dagsläget arbetar 82 procent heltid bland kvinnorna, vilket är en ökning med tre procent jämfört med tidigare år. Fr.o.m. 1 april 2021 ska alla erbjudas heltid.

En annan viktig satsning har varit det interna chefsförsörjningsprogrammet. Under året har åtta nya medarbetare gått programmet som slutfördes hösten 2021. Programmet gick av stapeln för tredje gången.

Framtida personalförsörjning styrs främst av förväntade behov, personalrörlighet, sjukfrånvaro och pensionsavgångar. Det är främst förskollärare, lärare, barnskötare, undersköterskor och vårdbiträden som kommer att gå i pension de närmaste fem åren.

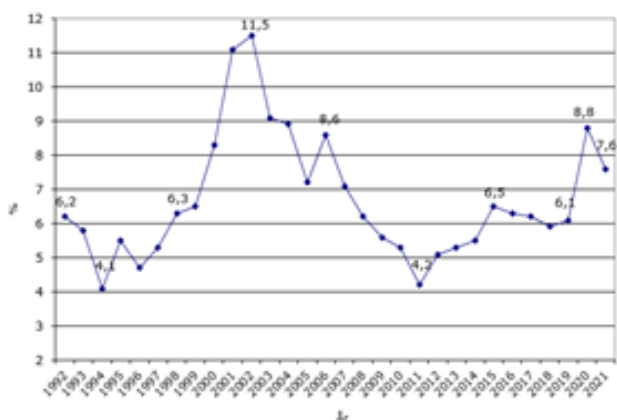
Verksamhet	Sjukfrånvarv%	Personalrörlig%	Pensionsavgångar inom 5 år	Behovförändr	Rekrytbehov 5 år
Vård/omsorg	9,3	7,1	25	Ökat behov	>120
Skola	4,2	9,2	28	Fler elever	>100
Förskola	12,7	7,9	13	Fler barn	>50
KFTS	4,7	7,1	10	Liten ökning	>30
Övriga	2,9	13,5	7	Liten ökning	>20
Totalt	7,6	8,2	83	Ökning	>300

Trosa kommun står inför stora rekryteringsbehov framöver. De stora volymerna inom vård och omsorg berör främst hemtjänst. En hel del pensionsavgångar väntas dock främst bland personal i de särskilda boendena. Om fler kan höja sin sysselsättningsgrad minskar förstås behovet av nyrekryteringar och det har vi sett tydligt under de senare åren.

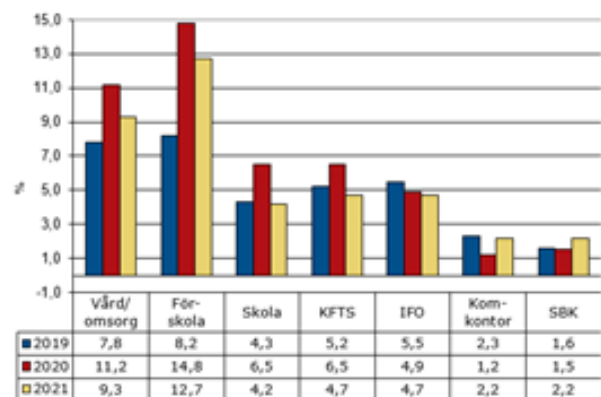
Stora utmaningarna finns även inom skolan. Orsakerna är framtida pensionsavgångar och fler elever, men framför allt är det svårt att rekrytera behöriga lärare. Kommunen behöver ännu fler lärare som jobbar efter 65 år. Förskolan har också flera utmaningar kopplade till den de större utmaningarna med att rekrytera förskollärare. Kommunen växer och det märks också på antalet barn i förskolan.

VERKSAMHETSMÅTT

Även om sjukfrånvaron gick ner något jämfört med föregående år påverkas 2021 års höga siffror av rådande pandemi. Vi kommer aldeles troligt se fortsatt mycket höga sjuktal i bit in i 2022. Det är troligen först under våren vi kan förvänta oss en tydlig nedgång.



Av de totala sjukskrivningarna på 7,6 procent finns olikheter mellan olika verksamhetsområden. Det är verksamheterna inom förskola och vård- och omsorg där högsta sjuktalet noteras. Förskolan står för de klart högsta talen, detta trots en markant minskning jämfört med föregående år. Värt att notera är att de små administrativa enheterna istället står för ökade sjuktal. Allra lägst sjukfrånvaro finns på samhällsbyggnads- och kommunkontoret.



Den högsta sjukfrånvaron märks bland medarbetarna i åldrarna under 30-49 år, vilket också är den enda åldersgrupp där sjuktalet har ökat jämfört med föregående år. Lägst sjukfrånvaro har medarbetarna i åldrarna under 29 år.

Sjukfrånvaro utifrån ålder i %	2021	2020	2019
-29 år	6,1	11,5	6,0
30-49 år	8,0	7,7	5,6
50- år	7,6	9,4	6,6

Kvinnorna har alltså högre sjuktal än männen, i dagsläget har kvinnorna i stort sätt dubbelt så hög

sjukfrånvaro som männen. Pandemin har dock gjort att sjuktalet ligger på helt andra nivåer än vad vi har sett tidigare år.

Sjukfrånvaro	2021	2020	2019
utifrån kön i %			
Man	4,1	7,2	7,7
Kvinna	8,1	9,1	6,3
Sjuka mer än 60 dagar-	39,6	28,8	39,2
Totalt	7,6	8,8	6,1

Andelen långtidssjuka (medarbetare som är sjuka 60 dagar eller mer) har i andel av den totala sjukskrivningen återgått till en mer normalnivå. De utgör detta år knappt 40 procent av de totala sjukskrivningarna.

HME – HÅLLBART MEDARBETARENGAGEMANG

Trosa kommun genomförde 2021 för 9:e gången SKR:s gemensamma medarbetarenkät inom de tre områdena motivation, ledarskap och styrning. Det sammanvägda resultatet utifrån mätningens indexskala 0–100 blev Trosas index 84, vilket är en försämring med två index jämfört med föregående år. Vi ligger dock klart över snittet som är 80 index, för de omkring 60 kommuner som har rapporterat in 2021.

HME-enkäter 2019-2021 (index)	Trosa 2021 Index	Trosa 2020 Index	Trosa 2019 Index	Trosa SKR Index
Motivation	84	86	85	80
Ledarskap	84	86	85	80
Styrning	83	84	83	80
Totalt	84	86	85	80

Vi kan konstatera att trots att vi tappar två index så tillhör vi fortsatt Sveriges absoluta toppskikt och ligger bara ett index från 1:a platsen. Rankingningen bygger på alla kommuner som under 2021 har rapporterat in något resultat, vilket totalt är ca 60 unika kommuner.

HME-enkäter Rankinglista	Totalt	Motivation	Ledarskap	Styrning
Hudiksvall	85	85	85	85
Ödeshög	85	84	89	83
Vetlanda	85	85	85	84
Trosa	84	84	84	83
Vingåker	82	82	86	77
Strängnäs	80	82	79	76
Katrineholm	80	80	80	81
Oxelösund (2019)	80	80	79	80
Eskilstuna (2020)	79	79	78	81
Gnesta (2017)	77	80	76	76
Nyköping	76	76	77	76
Södertälje	78	76	78	79
Säffle	73	73	72	75
Dorotea	72	73	70	73

JÄMSTÄLLDA LÖNER

Medellönen för månadsavlönade var den 1 november 2021 är 33 720 kr/mån för kvinnorna och 37 750 kr/mån för männen. Det innebär att kvinnornas medellön var 88,2 procent av männens. De senaste fem åren har löneskillnaderna minskat med knappt 5 procent. Den enkla förklaringen till att lönerna skiljer sig åt är att kvinnor och män arbetar inom olika sektorer. Vi har få män inom t.ex. äldreomsorg och förskola och vi har samtidigt högre andel män bland de högre avlönade akademikeryrkena samt bland våra högre chefer. När det gäller chefsstrukturen består kommunens ledningsgrupp av fem män och tre kvinnor. Fördelningen bland enhetschefer är 35 kvinnor och 7 män, alltså drygt 80 procent är kvinnor. När vi analyserar lönerna inom respektive yrkeskategori upptäcks dock inga osakliga löneskillnader mellan könen. Viktigt att vi fortsatt är vaksamma på att inga osakliga löneskillnader uppstår inom likvärdiga befattningar. Men vi har ett fortsatt jobb att göra; vi behöver uppvärdera de kvinnodominerade yrkena, det behövs fler män inom äldreomsorg och förskola och fler kvinnor behövs på de högre chefsbefattningar och inom de högavlönade akademikeryrkena.

Förväntad utveckling



Under fem år har Trosa kommun haft en ovanligt hög befolkningstillväxt, vilket inneburit åtskilliga utmaningar för kommunen som organisation. Effekterna av tillväxten kommer vara synliga även kommande år, även om tillväxttakten förväntas bli lägre.

BEFOLKNINGSPROGNOS

I de gemensamma planeringsförutsättningarna ¹ inför 2023 och framåt görs följande bedömning om befolkningsprognosen de kommande åren.

Befolkningsprognosen innebär att Trosa kommun fortsätter att vara en attraktiv tillväxtkommun med kontinuerlig tillväxt under hela den aktuella perioden. Prognosen innebär en fortsatt hög lägstanivå på runt +240 personer per år. Den årliga befolkningstillväxten varierar från ca +240 personer/år till ungefär +310 personer/år. Befolkningen bedöms passera 15 000 invånare 2023, 16 000 invånare 2027 och 17 000 invånare 2030. Under senare år har Vagnhärad stått för en allt större del av tillväxten och det är en trend som bedöms förstärkas under kommande år.

Utifrån nuvarande lokalbeläggning, pågående lokalprojekt, aktuell befolkningsstruktur, politisk inriktning gällande storlek på skolor och förskolor samt ovanstående prognos görs följande bedömning avseende det kommande lokalbehovet. Den politiska inriktningen är att en skola i Trosa kommun

inte ska ha mer än 400-450 elever och att en förskola inte bör vara större än 5-6 avdelningar.

BOSTÄDER OCH INFRASTRUKTUR

Den faktiska efterfrågan på nya bostäder är pandemin till trots förhållandevis hög och beräknas fortsätta i kommunens alla delar, samtidigt som permanentning av fritidsbostäder fortsätter och också förstärks i områden där kommunalt VA byggs ut.

Det finns för närvarande en god planberedskap men det är samtidigt viktigt att fortsätta prioritera att ta fram nya detaljplaner för att kunna säkerställa långsiktig tillväxt.

Under hösten 2021 har planeringen för Ostlänken, väg 218 och infrastrukturåtgärder istället för Infart västra Trosa ytterligare konkretiserats. Trosa kommun medverkar aktivt i Trafikverkets arbete med dessa angelägna projekt.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Trosa kommun står för stora rekryteringsbehov framöver. Tillväxten tillsammans med en allt mer konkurrensutsatt arbetsmarknad har lett till att kompetensförsörjningen fortsatt är en stor utmaning, även om vi har hög bemanning med få vakanser.

¹ KS 2022-03-02 KS 2022/15, §4.

INVESTERINGAR

På grund av ökade behov när befolkningen ökar kommer kommunen att behöva öka investeringarna de kommande åren.

COVID-19

Covid-19 har lyft fram vikten av att ha en långsiktig och bred totalförsvarsplanering för att kunna hantera vitt skilda scenarier. Ett virus kan snabbt leda till andra typer av kriser i form av störningar i leveranser och personalbortfall. Pandemin har inte bara ställt krav på nya arbetssätt, den har även lyft vikten av att bibehålla det som fungerar i vardagen i form av hur vi formerar oss och kommunicerar med varandra och externa parter.

DIGITALISERING

På kort tid har alla tvingats ställa om till ett mer digitalt beteende och vi har privat, i studier och yrkesmässigt börjat använda verktyg, till exempel videomöten och chattar, ofta utan att ha hunnit reflektera över vilka risker det kan innebära. I takt med att allt mer information hanteras och lagras digitalt finns ett behov av öka insatserna och mögligheten kring informationssäkerhetsfrågor.

KRIGET I UKRAINA ³

EU:s medlemsstater har beslutat om att aktivera massflyktsdirektivet.

Den som får uppehållstillstånd som massflykting omfattas av lagen om mottagande av asylsökande, LMA, från och med tidpunkten när uppehållstillstånd beviljas. De omfattas då i princip av samma regelverk som asylsökande vad gäller till exempel boende, ekonomiskt och annat stöd, skola samt hälso- och sjukvård. Ensamkommande barn ska anvisas till en kommun som ansvarar för att ordna boende.

Kriget i Ukraina får ekonomiska konsekvenser främst via handel och globala råvarupriser. De högre råvarupriserna påverkar i första hand olja, gas och vete. Kriget ökar dessutom problemen med och priserna för fartygs- och flygtransporter i världen. Om kriget drar ut på tiden kommer ett högre oljepris att öka den allmänna prisnivån. Hushållens köpkraft och efterfrågan skulle bli lägre liksom efterfrågan på svensk export, vilket leder till lägre produktion. Det gör i sin tur att företagen drar ner på sysselsättning och investeringar, vilket skapar en konjunkturedgång.

3 SKR Blogg

FÖRVÄNTAD UTVECKLING I ÖVRIGT

Trosas befolkning ökade med 2,44 % 2021 och växer därmed i något långsammare takt än tidigare år. Antal invånare 31/12 2021 är 14 658 personer, en ökning med 349 personer. Det ställer fortsatt höga krav på kommunens samtliga verksamheter.

Det långsiktiga arbetet med att utveckla den civila delen av Totalförsvaret har fått stå tillbaka under pandemin. Lageruppbyggnad och hantering av skyddsutrustning har gått före och nu har vi ett hyggligt säkerställt konsumtionslager. Vi behöver under kommande år återuppta arbetet med att ha en bättre beredskap att hantera andra och nya utmaningar. Det innebär beredskap för avbrott i samtliga typer av leveranser som krävs för att upprätthålla samhällsviktig beredskap samt en beredskap för att såväl ta emot som evakuera ett stort antal människor. Civila krigsplaceringar samt säkra kommunikationer är ett pågående arbete som fortlöper.

En ny valdistriktsindelning har genomförts inför det kommande valåret. Antalet valdistrikt ökar från sex till tio och en översyn av vallokaler pågår med säkerhet och effektivitet i fokus.

Parallellt med kommunens tillväxt och ett ökat personalantal följer även en växande IT-miljö vad gäller både antalet datorer och övrig IT-infrastruktur.

Arbetet med att byta ut flera tunga administrativa system pågår och tar mycket kraft, införande av beslutsstödsystem och ärendehanteringssystem under 2022. Kommunen har förstärkt organisationen med en projektledartjänst. Parallellt med systembyten måste IT-säkerheten stärkas. Åtgärder kommer att vidtas som både syftar till att förändra beteende och medvetenhet såväl som tekniska stödsystem. Risken för störningar och incidenter bedöms ha ökat.

Nya nationella åtgärdsprogram för vattenförvaltningen och för havsmiljön skulle ha beslutats 2021 men har gått upp till regeringen för prövning. Det är möjligt att det kommer att ställas större krav på kommunerna framöver vad gäller vattenplanering.

Insatser för att öka tryggheten för barn och ungdomar och invånarna ska samverka utvecklas genom fortsatt fältverksamhet, ANDTs-arbete (alkohol, narkotika, dopning och tobak, spel), samt utveckling av samarbetet med skolan, polisen och fritidsgårdarna (SSPF).

Vi fortsätter att kartlägga och arbeta med EM-BRASE i syfte att skapa ett tryggare Trosa. En utveckling av brottsförebyggande rådet – BRÅ sker i samverkan med kommunens olika verksamheter samt företagare i kommunen.

Arbetet med POSOM fortsätter att utvecklas under året.

Heltidsresan har skapat en överkapacitet av anställd personal och den resursen som skapas måste planeras på ett bra sätt. Det kommer att medföra att andelen arbetad tid som utförs av timvikarier kommer att minska framöver. Samtidigt är de demografiska utmaningarna stora med en allt mer åldrande befolkning som gör att alla verksamheter inom vård- och omsorgskontoret kommer att behöva utökas de närmsta åren.

Den snabbast växande målgruppen inom vård- och omsorgskontoret är personer med demenssjukdom. För närvarande väntas ett fåtal personer på verkställighet till särskilt boende för äldre. Verksamheten projekterar en ombyggnation av lokaler på Ängsgården för att tillskapa 11 st. nya boendeplatser. Platserna beräknas vara redo för inflytt den 1 september 2023. Det planeras också för en start av ny dagverksamhet i Vagnhärad, då behovet av boendeplatser är betydligt högre kommer lokalen att användas till tillfälliga korttidsplatser framöver och en start av ny dagverksamhet för personer med demenssjukdom får därför skjutas på framtiden.

Under året har det varit en ökning av hemtjänstinsatser, den ökningen väntas fortgå då de demografiska prognoserna visar att andelen personer som är över 80 år kommer att öka med cirka 50 % de närmsta åren, det kommer även att innebära en ökning av antalet inskrivna patienter i hemsjukvården. Det finns också en tendens att allt fler patienter väljer att bo kvar hemma med mycket komplexa sjukdomstillstånd och det sker en förflyttning av vård från sjukhus till det egna hemmet vilket ställer stora krav på framtida kompetensutveckling. Vård- och omsorgsnämnden fattar årligen beslut kring en boendepplan som är en strategisk plan för boendeförsörjning och dagverksamhetsplatser de närmsta 10 åren.

Det pågår en förstudie inför ett eventuellt införande av intensiv hemrehabilitering (IHR) för att än mer öka det rehabiliterande och förebyggande arbetet. Beslut om införande kommer att ske under första halvåret 2022. Arbetssättet för utsätter ett nära och tätt samarbete mellan hälso- och

sjukvårdspersonal, biståndshandläggare, hemtjänstpersonal och beteendevetare. Tanken med IHR är att genom att sätta in stora insatser tidigt så ökar självständigheten för individen på lång sikt vilket medför minskat framtida behov av hemtjänst samt förskjutning av inflyttning på särskilt boende för äldre.

Extra satsning på föreningsvård under 2022 – samarbete med Medborgarskolan och RF-SISU för att stärka föreningarnas eget utvecklingsarbete.

Flera projekt pågår som kommer gynna Trosas fritidsutbud bl.a. ny idrottshall och konstfrusen isrink samt renovering av konstgräsplan på Häradsvallen under våren.

Fokus på att fortsätta arbeta med barn och ungas psykiska hälsa genom fortbildning och utökning av friskvårdsplatserna.

Fortsätta arbetet med att nå fler barn och unga genom bl.a. öppen verksamhet, kortkurser, friskvårdsplatser och samarbete med grundskolorna.

I biblioteksplanen 2020-2022 fastslås att folkbiblioteken ska fortsätta fokusera på de prioriterade grupperna och på samverkan med andra verksamheter inom kommunen.

Fritidsgårdarna ansvarar för Relationsdagarna som genomförs i samverkan med skola och elevhälsa. Ett viktigt projekt som blir ett återkommande inslag årligen för alla åk 7:or i kommunen framöver.

Arbetet med kök och måltidsutveckling samt organisation kring det fortgår. Nästa steg är renovering av Häradsgårdens kök och det kommer att påbörjas under -22. Ett uppdrag finns att kartlägga kring förskolans kök och införliva dem i driftens organisation. Det kan tidigast driftsättas hösten-23.

Kommande större upphandlingar 2022 avser bland annat driftentreprenad VA, vandringshinder i Trosaan, utbyggnad av Ängsgården- demensboende samt ombyggnad Häradsgårdens kök.

Förberedelse för överföringsledning till SYVAB pågår och projektet kommer att pågå under flera år framöver.

Upphandling av VA driftentreprenad kommer att genomföras under 2022. Nuvarande avtal går ut 2022-12-31.



Resultaträkning

Tkr	Not	TROSA KOMMUN		SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	
		Bokslut 2021-12-31	Bokslut 2020-12-31	Bokslut 2021-12-31	Bokslut 2020-12-31
Verksamhetens intäkter	2	217 983	199 569	280 781	264 337
Verksamhetens kostnader	3,4	-962 577	-912 927	-979 053	-940 159
Avskrivningar	5	-68 439	-52 525	-98 839	-80 573
Verksamhetens nettokostnader		-813 033	-765 882	-797 110	-756 395
Skatteintäkter	6	740 258	693 063	740 258	693 063
Generella statsbidrag, skatteutjämning	7	135 541	114 353	135 541	114 353
Verksamhetens resultat		62 766	41 534	78 689	51 021
Finansiella intäkter	8	4 828	4 177	2 288	1 610
Finansiella kostnader	9	-2 954	-3 753	-13 382	-14 165
Resultat efter finansiella poster		64 640	41 958	67 595	38 467
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat	10	64 640	41 958	67 595	38 467

Kassaflödesrapport

TROSA KOMMUN

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Den löpande verksamheten	Not	Bokslut		Bokslut	
		2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Årets resultat		64 640	41 958	67 595	38 467
Justering för ej likviditetspåverkande poster	11	70 920	56 945	99 550	93 959
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital		135 560	98 903	167 144	132 426
<u>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</u>					
Ökning/minskning av förråd/expl.		54 593	-6 713	54 607	-6 634
Ökning/minskning av kortfr. fordr.	12	-28 412	-3 085	-25 389	-4 596
Ökning/minskning av kortfr. placeringar	13	0	95	0	95
Ökning/minskning av kortfr. skulder	12	-11 770	85 072	1 184	49 792
Kassaflöde från den löpande vsh		149 971	174 272	197 546	171 083
<u>Investeringsverksamheten</u>					
Investering i materiella anl. tillgångar	17,18	-293 423	-166 526	-320 785	-246 825
Försäljning av materiella anl. tillgångar		0	0	0	0
Ökning/minskning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		0	0	223	323
Summa investeringsverksamhet		-293 423	-166 526	-320 562	-246 502
<u>Finansieringsverksamhet</u>					
Ökning/minskning av lån	14	50 000	100 000	54 000	207 760
Ökning/minskning av långfr. skulder	15	14 896	1 124	15 637	1 304
Summa finansieringsverksamhet		64 896	101 124	69 637	209 064
Årets kassaflöde	16	-78 556	108 870	-53 379	133 645
Likvida medel vid årets början		194 241	85 371	219 408	85 764
Likvida medel vid årets slut		115 685	194 241	166 030	219 408
Förändring av likvida medel		-78 556	108 870	-53 379	133 645

Balansräkning

	Trosa kommun			Sammanställd redovisning	
		Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut
	Not	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekn. anlägggn.	17	1 284 276	1 052 462	2 066 317	1 837 211
Maskiner och inventarier	18	9 446	16 276	12 463	19 622
Övriga materiella anl.tillgångar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	19	60 899	60 899	16 815	15 541
Summa anläggningstillgångar		1 354 621	1 129 637	2 095 595	1 872 374
Bidrag till infrastruktur					
Bidrag till infrastruktur		0	0	0	0
Summa bidr. till infrastruktur					
Omsättningstillgångar					
Förråd, exploateringar m.m.	20	120	54 713	216	54 822
Fordringar	21	115 974	87 562	110 315	87 281
Kortfristiga placeringar	22	4 237	3 441	4 237	3 441
Kassa och bank	23	115 685	194 241	166 030	219 408
Summa omsättningstillgångar		236 016	339 957	280 798	364 953
SUMMA TILLGÅNGAR		1 590 637	1 469 594	2 376 393	2 237 327
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat	24	64 640	41 958	67 595	38 467
Resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
Övrigt eget kapital		469 963	432 233	551 829	517 965
Summa Eget kapital		534 603	474 191	619 424	556 431
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	25	28 708	27 406	30 360	28 633
Andra avsättningar	26	73 640	67 438	74 220	68 080
Summa avsättningar		102 348	94 844	104 580	96 713
Skulder					
Långfristiga skulder	27	560 172	585 275	1 046 395	1 166 755
Kortfristiga skulder	28	393 514	315 284	605 994	417 428
Summa skulder		953 686	900 560	1 652 389	1 584 183
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER		1 590 637	1 469 594	2 376 393	2 237 327

Trosa kommun			Sammanställd redovisning		
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER		Bokslut	Bokslut	Bokslut	Bokslut
		2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
<u>Panter och därmed jämförliga säkerheter</u>	29	663 683	659 692	139 157	139 128
<u>Ansvarsförbindelser</u>	29				
Pens.förpl. som inte upptagits bland skuld/avs.		130 018	131 831	130 018	131 831
Övriga ansvarsförbindelser		0	0	0	0
Summa panter och ansvarsförbindelser		793 701	791 523	269 175	270 959

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

LAGAR OCH NORMGIVNING

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning. Undantag redovisas under "Avvikelser från redovisningsprinciper".

RESULTATRÄKNINGEN

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter redovisas i enlighet med RKR R2. Det innebär att skatteintäkterna redovisas det år den beskattningsbara inkomsten intjänats av den skatteskyldige. Periodisering görs baserat på SKR:s decemberprognos.

Intäkter

Intäkter och kostnader periodiseras och redovisas i den period de avser eller de uppkommit för att ta hänsyn till säsongsvariationer enligt god redovisningssed.

Ersättning för sjuklönekostnader från staten med anledning av Covid-19 under april till december redovisas som en intäkt. De sänkta arbetsgivaravgifterna utgör en sänkning av avgiften och redovisas som en minskad kostnad.

Ersättning för hälso- och sjukvårdsrelaterade kostnader för perioden ingår i resultatet.

Anslutningsavgifter

Anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och intäkten periodiseras över anläggningens genomsnittliga nyttjandeperiod.

Gatukostnadsersättningar

Gatukostnadsersättningar för exploateringar, samt investeringsbidrag till gatubyggnationer, tas upp som förutbetalda intäkter och redovisas bland

långfristiga skulder. Intäkten för gatukostnadsersättningarna periodiseras över gatanläggningarnas nyttjandeperiod.

Avskrivningar

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs med linjär avskrivning utifrån beräknad nyttjandeperiod baserad på anskaffningsvärdet.

Tillgångar i form av mark, konst och pågående arbete skrivs inte av. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på ett behov, till exempel vid verksamhetsförändringar, tekniskskiften och organisationsförändringar.

Avskrivningar görs månadsvis från och med månaden efter tillgången tas i bruk.

För tillgångar med identifierbara komponenter med olika nyttjandeperioder tillämpas komponentavskrivning.

Avskrivning görs utifrån bedömning av beräknad nyttjandeperiod och normalt tillämpas följande avskrivningstider:

Maskiner och inventarier	Avskrivningstid
Datorer och IT-utrustning	3 och 5 år
Inventarier	5 och 10 år
Maskiner	5 och 10 år
Bilar och transportmedel	5 år

Fastighet	Avskrivningstid
Stomme	75 år
Tak	40 år
Fasad/fönster	50 år
VS	50 år
Ventilation	30 år
Elsystem	40 år
Invändig byggnation	15 år
Teknisk driftinstallation	25 år
Övrigt	15 år

VA	Avskrivningstid
Stomme	5 år
Teknisk driftinstallation	25 år
Övrigt	15 år

Gator och vägar	Avskrivningstid
Stomme	75 år
Teknisk driftinstallation	25 år
Övrigt	15 år

Internränta

Internränta beräknas på tillgångens bokförda värde. Internränta påförs verksamheterna fr.o.m. månaden då avskrivningar påbörjas. Under 2021 var räntesatsen 1,75 procent.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas i förekommande fall i not till resultaträkningen. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och som uppgår till ett väsentligt belopp. Posterna är inte extraordinära men viktiga att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder.

BALANSRÄKNINGEN

Materiella anläggningstillgångar

I Trosa kommun betraktas en tillgång som materiell anläggningstillgång när investeringen uppgår till ett väsentligt belopp och har ett varaktigt värde. Investeringen ska ha en ekonomisk livslängd på tre år och ge framtida ekonomiska fördelar och vara prestandahöjande.

Ett väsentligt belopp innebär ett halvt prisbasbelopp förutom investeringar i fastigheter, gator och vägar, parker, renhållning samt vatten och avlopp där gäller två prisbasbelopp.

Ränteutgifter aktiveras inte utan redovisas som en kostnad i resultaträkningen det år de hänför sig till.

Finansiella tillgångar

Innehav avsedda för stadigvarande bruk redovisas som finansiella anläggningstillgångar, övriga redovisas som omsättningstillgångar.

Exploateringsverksamhet

Utgifter för exploatering redovisas som omsättningstillgång. Försäljning redovisas i resultaträkningen tillsammans med tillhörande kostnader när äganderätten övergår till köparen. Utgifter för tillgångar avsedda för stadigvarande bruk som ska kvarstå i kommunens ägo redovisas som anläggningstillgång först när anläggningen är färdigställd. Exploateringsbidrag som finansierar kommunens anläggningstillgångar minskar omsättningstillgången till dess att anläggningen aktiveras, då redovisas exploateringsbidraget som långfristig skuld.

Osäkra fordringar

Samtliga kundfordringar som är äldre än 6

månader redovisas som osäkra fordringar. För övriga kundfordringar sker individuell prövning av nedskrivningsbehov.

Avsättningar

Avsättning för deponi

Trosa och Gnesta kommun har gemensamt ansvar för sluttäckning av Korslöts deponi, men avsättningen är gjord i Trosa kommuns redovisning men med delat ekonomiskt ansvar.

Avsättning för infrastrukturåtgärder

Avsättning sker för medfinansiering av statliga infrastruktursatsningar, bland annat kopplat till Ostlänken.

Avsättningen i redovisningen motsvarar kostnader enligt avtal med Sverigeförhandlingen och Trafikverket inklusive indexreglering.

Pensioner

Pensionsförmåner som intjänats från och med 1998 redovisas som avsättning och pensionsförmåner som intjänats till och med 1997 redovisas som ansvarsförbindelse. Samtliga pensioner redovisas inklusive löneskatt med 24,26 procent, i enlighet med RKR. Tillämpad beräkningsmodell är RIPS19. Utbetalning av pensionsförmåner som intjänats till och med 1997 redovisas som kostnad i resultaträkningen. Visstidsförordnande som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse. Den avgiftsbestämda delen redovisas under kortfristiga skulder.

POSTER INOM LINJEN

Poster inom linjen är ett redovisningsbegrepp som innebär att ställda säkerheter och ansvarsförbindelser inte ska ingå som skuld eller avsättning i balansräkningen utan ska anges i direkt anslutning därtill.

Ansvarsförbindelser

Möjliga åtaganden där osäkerhet råder om beloppets storlek och/eller infriandegraden, redovisas som ansvarsförbindelser. Under ansvarsförbindelser återfinns kommunens borgensåtaganden, den del av pensionsåtaganden som är äldre än 1998 samt framtida leasing och hyresavgifter.

AVVIKELSER FRÅN REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunen avviker från lagen om kommunal bokföring och redovisning gällande;

- redovisning av investeringsbidrag från privata aktörer rekommendation (RKR R2). Bidragen redovisas som långfristig skuld.
- redovisning av leasing (RKR R5). Kommunen kan ha objekt som kan klassas som finansiell leasing, kommunen har valt att behandla dessa som operationell leasing. Kommunen kommer att anpassa sig till RKR R5 kommande år.
- redovisning av medfinansiering av infrastruktur då avtalet innehåller klausul om indexreglering av det avtalade bidragsbeloppet. Kommunen har avtal med indexklausul men har i detta bokslut inte nuvärdesberäknat beloppet eller gjort antagande om prognos för indexet.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Den sammanställda redovisningen är upprättad enligt RKR:s rekommendation.

Den sammanställda redovisningen omfattar de bolag som kommunen har ett betydande inflytande över (ägarandel över 50 %) och vars omfattning påverkar totalbilden av koncernens ställning. För Trosa kommun innebär det kommunens

100 % ägda bostadsbolag, Trosabygdens Bostäder AB, Trobo samt fiberbolag Trosa Fibernät, Trofi.

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Förvärvsmetoden innebär att kommunens anskaffningskostnader för aktier i dotterbolag har eliminerats mot dotterbolagets eget kapital.

Trofi redovisar enligt regelverket för mindre aktiebolag K2. I den sammanställda redovisningen har justeringar skett till normerande regelverk. Tidigare års anslutningsavgifter har intäktsförts och hanterats som rättelse av fel via eget kapital.

Alla interna mellanhavanden av väsentlig betydelse har eliminerats proportionellt. Dotterbolagens skattekostnader redovisas i koncernen under verksamhetens kostnader.

Avgiftsfinansierad verksamhet

VA- och renhållningsverksamheterna regleras av självkostnadsprincipen. Detta medför att endast den del av bruksavgiften som motsvarar kostnaderna intäktsförs. Ev. överskott hanteras som skuld till abonnenterna och ska återbetalas inom en 3-årsperiod i form av sänkta avgifter eller reglering av underskott. Negativa resultat ska regleras inom en 3-årsperiod.

Särredovisning av avgiftskollektiven (VA/RH) redovisas i eget avsnitt, efter kommunens räkenskaper.

RESULTATRÄKNING

Not 2	Verksamhetens intäkter	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
		2021	2020	2021	2020
	Totala intäkter inkl. interna poster	371 471	298 987	314 592	286 807
	Avgår interna poster	-153 488	-99 418	-33 811	-22 470
	Verksamhetens intäkter	217 983	199 569	280 781	264 337
	varav försäljningsmedel	7 015	6 684		
	varav taxor och avgifter	87 149	78 337		
	varav förutbet. VA-ansl. avgifter		1 878		
	varav hyror och arrenden	23 735	21 899		
	varav bidrag o övriga kostnadsers fr staten	72 767	63 567		
	varav övriga bidrag	58	1 122		
	varav försäljning av verksamhet	8 074	8 406		
	varav exploateringsintäkter	19 144	17 676		
	varav försäljning anläggningstillgångar *	41	0		

* Realisationsvinst försäljning fastighet 0 (0) tkr.

Not 3	Verksamhetens kostnader	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
		2021	2020	2021	2020
	Totala kostnader inkl. interna poster	1 116 065	1 012 344	1 012 864	962 629
	Avgår interna poster	-153 488	-99 418	-33 811	-22 470
	Verksamhetens kostnader *	962 577	912 927	979 053	940 159
	varav köp av vht och entreprenader *	211 393	191 549		
	varav bidrag	29 302	33 089		
	varav personalkostnader	553 888	531 734		
	varav lokalkostnader	20 924	48 889		
	varav exploateringskostnader	2 850	8 116		
	varav hyra/leasing anl.tillg.	3 629	4 137		
	varav förbrukn. material och förbr.inv.	35 269	31 123		
	varav realisationsförluster och utrangeringar	62	0		
	varav diverse tjänster	105 260	64 289		
	varav skattekostnader	0	0	1 216	-379

Not 4	Revisionskostnader	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
		2021	2020	2021	2020
	Total kostnad för revision	726	718	989	1 202
	varav kostnad för granskning av räkenskaperna	455	450	718	934

I totalt kostnad för revision ingår verksamhetsgranskning, utöver arvode för revisionsbiträde och kostnader för förtroendevalda revisorer. Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning.

Not 5	Avskrivningar/nedskrivningar	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
		2021	2020	2021	2020
	Mark, byggnader och tekn. anl.	60 746	46 972	89 888	73 976
	Maskiner och inventarier	7 693	5 553	8 951	6 597
	Nedskrivningar	0	0	0	0
		68 439	52 525	98 839	80 573

Avskrivning av övervärde på Häradsgården, som såldes till Trobo 2004, har eliminerats.

Not 6	Skatteintäkter	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
		2021	2020	2021	2020
	Preliminär kommunalskatt	721 726	706 075	721 726	706 075
	Preliminär slutavr. innev. år	16 273	-9 784	16 273	-9 784
	Slutavräknings differens föreg. år	2 259	-3 228	2 259	-3 228
		740 258	693 063	740 258	693 063

RESULTATRÄKNING forts.

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021	2020	2021	2020
Inkomstutjämningsbidrag	96 029	77 561	96 029	77 561
Införandebidrag	0	1 492	0	1 492
Fastighetsavgift	32 287	30 944	32 287	30 944
Generella bidrag	0	0	0	0
Tillfälligt konjunkturstöd	0	25 701	0	25 701
Stöd flyktingvariabel	0	2 145	0	2 145
Stöd befolkningsvariabel	0	0	0	0
Regleringsavgift	42 328	14 008	42 328	14 008
Kostnadsutjämning	-32 223	-33 999	-32 223	-33 999
Eftersläpningseffekter	20 534	14 294	20 534	14 294
Utjämningsavgift LSS	-23 414	-17 794	-23 414	-17 794
	135 541	114 353	135 541	114 353

Not 8 Finansiella intäkter	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021	2020	2021	2020
Ränteintäkter	513	397	727	479
Realisationsresultat på aktier och andelar	739	790	741	792
Borgensavgifter	2 780	2 651	0	0
Övriga finansiella intäkter	796	339	820	339
	4 828	4 177	2 288	1 610

Not 9 Finansiella kostnader	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021	2020	2021	2020
Räntekostnader	2 835	3 603	13 227	13 990
Övriga finansiella kostnader	119	151	155	176
	2 954	3 753	13 382	14 165

Not 10 Årets resultat	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021	2020	2021	2020
Årets resultat enligt resultaträkning	64 640	41 958	67 595	38 467

KASSAFLÖDE

Not 11 Justering för rörelsekapitalförändring a	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021	2020	2021	2020
Ej likvidpåverkande poster:				
Av-/nedskrivningar	68 439	52 525	98 839	80 573
Avsättningar inkl. pensioner o löneskatt	7 507	4 670	7 507	5 668
Övriga ej likvidpåverkande poster	-5 026	-250	-6 796	7 718
	70 920	56 945	99 550	93 959

Not 12 Ökning/minskning kortfristiga fordringar och skulder	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021	2020	2021	2020
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-28 412	-3 085	-25 389	-4 596
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-11 770	85 072	1 184	49 792
	-40 182	81 987	-24 205	45 196

Not 13 Ökning/minskning kortfristiga placeringar	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021	2020	2021	2020
Försäljning kortfristiga placeringar	0	95	0	95
Investering kortfristiga placeringar	0	0	0	0
	0	95	0	95

Not 14 Ökning/minskning av lån	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021	2020	2021	2020
Lån i banker och kreditinstitut	50 000	100 000	54 000	207 760
Checkkredit	0	0	0	0
	50 000	100 000	54 000	207 760

KASSAFLÖDE forts.

Not 15	Ökning/minskning av långfristiga skulder		Sammanställd redovisning	
	Trosa kommun			
	2021	2020	2021	2020
Periodisering förutbet. VA-anslutningsavg.	-1 919	142	-1 919	142
Periodisering förutbet. gatukostnadsers.	17 364	-540	17 364	-540
Periodisering förutbet. investeringsbidrag	-549	1 072	-549	1 072
Periodisering förutbet. fiberanslutningsavgifter	0	0	741	180
Övriga långfristiga skulder	0	450	0	450
	14 896	1 124	15 637	1 304

Not 16 Väsentliga händelser som påverkar kassaflödet och avviker från det normala

Kassaflödet har påverkats av följande större poster jämfört med föregående år:

Årets resultat på 65 mkr i kommunen och 68 mkr i sammanställd påverkar kassaflödet positivt.

Ökning förråd/exploatering på 55 mkr avser omklassificering av exploatering till pågående projekt.

Investeringar i materiella anläggningstillgångar ökar och uppgår till 293 mkr enligt planerad utökad investeringstakt vilket även fortsätter kommande år. Bolagen har haft en lägre investeringsvolym under året men om investeringstakten i fiberutbyggad ligger på en hög nivå.

Både kommunen och bolagen har ökat sin lånevolym med 50 mkr respektive 4 mkr.

Årets kassaflöde har minskat jämfört med föregående år främst beroende på ökade investeringar.

BALANSRÄKNING

Not 17	Mark, byggnader och tekn. anläggningar		Sammanställd redovisning	
	Trosa kommun			
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Anskaffningsvärde *	1 859 243	1 564 140	2 958 604	2 636 850
Ackumulerade avskrivningar **	-574 967	-511 678	-867 287	-774 639
Ackumulerade nedskrivningar	0	0	-25 000	-25 000
	1 284 276	1 052 462	2 066 317	1 837 211

* En investering är ett inköp som uppgår till ett väsentligt belopp och har ett varaktigt värde. Investeringen ska ha en ekonomisk livslängd på tre år och ge framtida ekonomiska fördelar och vara prestandahöjande. Ett väsentligt belopp innebär 0,5 prisbasbelopp (PBB) förutom investeringar i fastigheter, gator och vägar, parker, renhållning samt vatten och avlopp där gäller 2 PBB.

** Vid varje aktivering av en ny tillgång görs en bedömning av vilken tid investeringen kommer att nyttjas för avsett ändamål. Ingen avskrivning görs på mark och konst. Komponentavskrivning ska ske där det är tillämpligt enligt RKR R4 när en investering aktiveras med varierande livslängd beroende på komponent. Linjär avskrivning tillämpas.

Specifikation anläggningstillgångar i kommunen

Namn	Genomsn. nyttjande-period, år	Årets IB		Försälj	Årets avskr.	Årets nedskr.	UB period
		Invest					
Mark	-	4 832	3 059		0	0	7 890
Verksamhetsfastigh.	13	475 127	116 998		-39 914	0	552 211
Fastigh. för affärsvht	28	183 010	22 755		-7 601	0	198 164
Publika fastigh.	27	185 081	45 280		-12 705	0	217 656
Fastigh. f. annan vht	10	16 342		-222	-488	0	15 632
Övr. anläggningar	4	187		-155	-38	0	-6
Pågående invest.	-	187 883	104 846		0	0	292 729
varav exploateringar		0	17 247		0	0	5 207
Totalt		1 052 462	292 561	-60 746		0	1 284 276

BALANSRÄKNING forts.

Not 18 Maskiner och inventarier	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Anskaffningsvärde *	51 456	124 405	60 995	133 139
Akkumulerade avskrivningar **	-42 010	-108 130	-48 532	-113 518
Akkumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
	9 446	16 276	12 463	19 622

* En investering är ett inköp som uppgår till ett väsentligt belopp och har ett varaktigt värde. Investeringen ska ha en ekonomisk livslängd på tre år och ge framtida ekonomiska fördelar och vara prestandahöjande. Ett väsentligt belopp innebär 0,5 prisbasbelopp (PBB) förutom investeringar i fastigheter, gator och vägar, parker, renhållning samt vatten och avlopp där gäller 2 PBB.

** Vid varje aktivering av en ny tillgång görs en bedömning av vilken tid investeringen kommer att nyttjas för avsett ändamål. Ingen avskrivning görs på mark och konst. Komponentavskrivning ska ske där det är tillämpligt enligt RKR R4 när en investering aktiveras med varierande livslängd beroende på komponent. Linjär avskrivning tillämpas.

Specifikation anläggningstillgångar i kommunen

Namn	Genomsn. nyttjande-period, år	Årets IB	Invest	Årets	Årets	UB period
				avskr.	nedskr.	
Maskiner	4	2 013	0	-1 237	0	776
Inventarier	3	7 475	652	-3 177	0	4 950
Data- och teleutrustn.	3	6 509	212	-3 251	0	3 470
Bilar och andra trpm.	1	0	0	0	0	0
Konst	-	101	0	0	0	101
Övr maskiner o invent.	7	177	0	-28	0	149
Totalt		16 276	864	-7 693	0	9 446

Not 19 Finansiella anläggningstillgångar	antal aktier	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
		2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Kommunala koncernföretag *					
Trosabygdens Bostäder AB	40 600 st.	40 600	40 600	0	0
Org.nr. 556476-7704					
Trosa Fibernät AB	14 000 st.	14 000	14 000	0	0
Org.nr. 556793-1711					
Övriga					
Nyköping-Östgötalänken		50	50	50	50
Energikontoret i Mälardalen	100 st.	10	10	10	10
Inera AB	5 st.	43	43	43	43
Husbyggnadsvaror HBV		0	0	40	40
SABO försäkrings AB		0	0	0	4
Kommuninvest		6 197	6 197	6 197	6 197
Förlagslån Kommuninvest		0	0	0	0
Återbäringsmedel HBV		0	0	109	99
Kapitalförsäkring **		0	0	1 330	987
Uppskjutna skattefordringar		0	0	8 578	7 425
Mervärdesskatt, jämn. byggmoms		0	0	458	687
		60 899	60 899	16 815	15 541

* Ägs till 100% av Trosa kommun. Ingen förändring av koncernstrukturen har skett under räkenskapsåret.

Not 20 Förråd, exploateringar m.m.	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Förråd				
	120	2 271	216	2 380
Exploateringar				
Nedlagda kostnader för exploatering				
Bostadsmark	0	30 615	0	30 615
Industrimark	0	21 827	0	21 827
	0	52 442	0	52 442

Erhållna intäkter återfinns som förutbetalda intäkter se not 27.

Totalt redovisat värde förråd och expl.	120	54 713	216	54 822
---	-----	--------	-----	--------

BALANSRÄKNING forts.

Not 21 Fordringar	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Kundfordringar	4 751	6 952	5 333	6 004
Mervärdesskatt	168	14 399	1 208	14 913
Övriga fordringar	30 286	35 096	24 219	36 980
Förutbet. kostn. och uppl. intäkter	80 769	31 115	79 555	29 385
	<u>115 974</u>	<u>87 562</u>	<u>110 315</u>	<u>87 281</u>

Not 22 Kortfristiga placeringar	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Agentafonder (naturreservat) *				
Alternativa Räntor Klass A	633	613	633	613
Globala aktier Klass A	1 369	1 057	1 369	1 057
Svenska räntor Klass A	426	429	426	429
Svenska aktier Klass A	1 809	1 342	1 809	1 342
Redovisat värde vid årets slut	<u>4 237</u>	<u>3 441</u>	<u>4 237</u>	<u>3 441</u>

* 2,0 Mkr placerades i agentafonder 2013-12 för markåtkomstbidrag vid bildandet av naturreservat i Tomtaklinskogen. Av detta kan ett prisbasbelopp årligen användas för naturvårdande åtgärder enligt beslut KS 12189 §92. Under 2020 har aktiefonder för 94,6 tkr sålts.

Not 23 Kassa och bank	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Handkassar, kontantredovisning	42	14	45	18
Bank med fast ränta	55 740	105 292	105 905	130 301
Bank	59 903	88 934	60 080	89 089
	<u>115 685</u>	<u>194 241</u>	<u>166 030</u>	<u>219 408</u>

Not 24 Eget kapital	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Ingående balans	474 191	432 233	556 431	517 965
Lämnad utdelning	0	0	-375	0
Omklassificering till avsättning	-4 228	0	-4 228	0
Årets resultat	64 640	41 958	67 595	38 467
varav VA-kollektivet	1 020	1 337	1 020	1 337
varav renhållningskollektivet	-335	-1 011	-335	-1 011
Utgående balans	<u>534 603</u>	<u>474 191</u>	<u>619 424</u>	<u>556 431</u>

I beloppet för eget kapital ingår föregående år fondmedel 4,2 Mkr för avslut av deponi Korslöt.

Not 25 Pensionsavsättningar	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Pensionsavsättning				
Ingående avsättning	27 406	22 223	28 633	22 223
Nyintjänad pension, varav				
- förmånsbestämd ålderspension	0	-383	0	-383
- särskild avtalspension	29	2 134	29	2 134
- efterlevandepension	0	0	0	0
- övrigt *	0	0	425	1 227
Årets utbetalningar	-672	-687	-672	-687
Ränte- och basbeloppsuppräknig	360	474	360	474
Ändring av försäkringstekniska grunder	1 447	-35	1 447	-35
Övrig post	-115	2 668	-115	2 668
Byte av tryggande	0	0	0	0
Förändring av löneskatt	254	1 012	254	1 012
Utgående avsättning	<u>28 708</u>	<u>27 406</u>	<u>30 360</u>	<u>28 633</u>

	2021-12-31	2020-12-31
Antal visstidsförordnanden		
Politiker	2	2
Tjänstemän	0	0

BALANSRÄKNING forts.

Not 26 Avsättningar	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Avsättning för deponi				
Ingående avsättning	11 468	12 255	11 468	12 255
Utbetalningar	-1 694	-3 787	-1 694	-3 787
Nya avsättningar	1 504	3 000	1 504	3 000
Omklassificering fr. eget kapital	4 228	0	4 228	0
Utgående avsättning	15 506	11 468	15 506	11 468

Förpliktelsens avser kostnader för sluttäckning av deponi vid Korslöt där vi har gemensamt ansvar med Gnesta kommun. Avsättningen är gjord i Trosa kommuns redovisning men med delat ekonomiskt ansvar. Gnesta kommun avsatte 3 mkr i bokslut 2019 men efter Trosa kommun stängt bokslutet därav en avsättning i 2020.

Sluttäckningen av Korslöt pågår och sker successivt i 10 etapper. Tidpunkten för färdigställande är osäker då massor från t.ex. Ostlänkenprojektet kan vara möjliga att använda till sluttäckning.

Avs. för statliga infrastrukturåtgärder

Ingående avsättning	55 971	55 697	55 971	55 697
Utbetalningar	0	0	0	0
Nya avsättningar	0	0	0	0
Uppräkning enl. index	2 166	274	2 166	274
Utgående avsättning	58 137	55 971	58 137	55 971

Förpliktelsen avser kostnader för Ostlänken som kommunen har förbundit sig till i Sverigeförhandlingen. Avsättningen har indexberäknats och den förväntade tidpunkten för utbetalning är i enlighet med avtalad tidpunkt i Sverigeförhandlingen.

Avs. för uppskjuten skatt obeskattade reserver

Ingående avsättning	0	0	642	0
Utbetalningar	0	0	0	0
Förändring avsättning	0	0	-64	642
Utgående avsättning	0	0	578	642

Andra avsättningar totalt **73 640** **67 438** **74 220** **68 080**

Not 27 Långfristiga skulder	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Långfristiga lån				
Banker och kreditinstitut	440 000	480 000	921 675	1 057 425
	440 000	480 000	921 675	1 057 425
Upplåningens förfallostruktur, tkr				
0-1 år	140 000	50 000	360 000	170 250
1-5 år	340 000	330 000	756 425	835 425
> 5 år	100 000	150 000	165 250	222 000
	580 000	530 000	1 281 675	1 227 675
Genomsnittlig upplåningsränta, %	0,66	0,69	1,12	1,12
Genomsnittlig räntebindningstid, år	2,99	3,29	3,90	4,07
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	12 487	13 035	12 487	13 035
VA-anslutningsavgifter	56 168	58 087	56 168	58 087
Gatukostnadsersättningar	50 017	32 653	50 017	32 653
Fiber-anslutningsavgifter	0	0	4 548	4 055
	118 672	103 775	123 220	107 830
Långfristig skuld				
Övriga långfristiga skulder	1 500	1 500	1 500	1 500
Summa långfristiga skulder	560 172	585 275	1 046 395	1 166 755

Not 28 Kortfristiga skulder	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Banker och kreditinstitut	140 000	50 000	360 000	170 250
Leverantörsskulder	121 444	93 028	131 741	97 960
Mervärdesskatt	0	0	0	0
Personalens skatter och avgifter				
- Upplupna löner	5 908	6 141	5 946	6 179
- Källskatt	8 613	9 130	8 791	9 268
- Övertidsskuld	1 580	1 360	1 580	1 360
- Semesterskuld	30 305	26 097	30 998	26 658
- Sociala avgifter	9 718	10 115	9 902	10 252
Förutbetalda intäkter *	14 380	59 679	19 380	64 118
varav expl.intäkter	0	33 133	0	33 133
varav bidrag o kostnadsers	0	7 327	0	7 327
varav skatteintäkter	7 525	18 709	7 525	18 709

BALANSRÄKNING forts.

Upplupna kostnader				
- Uppl. pensionskostnader inkl. löneskatt	23 058	19 460	23 058	19 460
- Övriga upplupna kostnader	9 121	8 117	11 849	11 377
Övriga kortfristiga skulder	29 177	32 157	2 539	546
Balanserat resultat gem växelränta	210	0	210	0
	393 514	315 284	605 994	417 428

* Exploateringsintäkterna intäktsförs i takt med projektens färdigställande. Övriga förutbetalda intäkter intäktsförs under kommande året.

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

Not 29 Panter och ansvarsförbindelser	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
	2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
Ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser				
Ingående ansvarsförbindelse inkl löneskatt	131 831	134 435	131 831	131 831
Ränte- och basbeloppsuppräknig	1 825	3 177	1 825	3 177
Ändring av försäkringstekniska grunder	2 424	-529	2 424	-529
Nyintjänad pension	15	1 246	15	1 246
Årets utbetalningar	-5 418	-5 563	-5 418	-5 563
Övrig post	-305	-427	-305	-427
Byte av tryggnad	0	0	0	0
Förändring av löneskatt	-354	-508	-354	-508
Utgående ansvarsförbindelse inkl löneskatt	130 018	131 831	130 018	131 831

Förpliktelser avser intjänade pensioner t.o.m. 1997. Pensionsutbetalningen kostnadsförs vid utbetalningstillfället.

Överskottsfondens utgående värde är 4 (0) tkr.

Kommunen har under föregående år bytt pensionsadministratör vilket gör att vi endast får utgående balans för den perioden. En ny aktualisering har genomförts vilket även påverkar ansvarsförbindelsen.

Utredningsgrad 98% 98%

Borgensförb. och därmed jämf. säkerheter

Borgensförb. kommunägda företag	661 675	657 675	0	0
Ställda panter/fastighetsinteckningar	0	0	137 013	137 013
-därav i eget förvar	0	0	-1 133	-1 133
Garantiförbindelse Fastigo	0	0	136	98
Förlustansvar egna hem	8	17	8	17
Övriga borgensförbindelser	2 000	2 000	2 000	2 000
Summa	663 683	659 692	139 157	139 128

Borgensförbindelser avser de kommunala bolagens lån.

Totalsumma 793 701 791 523 269 175 270 959

Not 29 Forts. Panter och ansvarsförbin.

Borgensåtagande

Kommunens samlade borgensåtagande uppgår till 663,7 mkr av beviljad borgen 707 mkr. Kommunen har inte infriat några borgensåtaganden under 2021 och det finns inga indikationer på att så skulle behöva ske.

Kommuninvest medlemsansvar

Trosa kommun har ingått solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Trosa kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Trosa kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 296 789 951 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 319 972 378 kronor.

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR forts.**Leasing- och hyresavtal**

	<u>2021-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>	<u>2021-12-31</u>	<u>2020-12-31</u>
Framtida förpl. leasing totalt	19 835	22 114	22 586	25 536
<i>varav hyresavtal</i>	17 304	18 012	20 055	21 434
Framtida förpliktelser inom 1 år	16 434	16 166	16 984	16 770
<i>varav hyresavtal</i>	14 633	13 726	15 183	14 330
Framtida förpliktelser mellan 1-5 år	2 798	5 948	4 999	8 363
<i>varav hyresavtal</i>	2 068	4 286	4 269	6 701
Framtida förpliktelser senare än 5 år	603	0	603	403
<i>varav hyresavtal</i>	603	0	603	403

Not 30 Övriga upplysningar

Särredovisning av avgiftskollektiven (VA/RH) redovisas i eget avsnitt, efter kommunens räkenskaper.

Tilläggsupplysningar sammanställd redovisning

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Bidrag, tillskott och utdelningar (tkr)

	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Trosa kommun	0	0	0	0	0	375
Trosabygdens Bostäder AB	0	0	0	0	375	0
Trosa Fibernät AB	0	0	0	0	0	0

Kostnader, intäkter, lån och borgen (tkr)

	Försäljning		Borgensavgifter		Borgen		Koncernkonto	
	Köpare	Säljare	Kostnader	Intäkter	Givna	Mottagna	Fordran	Skuld
Trosa kommun	25 852	7 959	0	2 780	661 675	0	0	21 568
Trosabygdens Bostäder AB	6 144	25 851	2 582	0	0	614 825	24 432	0
Trosa Fibernät AB	1 815	1	198	0	0	46 850	0	0
Summa	33 811	33 811	2 780	2 780	661 675	661 675	31 610	31 610

Det finns inga mellanhavande avseende lån och räntor mellan kommunen eller bolagen.

Driftsredovisning

Nämnd Tkr	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse	
	Innev.år	Budget	Fg år	Innev.år	Budget	Fg år	Intäkter	Kostnader
Kommunstyrelse								
Politisk ledning	2 192	2 571	0	-13 294	-24 051	-9 556	-379	10 757
Kommungemensamma poster	20 963	1 349		-17 001	-3 126		19 614	-13 875
Kommunkontor	3 495	3 065	7 242	-55 142	-55 553	-66 973	430	411
Ekologiutskott	987	952	947	-2 814	-2 940	-2 724	35	126
Summa	27 637	7 937	8 189	-88 251	-85 670	-79 253	19 700	-2 581
Justering för interna poster (internt inom förvaltningen)	-879	-821	-1 175	879	821	1 788	-58	58
Summa efter interna poster	26 758	7 116	7 015	-87 372	-84 849	-77 465	19 642	-2 523
Samhällsbyggnadsnämnden	8 435	4 629	6 576	-21 764	-19 758	-19 618	3 806	-2 006
Humanistiska nämnden								
Barn och utbildning inkl nämnd	338 524	317 484	314 133	-742 715	-723 045	-678 900	21 040	-19 670
Individ och familj	10 653	4 366	9 272	-38 817	-35 755	-35 555	6 287	-3 062
Summa	349 177	321 850	323 405	-781 532	-758 800	-714 455	27 327	-22 732
Justering för interna poster (internt inom förvaltningen)	-288 816	-279 243	-265 221	288 816	279 243	265 121	-9 573	9 573
Summa efter interna poster	60 361	42 607	58 184	-492 716	-479 557	-449 334	17 754	-13 159
Vård och omsorgsnämnd	96 441	72 474	112 947	-316 751	-295 522	-324 902	23 967	-21 229
Justering för interna poster (internt inom förvaltningen)	-54 728	-47 928	-83 874	55 470	48 672	86 102	-6 800	6 798
Summa efter interna poster	41 713	24 546	29 073	-261 281	-246 850	-238 800	17 167	-14 431
Teknik & Servicenämnd	119 065	116 369	115 934	-177 954	-156 805	-158 411	2 696	-21 149
Justering för interna poster (internt inom nämnden)	-3 288	-3 288	-5 204	2 545	2 545	2 416	0	0
Summa efter interna poster	115 777	113 081	110 730	-175 409	-154 260	-155 995	2 696	-21 149
Kultur och fritidsnämnd	6 115	6 863	6 024	-49 892	-50 065	-46 322	-748	173
Miljönämnden	1 486	1 663	1 186	-3 597	-3 221	-3 026	-177	-376
Revision	0	0	0	-726	-879	-718	0	153
Totalt exkl affärsdrivande verksamhet	260 645	200 505	218 788	-1 092 757	-1 039 439	-991 278	60 140	-53 318
AFFÄRSDRIVANDE VERKSAMHET								
Vatten och avlopp	41 475	37 834	36 931	-40 435	-36 814	-35 594	3 641	-3 621
Renhållning	19 245	19 956	17 638	-19 313	-19 956	-18 649	-711	643
Summa	60 720	57 790	54 569	-59 748	-56 770	-54 243	2 930	-2 978
Verksamhetens intäkter och kostnader	321 365	258 295	273 357	-1 152 505	-1 096 209	-1 045 522	63 070	-56 296
Finansiering	895 418	861 602	888 632	360	-6 251	-74 510	33 816	6 611
TOTALT	1 216 783	1 119 897	1 161 989	-1 152 145	-1 102 460	-1 120 031	96 886	-49 685

Nämnd	KS	SBN	HN BoU	HN IFO	VON	TSN	KFN	MN	Totalt
Budget 2021 KF§104 20201125	91 360	15 029	387 740	29 444	214 218	37 540	43 002	1 558	819 891
Resultatöverföring 2020 KF§23 20210428			4 207		1 837				6 044
Omfördelning ettårssatsning och digitalisering KS§26 20210414	-500	100		200			200		0
Organisationsförändring AME KF§28 20210428				1 745	359	-2 104			0
Ramförstärkning KF§38 20210609			8 000			5 000			13 000
Volymavstämning KS§88 20211027	-12 248		5 614		6 634				0
Totalt	78 612	15 129	405 561	31 389	223 048	40 436	43 202	1 558	838 935

Investeringsredovisning

Belopp i tkr	Utgifter sedan projektets start			Varav: årets investeringar		
	Total budget	Ack utfall	Budget-avvikelse	Total budget 2021	Utfall t.o.m. dec 2021	Budget-avvikelse 2021
Avslutade projekt						
Fastigheter	169 945	156 795	13 150	98 589	63 418	35 171
Varav: Utbyggnad o anpassning Skärlag	113 330	113 330	0	70 000	33 240	36 760
Varav: Upprustning Skärborgarnas hus	16 000	15 266	734	1 614	4 344	-2 730
Varav: Omklädn o tvättstuga VoO	5 000	6 269	-1 269	3 008	4 277	-1 269
Gator och parker	29 949	16 599	13 350	25 262	12 067	13 195
Avgiftsfinansierade	80 299	89 453	-9 154	29 271	33 526	-4 255
Varav: Flytt mottagning Korslöt	20 500	22 294	-1 794	5 241	7 035	-1 794
Varav: Renovering Vhd vattentorn	17 874	15 740	2 134	9 939	7 805	2 134
Varav: VA södra Hökeberga	0	32 449	-32 449	0	13 141	-13 141
Inventarier mm nämnderna	14 725	7 171	20 079	14 725	7 171	7 554
TOTALT Avslutade projekt	294 918	270 018	37 425	167 847	116 182	51 665
Pågående projekt						
Fastigheter	248 404	128 941	119 463	120 440	97 904	22 536
Varav: Utbyggnad o anpassning Skärlag	28 625	21 227	7 398	0	0	0
Varav: Utr köks- och matsalskapacitet	32 500	14 782	17 718	13 000	14 782	-1 782
Varav: Fornbyskolan ny skolbyggnad	20 250	14 805	5 445	20 000	14 805	5 195
Varav: Konstfrusen isrink	15 000	10 837	4 163	10 493	10 837	-344
Varav: Safiren omklädningsrum	3 000	5 346	-2 346	2 889	5 346	-2 457
Varav: Ny idrottshall	85 000	46 607	38 393	35 179	41 786	-6 607
Gator och parker	29 072	10 797	18 275	18 983	8 812	10 171
Avgiftsfinansierade	67 028	37 521	29 507	32 572	23 541	9 031
Varav: Tofsö	28 000	7 605	20 395	3 000	3 063	-63
Varav: Utredning reningsverk	6 000	4 830	1 170	2 833	1 663	1 170
Varav: Uppgradering Trosa ARV	14 000	12 683	1 317	14 000	12 147	1 853
Inventarier mm nämnderna	3 000	6 811	-3 811	3 000	5 815	-2 815
Varav: Inventarier utbyggnad skärlag	3 000	6 811	-3 811	3 000	5 815	-2 815
TOTALT pågående projekt	347 504	184 072	163 432	174 995	136 072	38 923
Summa investeringsprojekt	642 422	454 090	200 857	342 842	252 255	90 588

Tabellen visar färdigställda och pågående investeringsprojekt per enhet där större projekt är särredovisade.

Utfall på investeringar jämförs med budget, i utfallet ingår även exempelvis investeringsbidrag som inte går mot materiella anläggningstillgångar utan bokförs som långfristig skuld.

Större investeringar beskrivs på s. 17.

Exploateringsredovisning

Belopp i tkr	Inkomster (+) / Utgifter (-) netto i balansräkningen		Vinst (+) / Förlust (-) netto i resultaträkningen	
	Utfall 2021	Ack utfall	Utfall 2021	Kommentar
Bostadsmark				
Trosa	9 823	10 686	0	
Hökeberga Åda	-3 519	-7 119	0	
Resväg västra Trosa	8 118	11 551	0	
Tomtaklint 2	-2 822	-5 758	0	
Åda fritidsomr Hökebergav	6 970	6 994	0	
Vagnhärad	-2 956	-11 421	3 851	
Mölnaängen	45	-599	3 851	Markförsäljning
Solberga	-2 385	-6 852	0	
Västerljung	13	13	0	
TOTALT Bostadsmark	6 880	-722	3 851	
Industrimark				
Trosa	-2 909	6 450	0	
Stensundsvägen	-2 817	6 112	0	
Vagnhärad	-9 178	-30 049	10 990	
Kalkbruksvägen	-8 164	-16 305	0	
Vhd Resecentrum	-1 000	-1 846	0	
Mölnaängen	0	-9 097	10 990	Markförsäljning
Västerljung	0	0	0	
TOTALT industrimark	-12 087	-23 599	10 990	
Summa exploateringar	-5 207	-24 321	14 841	

Tabellen visar exploatering per tätort. Projekt som var större än en miljon kronor i årets exploateringar specificeras.

VERKSAMHETEN 2021

Trosa kommun har sålt alla sex villatomter inom Bråta Torp till Gröna Fastigheter Norden AB, som nu bebyggs med nya villor.

Inom kv. Verkyget pågår byggnation genom Nokon etapp 1 med 18 st nya radhus i bostadsrättsform.

Nokon förbereder för byggnation av 24 bostadsrätter vid Mölnaängen i Vagnhärad.

I Väsby har Skanska BoKlok färdigställt sista etappen om 38 lägenheter.

Sjötorpshus har under året färdigställt 20 bostadsrätter i Väsby med inflyttning i december 2021.

I Västerljung pågår genom privat exploatör försäljning av ett antal villatomter dels vid Hammarby dels norr om Norrbyvallen.

Trosa kommun genomför försäljning av 10 verksamhetstomter vid Mölnaängen.

Projekteringsarbeten och försäljning pågår också av privata exploatörer för nya bostäder inom Öbolandet, Smedstorp, Hunga, Åda vreten, Åda fritidsområde, Bondåda, Storökan, Hökeberga, Avlebro mfl.

En markanvisningstävling för nya bostäder vid Centrumvägen har genomförts under hösten.



Avgiftsfinansierad verksamhet

RESULTATRÄKNING VATTEN- & AVLOPPSVERKSAMHET

(tkr)	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	1	41 456	36 931
Verksamhetens kostnader	2	-31 882	-26 856
Avskrivningar	3	-6 443	-6 556
Verksamhetens nettoresultat		3 131	3 520
Finansiella intäkter	4	709	999
Finansiella kostnader	5	-2 800	-3 181
PERIODENS RESULTAT	6	1 040	1 337

BALANSRÄKNING VATTEN- & AVLOPPSVERKSAMHET

(tkr)	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader, tekn. anlägggn.	7	288 910	239 132
Maskiner och inventarier	8	0	0
Summa anläggningstillgångar		288 910	239 132
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	9	1 819	410
Summa omsättningstillgångar		1 819	410
SUMMA TILLGÅNGAR		290 729	239 542
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	10	-4 400	-5 440
Skulder			
Långfristiga skulder	11	293 310	244 572
Kortfristiga skulder	12	1 819	410
Summa skulder		295 129	244 982
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		290 729	239 542
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		0	0

NOTER

VATTEN- & AVLOPPSVERKSAMHET

(tkr)	2021	2020
Not 1		
Verksamhetens intäkter		
Brukningavgifter	38 513	35 037
Övriga intäkter	12	16
Förutbet. anslutningsavgifter*	2 931	1 878
Intäktsföring av förutbet. intäkter**	0	0
	41 456	36 931
*Avser intäktsföring av förutbetalda anslutningsavgifter från tidigare verksamhetsår. Se vidare not 11.		
**Avser intäktsföring av tidigare års förutbetalda brukningsavgifter. Se även kortfr. skulder not 12.		
Not 2		
Verksamhetens kostnader		
Verksamhetens totala kostnader*	31 882	26 856
varav övr. kommungem. kostnader**	414	406
**I denna post ingår kostnader för lokaler, IT, telefon, försäkringar, växel/reception, ekonomi-, personal- och informationsresurser som delas med kommunen. Schablon OH-kostnad debiteras VA		
Not 3		
Avskrivningar/nedskrivningar		
Mark, byggnader och tekn. anläggningar	6 443	6 556
Maskiner och inventarier	0	0
Nedskrivningar	0	0
	6 443	6 556
Not 4		
Finansiella intäkter		
Ränta förutbet. ansl. avg. (internränta)	691	999
Övriga fin. intäkter	19	0
	709	999
Not 5		
Finansiella kostnader		
Internränta hos kommunen	2 791	3 172
Övriga fin. kostnader	9	10
	2 800	3 181
Not 6		
Årets resultat		
Enligt självkostnadsprincipen		
Årets resultat	1 040	1 337
- överskott till förutbetalda intäkter	0	0
+ intäktsföring av förutbetalda intäkter	0	0
	1 040	1 337
(tkr)	2021	2020
Not 7		
Mark, byggnader och tekn. anläggningar		
Anskaffningsvärde	360 830	304 545
Akkumulerade avskrivningar	-71 920	-65 414
	288 910	239 132
Not 8		
Maskiner och inventarier		
Anskaffningsvärde	237	237
Akkumulerade avskrivningar	-237	-237
	0	0

NOTER

VATTEN- & AVLOPPSVERKSAMHET

Specifikation av anläggningstillgångar

Benämning	Ingående balans	Invest Försäljn	Avskrivning	Utgående balans
Vatten o avloppsverk	180 047	1 153	-6 443	174 757
Maskiner o inventarier	0	0	0	0
Pågående invest.	59 084	55 069	0	114 153
Totalt	239 132			288 910

Not 9

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	1 819	410
Avräkningskonto kommunen*	0	0
Förutbetalda kostnader o uppl. intäkter	0	0
	1 819	410

*Innefattar poster som är gemensamma med kommunen och som inte kan särskiljas, såsom övriga fordringar, kassa och bank.

Not 10

Eget kapital

Ingående balans	-5 440	-6 778
Årets förändring	1 040	1 337
Utgående balans	-4 400	-5 440

(tkr)

Not 11

Långfristiga skulder

	2021	2020
Lån av kommunen	206 907	166 545
VA-anslutningsavgifter		
Ansl.avg. t.o.m. 2006	7 104	7 104
V:a Fän ansl. avg.	3 021	3 021
Ansl.avg. 2007	2 504	2 504
Ansl.avg. 2008	982	982
Ansl.avg. 2009	1 474	1 474
Ansl.avg. 2011	9 719	9 719
Ansl.avg 2012	7 656	7 656
Ansl.avg 2013	9 477	9 477
Ansl.avg 2014	5 503	5 503
Ansl.avg 2015	4 590	4 590
Ansl.avg 2016	3 179	3 179
Ansl.avg 2017	4 623	4 623
Ansl.avg 2018	4 169	4 169
Ansl.avg 2019	7 372	7 372
Ansl.avg 2020	6 654	6 654
Ansl.avg 2021	8 376	
	293 310	244 572

VA-anslutningsavgifter

Anslutningsavgifter till kommunens VA-nät ska delfinansiera avskrivningskostnader för investeringar i VA-nät och reningsverk. Avskrivningstiderna är olika för olika delar av ett reningsverk samt i VA-nät. Den genomsnittliga avskrivningstiden bedöms till 33 år, varför 1/33-del av anslutningsavgifterna intäktsförs varje år. Se även not 1.

Not 12

Kortfristiga skulder

Avräkningskonto kommunen*	1 240	248
Interimsskulder	579	162
Förutbetalda intäkter (brukningsavg.) från tidigare år		
	1 819	410

*Innefattar poster som är gemensamma med kommunen och som inte kan särskiljas, såsom leverantörsskulder och övriga skulder.

RESULTATRÄKNING RENHÅLLNINGSVERKSAMHET

(tkr)	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Verksamhetens intäkter	1	19 245	17 638
Verksamhetens kostnader	2	-17 831	-18 584
Avskrivningar	3	-1 100	-40
Verksamhetens nettoresultat		315	-986
Finansiella intäkter	4	0	0
Finansiella kostnader	5	-383	-25
ÅRETS RESULTAT	6	-68	-1 011

BALANSRÄKNING RENHÅLLNINGSVERKSAMHET

(tkr)	Not	Bokslut 2021	Bokslut 2020
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader, tekn. anlägggn.	7	22 016	16 604
Maskiner och inventarier	8	0	0
Summa anläggningstillgångar		22 016	16 604
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	9	459	299
Summa omsättningstillgångar		459	299
SUMMA TILLGÅNGAR		22 475	16 903
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	10	-239	-307
Skulder			
Långfristiga skulder	11	22 016	16 604
Kortfristiga skulder	12	698	606
Summa skulder		22 714	17 211
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		22 475	16 903
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		0	0

NOTER

RENHÅLLNINGSVERSAMHET

(tkr)	2021	2020		
Not 1				
Verksamhetens intäkter				
Brukningavgifter	19 097	17 531		
Övriga intäkter	148	107		
	19 245	17 638		
Not 2				
Verksamhetens kostnader				
Verksamhetens totala kostnader	17 831	18 584		
varav övr. kommungem. kostnader*	18	18		
**I denna post ingår kostnader för lokaler, IT, telefon, försäkringar, växel/reception, ekonomi-, personal- och informationsresurser som delas med kommunen.				
Not 3				
Avskrivningar/nedskrivningar				
Mark, byggnader och tekn. anläggningar	1 100	40		
Maskiner och inventarier	0	0		
Nedskrivningar	0	0		
	1 100	40		
Not 4				
Finansiella intäkter				
Övriga fin. intäkter	0	0		
	0	0		
Not 5				
Finansiella kostnader				
Internränta hos kommunen	372	15		
Övriga fin. kostnader	11	10		
	383	25		
Not 6				
Årets resultat				
Enligt självkostnadsprincipen				
Årets resultat	-68	-1 011		
- överskott till förutbetalda intäkter	0	0		
+ intäktsföring av förutbetalda intäkter	0	0		
	-68	-1 011		
(tkr)	2021	2020		
Not 7				
Mark, byggnader och tekn. anläggningar				
Anskaffningsvärde	26 346	19 721		
Akkumulerade avskrivningar	-4 331	-3 117		
	22 016	16 604		
Not 8				
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	1425	1425		
Akkumulerade avskrivningar	-1425	-1425		
	0	0		
Specifikation av anläggningstillgångar				
Benämning	Ingående balans	Invest Försäljn	Avskrivning Nedskrivning	Utgående balans
Renhållningsverk	821	22 294	-1 100	22 016
Maskiner o inventarier	0		0	0
Pågående invest.	15 783	7 790		
Totalt	16 604			22 016

NOTER

RENHÅLLNINGSVERSAMHET

(tkr)	2021	2020
Not 9		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	459	299
Avräkningskonto kommunen*		
Förutbetalda kostnader o uppl. intäkter	0	0
	459	299
*Innefattar poster som är gemensamma med kommunen och som inte kan särskiljas, såsom övriga fordringar, kassa och bank.		
Not 10		
Eget kapital		
Ingående balans	-307	704
Årets förändring	68	-1 011
Utgående balans	-239	-307
Not 11		
Långfristiga skulder		
Lån av kommunen	22 016	16 604
Not 12		
Kortfristiga skulder		
Avräkningskonto kommunen*	464	301
Interimsskulder	234	306
	698	606
*Innefattar poster som är gemensamma med kommunen och som inte kan särskiljas, såsom leverantörsskulder och övriga skulder.		

2022-04-25

Till:

Fullmäktige i Trosa kommun
organisationsnummer 212000-2957

Revisionsberättelse för år 2021

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder och fullmäktigeberedningar och genom utsedda lekmanrevisorer i den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Granskningen har utförts av sakkunniga från PwC som biträder revisorerna.

Styrelse, nämnder och beredningar 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 bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "*Revisorernas redogörelse*".

Vi vill påpeka att årsredovisningen fastställdes av kommunstyrelsen den 20 april 2022 vilket inte är enligt lagens krav. Lagen föreskriver att kommunstyrelsen ska överlämna årsredovisningen till kommunfullmäktige och revisorerna senast den 15 april.

Vi bedömer sammantaget att styrelse, nämnder och beredningar i Trosa kommun har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens, nämndernas och beredningarnas interna kontroll har varit tillräcklig.

Revisionen

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt och delvis förenligt med de verksamhetsmål som fullmäktige uppställt.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2021.

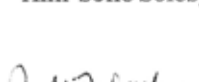
Vi återoppar bifogade redogörelse och rapporter.

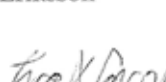
Trosa den 9 maj 2022

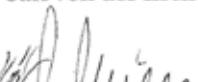

Ann-Sofie Soleby-Eriksson



Carl von der Esch


Mari Bäckström


Rolf Gustafsson


Eva Nordlöf


Lars Sjögren


Åke Wallman

Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör bilagorna

Revisorernas redogörelse (bilaga 1)

De sakkunnigas rapporter (bilaga 2 - 7)

Granskningsrapporter från lekmanarevisorerna i Trosabygdens Bostäder AB och Trosa FiberNät AB (bilaga 8 - 9)

Revisionsberättelser från Trosabygdens Bostäder AB och Trosa FiberNät AB (bilaga 10 - 11)

Granskningsrapporter från Nämnden för samverkan kring socialtjänst och vård (bilaga 12 - 13)

Granskningsrapporter från Gemensamma Patientnämnden (bilaga 14 - 15)

Grundläggande granskning av nämnderna Håbo kommun (bilaga 16)



Trosa
KOMMUN

Trosa kommun

Västra Långgatan 4-5, 619 80 Trosa

Tel 0156-520 00

Fax 0156-520 17

trosa@trosa.se