

Årsredovisning 2019





INLEDNING

Politiska kommentarer	3
-----------------------	---

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Styrning och uppföljning	4
Samhällsekonomisk utveckling	6
Översikt över verksamhetens utveckling	10
Befolkning, bostäder och arbetsmarknad	14
Finansiell analys	17
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	23
Balanskravsresultat	27
Väsentliga personalförhållanden	28
Hållbar utveckling	31

ÅRET SOM GÅTT I NÄMNDER OCH BOLAG

Kommunstyrelsen	
Politisk ledning och kommunkontor	33
Ekoutskottet	36
Samhällsbyggnadsnämnden	38
Humanistiska nämnden	
Barnomsorg och utbildning	40
Individ- och familjeomsorg	43
Vård- och omsorgsnämnden	45
Teknik- & servicenämnden	
Skattefinansierad verksamhet	48
Avgiftsfinansierad verksamhet	50
Kultur- och fritidsnämnden	53
Miljönämnden	55
Året som gått i bolagen	57
Revision	60

EKONOMI

Redovisningsprinciper	61
Resultaträkning	64
Kassaflödesanalys	65
Balansräkning	66
Noter	68
Tilläggsupplysning sammanställd redovisning	78
Avgiftsfinansierad verksamhet	
Vatten- och avloppsverksamhet	79
Renhållning	84
Driftredovisning	88
Investeringsredovisning	90
Exploateringsredovisning	92
Revisionsberättelse	94

Fast mark under fötterna inför en osäker framtid

År 2019 blev ännu ett bra år för Trosa kommun. Stabil ekonomi, hög kvalitet i verksamheten och fortsatt befolkningstillväxt sammanfattar året väl.

Förvaltningsberättelsen i årsredovisningen beskriver ett år där vi har fått väldigt mycket gjort inom alla delar i verksamheten och där vi återigen lyckats väl med att möta ökad efterfrågan, till följd av befolkningstillväxten och demografi, på ett imponerande bra sätt. Ett stort och varmt tack till alla kompetenta medarbetare som gjort det möjligt.

Vi genomförde också SCB:s medborgarundersökning 2019. Och återigen visar den att Trosa kommun är en av landets bästa kommuner att leva och verka i. Den delas in i tre övergripande områden för hur medborgarna upplever sin kommun, platsen, kommunala verksamheten samt vilket inflytande man upplever sig ha i kommunen.

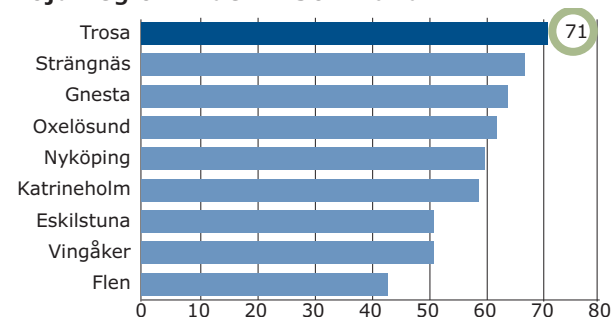
I jämförelse med Sörmland placerade sig Trosa kommun på en första plats inom samtliga övergripande index. Se diagrammen till höger.

Just nu är mänskligheten mitt i arbetet att bekämpa en pandemi som kommer att få stora konsekvenser för hela samhället de kommande åren. Mot den bakgrunden är det en styrka att vi har god ordning i vår ekonomi och en stabil och väl fungerande verksamhet. Med det sagt är det dock bara att konstatera att det kommer att krävas extraordinära insatser på alla nivåer och i alla delar av samhället framöver. Och Trosa kommun kommer precis som alla andra kommuner att drabbas hårt ekonomiskt. Många företag och medborgare kommer att utsättas för stora prövningar.

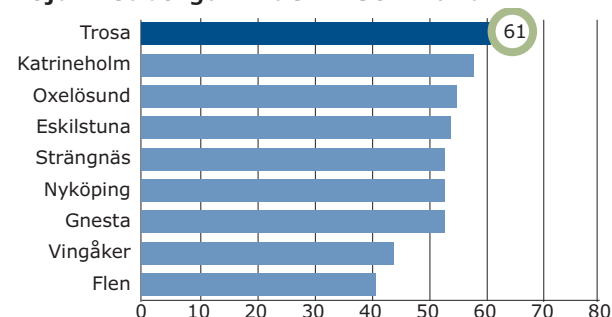
Det viktigaste vi kan göra nu är att fortsätta vara bra på att vara kommun. När prövningarna är som störst behöver vi vara som bäst. Tillsammans med medborgare, föreningar och företag ska vi göra som vi brukar. Ta tillvara våra goda förutsättningar och se till att vi kommer ur krisen på ett så bra sätt som möjligt.

Daniel Portnoff (M)
Kommunstyrelsens ordförande

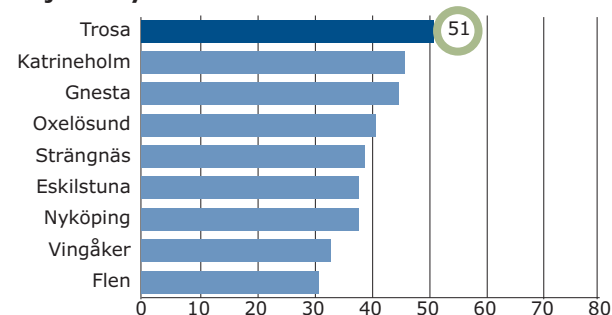
Nöjd-region-index – Sörmland



Nöjd-medborgar-index – Sörmland



Nöjd-inflytande-index – Sörmland



Styrning och uppföljning

STYRMODELL FÖR TROSA KOMMUN

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 beslutade 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 resultatenheterna inom verksamheterna barnomsorg, skola och äldreomsorg. Kommunstyrelsen har en central buffert för att möta ökade eller minskade volymer inom resultatenheterna. En annan hörnsten är årliga rationaliseringar och ettårssatsningar på exempelvis rationalisering eller enskilda beslutade projekt.

FASTLAGD KURS FÖR TROSA KOMMUN

Fastlagd kurs¹ för Trosa kommun är styrande för all verksamhet inom Trosa kommun.

Kommunens verksamheter och utbud ska styras av:

- Medborgarnas behov och önskemål
- Valfrihet
- Flexibilitet
- Kvalitet och god service
- Enkelhet och kostnadseffektivitet
- Samarbete mellan servicegivare och nyttjare

Kommunens verksamhet ska präglas av ett helhetsperspektiv och bygga på samordning/samverkan mellan resurser inom och utom kommunen.

¹ Antaget av indelningsdelegerade Trosa 1991 08 21, §71, dnr 1991-00085.

Kommunen ska uppmuntra samarbete, okonventionella och alternativa lösningar.

Kommunens medborgares intressen och behov ska alltid sättas i centrum av såväl förtroendevalda som anställda. Arbetssättet ska präglas av god tillgänglighet och hög kompetens.

Rollfördelningen mellan förtroendevalda och anställda ska vara tydlig. Ansvar och beslut ska vara på rätt nivå – långt driven delegation ska tillämpas.

Verksamheten ska bedrivas inom befintlig ekonomisk ram. Resurserna ska tillvaratas på bästa sätt.

Kommunen ska växa i sådan takt att dess speciella karaktär och idyll bibehålles. Varje Orts särprägel ska tillvaratas.

Kommunen ska arbeta för att fler bostäder och fler arbetstillfällen skapas.

Miljöhänsyn ska genomsyra den kommunala verksamheten vid planering och beslutsfattande.

Kommunen ska verka för utökad kollektivtrafik såväl lokalt som regionalt.

Kommunen ska verka för ett ökat samarbete med föreningslivet och andra ideella organisationer.

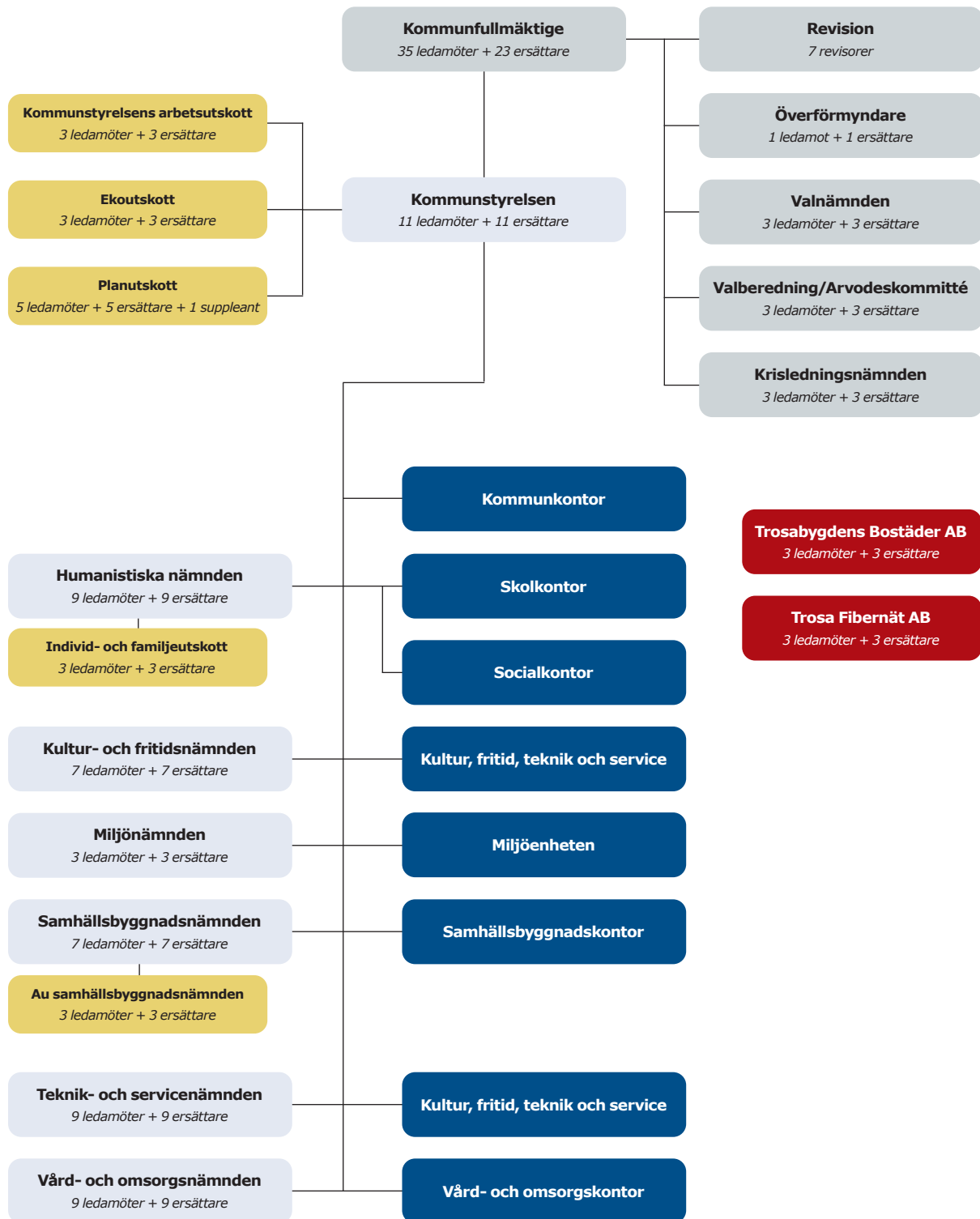
För att skapa en levande kommun och god utveckling ska initiativ från enskilda och organisationer uppmuntras.

Kommunens fastigheter och anläggningar ska underhållas så att minst nuvarande standard bibehålles.

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 internkontrollpunkter är gemensamma för alla nämnder och bolag, till exempel delegering, bisysslor och arbetsmiljö.

Organisation



Samhällsekonomisk utveckling

Arbetslösheten stiger och inflationen blir tydligt lägre än Riksbankens mål

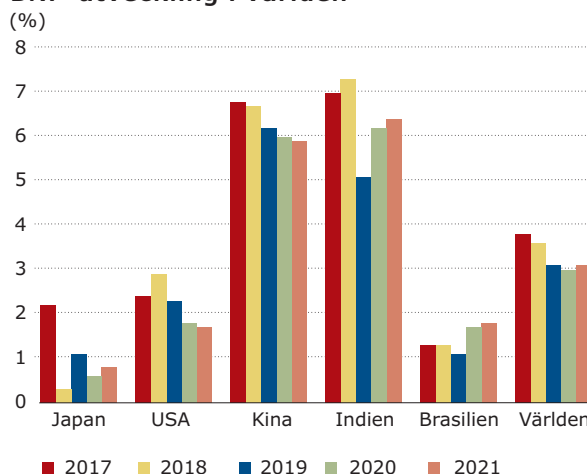
Källa: Konjunkturläget från Konjunkturinstitutet december 2019

Den svenska ekonomin har 2019 gått in i en tydlig avmattningsfas. Det är en naturlig utveckling efter flera år med högkonjunktur. Avmattningen förstärks av att efterfrågan från omvärlden utvecklas svagare än tidigare, bland annat som en följd av osäkerheten kring brexit och handelskonflikten mellan USA och främst Kina. Investeringarna i det svenska näringslivet har ökat snabbt under högkonjunkturen och den pågående inbromsningen av investeringarna är en normal utveckling när behovet av nyinvesteringar minskar. Resursutnyttjandet i ekonomin som helhet är fortfarande högre än normalt 2019 men blir något lägre än normalt 2020 och 2021.

Fortsatt osäkert i omvärlden

Tillväxten i global BNP dämpas i år till strax över 3 procent. Handelskonflikten mellan framför allt USA och Kina samt brexit skapar en osäkerhet som präglar den globala ekonomin. Det har hämmat den globala varuhandeln och industriproduktionen som båda utvecklats svagt de senaste åren.

BNP-utveckling i världen

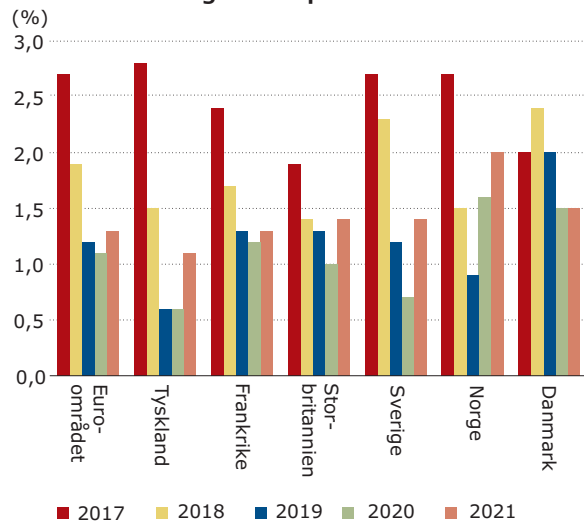


Konjunkturen försvagas i Euroområdet

Efter en stark inledning på året har tillväxten i euroområdet bromsat in de senaste två kvartalen. Inbromsningen har varit särskilt tydlig i Tyskland, som drabbats extra hårt av den vikande industrikonjunkturen och den minskade globala handeln då landet i hög grad är exportorienterat. I länder som Frankrike och Spanien, där inhemsk efterfrågan är relativt sett viktigare, har BNP-tillväxten inte försvagats lika mycket.

Hushållen är fortsatt mer optimistiska än normalt vilket delvis kan vara en följd av uppgången på aktiemarknaderna under året. En kanske viktigare faktor bakom hushållens optimism är den fortsatt relativt starka arbetsmarknaden. Arbetslösheten har fallit till 7,5 procent, vilket är i paritet med perioden före finanskrisen och lönerna har börjat öka lite snabbare. Den ekonomiska utvecklingen understöds av en något expansiv finanspolitik de kommande åren.

BNP-utveckling i Europa



Sysselsättningen ökar långsammare än tidigare

Sysselsättningstillväxten bedöms bromsa in ytterligare något 2020 och förbli dämpad även året därpå. För industrins del tyder planerna på att antalet anställda fortsätter att minska den närmaste tiden. Inom byggbranschen har anställningsplanerna återhämtat sig under hösten och är nu något positiva, liksom inom handeln och de privata tjänstenäringarna. Den relativt svaga efterfrågetillväxten i näringslivet 2021 och 2021 innebär att det inte kommer att finnas något större behov för företagen att öka personalstyrkan, i synnerhet inte inom industrin. Kommunernas negativa finansiella sparande håller samtidigt tillbaka sysselsättningen i den offentliga sektorn som bara ökar svagt under perioden.

Arbetslösheten stiger de kommande åren

Arbetskraftsdeltagandet har stigit under en längre tid och uppgången väntas fortsätta de närmaste två åren. Samtidigt innebär den relativt svaga ökningen av sysselsättningen att sysselsättningsgraden minskar något. Detta innebär att de arbetslösa successivt ökar som andel av arbetskraften 2020-2021. År 2021 når arbetslösheten 7,4 procent.

Vilken bedömning gör Sveriges företag och hushåll av ekonomin?

Barometerindikatorn steg till normal nivå i februari

Källa: Konjunkturinstitutets konjunkturbarometer februari 2020.

Konjunkturinstitutet tar med jämna mellanrum fram en så kallad barometerindikator.

Företagens och hushållens syn på ekonomin ger en bild av det totala konjunkturläget.

Barometerindikatorn



Barometerindikatorn steg ytterligare i februari, till 99,1 från 97,3 månaden innan. Den pekar därmed på ett normalstarkt stämningsläge i den svenska ekonomin. Uppgången förklaras av starkare signaler från tillverkningsindustrin och hushållen.

Tillverkningsindustrins konfidensindikator steg ytterligare i februari efter en stor uppgång i januari. Indikatorn har stigit med nästan tio enheter de senaste två månaderna och pekar på ett starkare läge än normalt. Uppgången i konfidensindikatorn förklaras av ljusare produktionsplaner samt en positivare bild av färdigvarulagren.

Konfidensindikatorn för bygg- och anläggningsverksamhet sjönk marginellt men ligger fortsatt något över det historiska genomsnittet. Företagens omdömen om orderstockarnas storlek är starkare än normalt medan anställningsplanerna är pessimistiska och pekar på en viss minskning av antalet anställda framöver.

Detaljhandelns konfidensindikator föll med 0,8 enheter, från 109,4 till 108,6, men är trots det den sektor i näringslivet som uppvisar det starkaste läget. De mest positiva signalerna kommer från

dagligvaruhandeln medan sällanköps- och motorfordonshandeln är mer dämpade.

Även tjänstesektorns konfidensindikator föll något i februari och fortsätter att peka på ett svagt stämningsläge. Samtliga i indikatorn ingående frågor bidrog till nedgången. Efterfrågan av tjänster uppges visserligen ha ökat något de senaste månaderna och den egna verksamheten bedöms ha förbättrats, men i mindre utsträckning än normalt.

Hushållens konfidensindikator steg jämförelsevis mycket i februari, från 92,7 till 98,5. Indikatorns nivå är den högsta uppmätta sedan september 2018 men pekar trots detta på ett något svagare stämningsläge än normalt. Den starka uppgången beror på en mer positiv syn på utvecklingen av den egna ekonomin.

KOMMUNERNAS EKONOMI

Källa: Sveriges Kommuner och Regioner, SKR, Makronytt 1/2020

Svensk konjunktur fortsätter att försvagas i år

Bedömningen är att Sverige når lågkonjunktur mot slutet av 2020. Men någon djupare svacka tycks ännu avlägsen och den förutsedda lågkonjunkturen kan beskrivas som mild.

Den svagare konjunkturen förväntas addera till de strukturella utmaningar som underliggande präglar ekonomin för kommuner och regioner, inte minst kommande år. Samtidigt är de starka svenska offentliga finanserna betryggande: utrymmet för att stimulera konjunkturen genom finanspolitik finns. Att stärka kommunsektorns inkomster genom statsbidrag, för att hålla konsumtion och investeringar uppe i en konjunktursvacka, är sannolikt en av de mest effektiva stimulansåtgärderna nu när den penningpolitiska arsenalen är begränsad.

Än har Sverige inte nått lågkonjunktur

Hur man än väljer att sammanfatta tillståndet för den svenska samhällsekonomin i stort syns ännu ett hyfsat starkt konjunkturläge. Detta blir slutsatsen om man tittar på industrins kapacitetsutnyttjande eller arbetsmarknaden, men också utifrån mått som syftar till att sammanfatta resursutnyttjandet i hela ekonomin.

Ser man till arbetsmarknaden, som i och för sig, svarar på konjunktursvängningar med avsevärd fördröjning, är läget ännu tämligen starkt.

Några orosmoln lättar kanske ...

Utsikterna för världsekonomin tycks vara tämligen svaga. Några riskfaktorer, som präglar makrorapporteringen 2019, kan möjligen ses som mindre "akut osäkra" i ett kort perspektiv. Exempelvis kan "fas-1-avtalet" medge en viss förbättring av handelsrelationen mellan USA och Kina. "Brexit" ledde ju under 2019 heller inte till några stora konvulsioner för varken finansmarknaden eller den europeiska ekonomin.

... men global tillväxt lär förbli svag 2020

Nya bakslag har också tillkommit i början av året. Ett sådant är de störningar som nu rapporteras i samband med Corona-viruset. Sannolikt kommer smittan sätta tydliga avtryck i statistik för årets första kvartal, inte minst i de värst drabbade regionerna i Asien, men sannolikt även på global nivå.

Svaga men rätt stabila inhemska utsikter

En period av ihållande svag BNP-tillväxt beräknas i Sverige. Liksom prognosen för 2019 beräknas BNP i år öka med omkring 1 procent, betydligt lägre än den trendmässiga tillväxten. Varken hushållen eller den offentliga sektorns konsumtion framstår som troliga draglok för någon markant acceleration i efterfrågetillväxten – inte heller investeringarna.

Den svaga produktionstillväxten antas medföra en gradvis allt svagare arbetsmarknad, i linje med den svagare utveckling som syns sedan 2018. En viss dämpning av antalet arbetade timmar och antalet sysselsatta personer beräknas därför ske i år. Även prognosen över löneökningstakten är något nedreviderad 2019 och 2020.

Tabell 1. Nyckeltal för svensk ekonomi
Procentuell förändring respektive procent;
2021–2023 utgör kalkylår

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
BNP, fasta						
priser*	2,3	1,2	0,9	1,8	2,1	1,7
Arbetade						
timmar*	1,8	0,0	– 0,4	0,3	0,7	0,4
Timlön, NR*	2,8	3,6	2,9	3,0	3,2	3,4
Arbetslöshet**	6,3	6,8	7,2	7,3	7,3	7,2
KPIF	2,1	1,7	1,6	1,8	1,9	2,0
KPI	2,0	1,8	1,6	1,8	2,2	2,4
Reporänta,						
årets slut**	–0,50	–0,25	0,00	0,00	0,25	0,75

* Kalenderkorrigerad utveckling.

** Procent.

Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

Skatteunderlagstillväxten försvagas

Den konjunkturförsvagning vi nu befinner oss i väntas medföra att arbetade timmar minskar i år och endast ökar svagt nästa år. Samtidigt räknar vi med att skillnaden i ökningstakt mellan timlöner och priset på kommunsektorns kostnader krymper väsentligt. Därmed faller skatteunderlagstillväxten 2020–2021 reallt sett till den lägsta ökningstakten på tio år.

Tabell 2. Det kommunala skatteunderlaget
Procentuell förändring

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Faktiskt						
skatteunderlag	3,7	3,2	2,4	3,1	3,8	3,8
Regel-						
förändringar	– 0,6	– 0,6	– 0,5	0,0	0,0	0,0
Underliggande	4,4	3,9	3,0	3,1	3,8	3,8
Prisutveckling	3,2	2,3	2,5	2,7	2,5	2,7
Reallt skatte-						
underlag	1,1	1,5	0,5	0,4	1,3	1,0

Källa: Skatteverket och Sveriges Kommuner och Regioner.

Starka statsfinanser ger finanspolitiskt manöverutrymme

Vi beräknar det finansiella sparandet i offentlig sektor 2019 till 0,4 procent av BNP. Överskott inom framförallt statlig sektor uppväger kommunsektorns negativa sparande. Vad vi nu ser framför oss är konjunkturavmattningens effekter på de statliga finanserna. I år och nästa år försämraras därmed statens finanser relativt snabbt, vilket leder till underskott för den offentliga sektorn som helhet. Trots det fortsätter den konsoliderade bruttoskulden (Maastrichtdefinitionen) för hela den offentliga sektorn att minska som andel av BNP; BNP (i löpande priser) stiger alltså snabbare än skulden.

Tabell 3. Den offentliga sektorns finanser
(Procent av BNP)

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Finansiellt						
sparande	0,8	0,4	– 0,2	– 0,6	– 0,4	– 0,3
Staten	1,3	1,0	0,5	– 0,1	0,1	0,1
Ålderspensions-						
systemet	0,1	0,1	0,1	0,2	0,2	0,2
Kommunsektorn	– 0,7	– 0,7	– 0,8	– 0,7	– 0,7	– 0,7
Maastrichtskuld	38,8	35,3	34,5	33,9	33,7	33,6

Källa: Konjunkturinstitutet och Sveriges Kommuner och Regioner.

Slutsatsen blir att det finns både utrymme och goda konjunkturmässiga skäl att stärka kommunsektorns inkomster.

Ofta framhålls åtgärder som stärker offentliga investeringar och konsumtion som högeffektiva för att stötta konjunkturer. Utöver den strukturella/långsiktiga resursfrågan för kommuner och regioner torde det alltså finnas synnerligen goda skäl kommande år att stärka resurserna i kommunsektorn – utifrån den svagare konjunkturer.

Översikt över verksamhetens utveckling

FEM ÅR I SAMMANDRAG

År	2019	2018	2017	2016	2015
Antal invånare sista december	13 747	13 309	12 916	12 447	12 078
Därav invånare i åldersgrupp:					
1-5 år	819	786	730	709	682
6-15 år	1 704	1 623	1 634	1 560	1 472
16-18 år	484	480	428	407	424
65-79 år	2 710	2 637	2 569	2 458	2 348
80-89 år	554	507	466	446	424
90-år	96	101	102	91	94
Utdebitering av obligatoriska skatter och avgifter:					
Kommunalskatt	21,60	21,66	21,66	21,26	21,26
Regionskatt	10,83	10,77	10,77	10,77	10,77
Begravningsavgift	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18
Skatteintäkter/generella bidrag netto (mkr)	753	722	673	609	577
Skatteintäkter (kr/invånare)	54 770	54 252	52 106	48 933	47 753
Trosas skattekraft i förhållande till rikssnitt (%)	102,7 %	103,8 %	105,7 %	107,0 %	107,5 %
Verksamhetens nettokostnader	- 724	- 690	- 640	- 595	- 582
Nettokostnader i % av skatteintäkter	96 %	96 %	95 %	98 %	101 %
Nettokostnader (kr/invånare)	- 52 650	- 51 813	- 49 535	- 47 835	- 48 225
Årets resultat (mkr)	32,1	34,5	33,7	12,7	25,6
Eget kapital (mkr)	438	406	372	338	326
Eget kapital (kr/invånare)	31 895	30 506	28 801	27 171	26 950
Soliditet (%)	35 %	35 %	34 %	32 %	32 %
Soliditet inkl ansvarsåtagande för pensioner	25 %	23 %	21 %	18 %	17 %
Låneskuld (kr/invånare)	31 280	32 309	33 292	36 957	38 086
Investeringar netto per år (mkr)	79	75	83	59	40
Personalkostnader (mkr)	512	471	447	410	380
Arbetslösa i % av befolkningen, 16-64 år, Trosa	1,6	1,4	1,5	1,8	1,7
Arbetslösa i % av befolkningen, 16-64 år, Riket	4,1	3,8	3,2	3,1	3,2
Varav ungdomar 18-24 år Trosa	2,0	1,1	0,9	1,9	1,8
Varav ungdomar 18-24 år Riket	4,0	3,8	2,8	3,0	3,4
Antal anställda Trosa kommun					
Tillsvidare	837	818	788	764	716
Årsarbetare	789	753	724	699	658

År	2019	2018	2017	2016	2015
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	9	9	9
Miljöpartiet de gröna	2	2	3	3	3
Vänsterpartiet	2	2	1	1	1
Sverigedemokraterna	4	4	3	3	3
	35	35	35	35	35

ÅRETS RESULTAT

Årets resultat uppgick till 32,1 mkr, vilket var 24,8 mkr bättre än budgeterade 7,3 mkr. Nämnerna redovisade tillsammans ett överskott på 8,4 mkr mot budget. Kommunens finansnetto var 7,7 mkr bättre än budgeterat och skattenettot 2,7 mkr högre än budgeterat. I resultatet ingår också exploateringsintäkter, inklusive markförsäljning, på 15,6 mkr.

Under året har kommunen gjort avsättningar på 13,4 mkr för kommande medfinansiering av statliga infrastrukturåtgärder, den totala avsättningen uppgår därmed till 55,7 mkr. Årets betalning till Trafikverket för Infart Västra Trosa var 0,7 mkr och totalt har kommunen betalat 9,5 mkr för infarten sedan 2015.

Händelser av väsentlig betydelse

De ekonomiska konsekvenserna till följd av coronakrisen är högst osäkra, produktion och sysselsättning har fallit kraftigt, åtminstone tillfälligt. Det innebär att skatteunderlagets tillväxt också minskar i ökningstakt jämfört med tidigare prognoser. Trosas långsiktiga strategi utifrån antagen styrmodell ligger fast för att verksamheterna fortsatt ska ha stabila förutsättningar.

Verksamhetsberättelser för nämnder och bolag

Nämndernas och bolagens verksamhetsberättelser beskriver budgetavvikelser och årets resultat. Verksamhetsberättelserna beskriver även händelser av väsentlig betydelse och förväntad utveckling.

Privata utförare

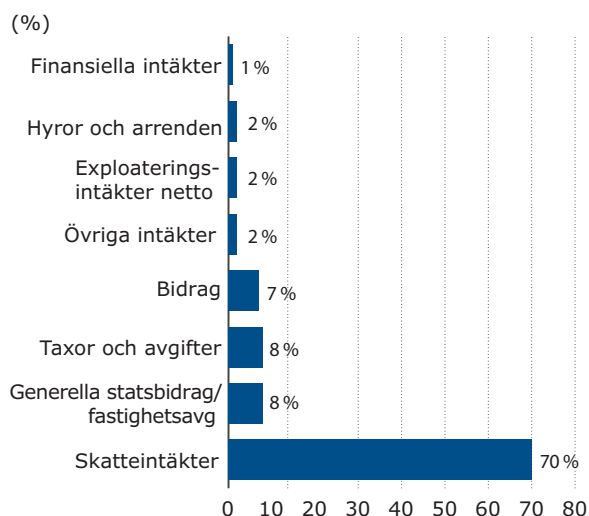
Privata utförare inom verksamheter i humanistiska nämnden, vård- och omsorgsnämnden samt teknik- och servicenämnden.

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. Även teknik- och servicenämnden har privata utförare, dels inom teknisk verksamhet och dels inom vatten- och renhållningsverksamheten.

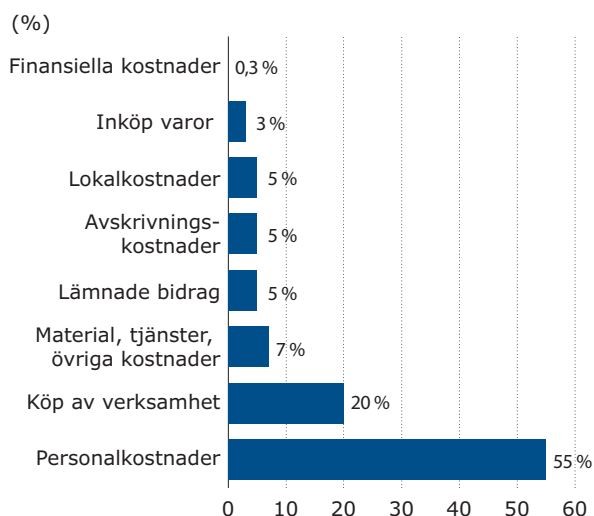
Kommunens intäkter och kostnader

Kommunens verksamheter finansieras till största delen av den kommunalskatt Trosas invånare betalar. Endast 8 procent av kommunens intäkter är avgifter som kommunen tar ut för vatten och avlopp, sophämtning, barnomsorg och hemtjänst med mera. Kommunens verksamhet är personalintensiv och följaktligen står personalkostnaderna för mer än hälften av kommunens kostnader.

Intäkter



Kostnader



Förskola och utbildning står för knappt hälften av kostnaderna som finansieras med kommunal skatt. Vård och omsorg står för runt 30 procent.

Kostnader per verksamhet



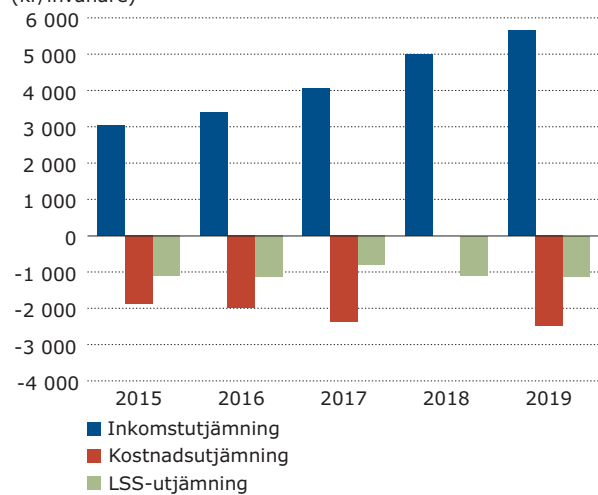
Det kommunala utjämningssystemet

För att Sveriges kommuner ska ha likvärdiga förutsättningar görs en utjämning mellan landets kommuner. Alla kommuner garanteras intäkter upp till 115 procent av Sveriges medelskatekraft genom inkomstutjämningsbidrag. Minskar den egna kommunens skattekraft ökar inkomstutjämningsbidraget samtidigt som skatteintäkterna minskar. Kostnadsutjämningen beräknas främst utifrån varje kommuns befolkningsstruktur, det vill säga fördelningen mellan olika åldersgrupper. Barn i olika åldrar kräver förskola och skola och den äldre befolkningen kräver äldreomsorg. LSS-utjämningen mellan landets kommuner utjämnar kostnaden per invånare för LSS-insatser.

Trosas inkomstutjämningsbidrag har ökat de senaste åren i takt med att Trosas skattekraft har minskat. Trosa har dock fortfarande Sörmlands högsta skattekraft tillsammans med Strängnäs.

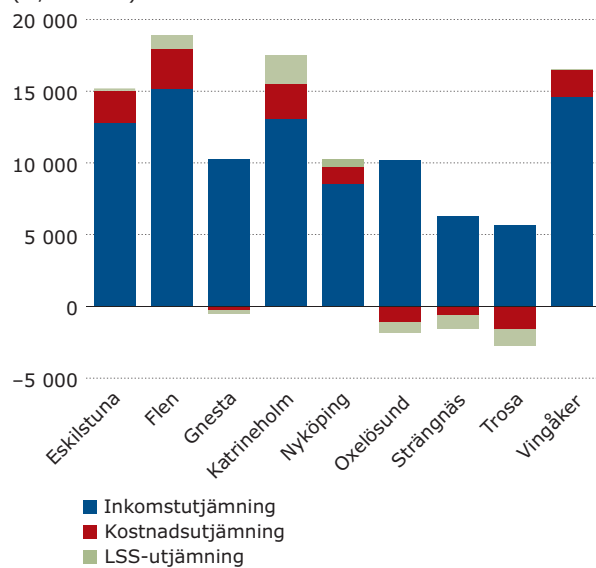
Kommunal utjämning i Trosa, 2015–2019

(kr/invånare)



Kommunal utjämning 2019, i Sörmland

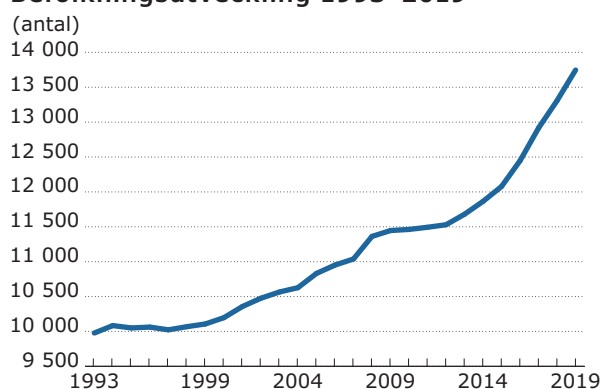
(kr/invånare)



Befolkning, bostäder och arbetsmarknad

Den 31 december 2019 hade Trosa 13 747 invånare folkbokförda i kommunen. Det var en ökning med 438 invånare (3,29 procent) jämfört med 2018, vilket ger Trosa en tredjeplats i riket när det gäller procentuell tillväxt. I länet var det två kommuner vars befolkning minskade, Flen och Vingåker. Länets totala befolkningsökning var 0,97 procent.

Befolkningsutveckling 1993–2019

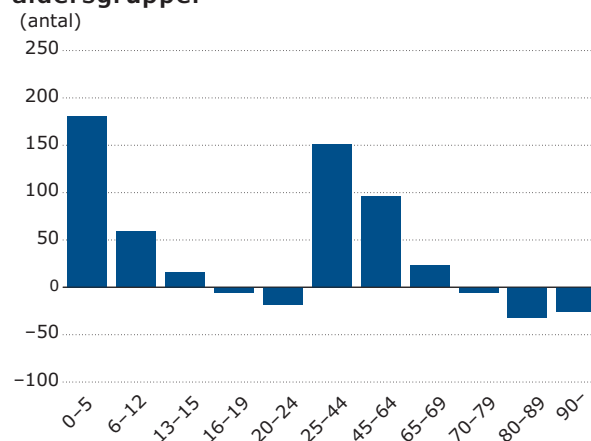


Sedan Trosa blev en egen kommun 1992 har befolkningen ökat med 3 879 personer eller hela 39 procent.

I kommunen föddes 110 barn och 111 personer avled under året. 1 142 personer flyttade in till kommunen och 712 personer flyttade ut.

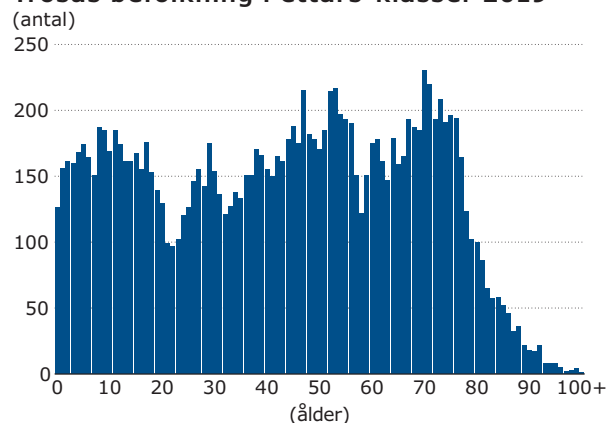
Den vanligaste inflyttaren 2019 var ett barn i ettårsåldern som flyttade in tillsammans med sina föräldrar. Den vanligaste utflyttaren var 21–22 år gammal.

Befolkningsförändringar 2019 i olika åldersgrupper



Befolkningen i olika åldersgrupper speglar förändrade behov i olika verksamheter. De allra flesta av Trosas barn 1–5 år går i förskolan och barn och ungdomar 6–18 år går i förskoleklass, grundskola eller gymnasium. Allt fler äldre invånare ökar behovet av bland annat hemtjänst.

Trosas befolkning i ettårs-klasser 2019



Befolkningsprognos

Kommunens ledningsgrupp gör årliga befolkningsprognoser och också en tioårig långtidsprognos, senast för åren 2020–2029. Syftet är att kunna göra långsiktiga bedömningar av framtida lokalbehov inom såväl skola och förskola som äldreomsorg, samt övriga lokaler.

Befolkningsprognosen innebär att Trosa kommun fortsätter att vara en attraktiv tillväxtkommun med stadig tillväxt hela den aktuella perioden. Prognosen innebär en stark tillväxt i början och slutet av perioden vilket är en bedömning baserad på konjunkturutvecklingen, medan utvecklingen i mitten av perioden väntas bli klart svagare. Den årliga befolkningstillväxten blir därför väldigt varierad, från cirka 300 personer/år i högkonjunktur till ungefär 100 personer/år i lågkonjunktur. Befolkningen bedöms passera 14 000 invånare 2021 och 15 000 invånare 2028. Under senare år har Vagnhärad stått för en allt större del av tillväxten och det är en trend som väntas bli starkare i slutet av den aktuella tioårsperioden. Nedan beskrivs kommunens bedömningar av kommande lokal- och bostadsbehov, utifrån nuvarande lokalbeläggning, pågående lokalprojekt, aktuell befolkningsstruktur och ovanstående prognos.

Bostadsbyggande

Valet av linje för järnvägssatsningen Ostlänken är klart vilket innebär att kommunen har påbörjat detaljplanearbetet för resecentrum.

Exploateringsstrycket har mattats av men antalet pågående projekt är fortfarande stort.

Trosa kommun har fastställt fyra översiktsplaner under 2000-talet och har inlett arbetet med en femte översiktsplan. Översiktsplan 2020 är ute på samråd.

Planering och/eller exploatering för nya bostäder fortsätter i bland annat:

Vagnhärad

- Mölnaängen
- Väsby
- Albyområdet

Trosa

- Kvarteret Strömmen
- Hökeberga
- Åda backar
- Hagaberg
- Åda fritidshusområde
- Tomtaklint
- Teologen
- Öbolandet
- Bråta Torp
- Storökan
- Trosaporten

Västerljung

- Hammarbyvägen
- Hillesta
- Avstyckningar på landsbygden

Färdigställda bostäder 2015–2019	Villor	Bostads- rätt	Hyres- rätt
-------------------------------------	--------	------------------	----------------

Trosa tätort			
---------------------	--	--	--

Tureholm	2		
Apelåker 2	1		
Tomta Äng	8		
Öbolandet	20		
Edanö Backe	11		
Förtätningar Trosa	15		
Långnäsberget	3		
Djupvikstomten	8		
Mejseln Nokon		18	
Mejseln Conventor hyresrätt			43
Mejseln Conventor bosträtt		70	
Strömmen		33	
Sandstugan	27		
Smedstorp	5		
Hagaberg	37		
Hagaberg Derome	20		
Åda backar etapp 1	27		
Åda Backar etapp 2	1		
Prästgårdsgången		20	
Sockengatan Boklok		46	
Tumlaren Trobo			16
Västra Hökeberga		20	
Ågubben		6	
Bråta Torp Panghus		67	
Lagnö Bo			19
Åda Vreten	5		
Stensunds Gård	9		
Trosalundsberget		72	
Hökeberga Peab etapp 1	13		

Färdigställda bostäder 2015–2019	Villor	Bostads- rätt	Hyses- rätt
-------------------------------------	--------	------------------	----------------

Vagnhärad			
Väsby villor	11		
Väsby Strömbergs		10	
Väsby Strömbergs		16	
Väsby BoKlok		38	
Enstaka hus landsbygd	25		
Förtätningar Vagnhärad	5		
Vagnhärad Torg 2			28
Långbro	4		
Allhuset		18	
Fänsåker BoKlok		24	
Alby Peab etapp 1	13		
Alby Peab etapp 2	9		
Mölnaängen Nokon			38
Fagerhult Nokon		28	
Västerlång			
Källvik	2		
Hammarbyvägen	9		
Björke	2		
Enstaka hus landsbygd	20		
Totalt	312	486	144

Trosas befolkning har ökat med 1 669 invånare från december 2015 till december 2019. Samtidigt färdigställdes totalt 942 nya bostäder.

Arbetsmarknad

Den totala arbetslösheten i Trosa kommun i åldersgruppen 16–64 år var 1,6 procent i december 2019, en ökning med 0,2 procentenheter. Det kan jämföras med en arbetslöshet i riket på 4,1 procent. Den låga arbetslösheten beror i huvudsak på en fortsatt god konjunktur och en låg risk som beror på ett näringsliv med stor branschbredd och många små företag, vilket gör att kommunen inte är beroende av exempelvis enstaka stora företag eller en enstaka bransch. Ungdomsarbetslösheten har ökat från 1,1 till 2,0 procent. Trots att ungdomsarbetslösheten har ökat är den fortsatt mycket lägre än i riket där ungdomsarbetslösheten är 4,0 procent.

Finansiell analys



Den finansiella analysen bygger på fyra olika perspektiv: resultat, kapacitet, risk och kontroll. Här redovisas de parvis eftersom resultat och kapacitet har ett starkt samband, liksom risk och kontroll.

RESULTAT OCH KAPACITET

En analys av resultat och kapacitet kartlägger årets resultat och dess orsaker. En obalans mellan kostnader och intäkter, det vill säga att kostnaderna överstiger intäkterna, är en varningssignal. Analysen av dessa faktorer visar kommunens långsiktiga finansiella styrka.

Skatte- och nettokostnadsutveckling

Förändring (%)	2019	2018	2017
Skatteintäkter och generella statsbidrag	4	7	11
Nettokostnader	5	8	8
Nettokostnader exklusive jämförelsestörande poster	5	9	8

2019 ökade antalet invånare med 438 personer i Trosa, en ökning med 3 procent. Trosa fick därmed även 2019 rätt till ett så kallat eftersläpningsbidrag för att kunna möta de ökande kostnader en större befolkning innebär. 2019 var eftersläpningsbidraget 11,6 mkr. Skatteintäkterna ökade med 4 procent men ökningstakten har minskat flera år i rad. Nettokostnadsutvecklingen exklusive jämförelsestörande poster dämpades med 4 procentenheter jämfört med föregående år. Personalkostnaderna enskilt ökade med 9 procent jämfört med 2018.

Intäkter och kostnader, ökning respektive minskning

(%)	2019	2018	2017
Verksamhetens bruttointäkter	6	- 1	- 8
Verksamhetens bruttokostnader	5	6	4
Avskrivningar	5	6	- 2
Skatteintäkter	4	4	7
Generella statsbidrag och utjämningsar	4	52	78
Finansiella intäkter	15	56	- 7
Finansiella kostnader	- 3	- 7	- 29

Verksamhetens bruttointäkter ökade med 6 procent jämfört med föregående år då de minskade med 1 procent. Ökningen omfattar dels taxor och avgifter som ökat med 7 procent och dels bidrag som ökat med 12 procent, motsvarande 7 mkr. En stor del av ökningen inom bidrag beror på rättelse av moms. Exploateringsintäkterna, inklusive markförsäljning, uppgick till 21 mkr, något högre än föregående år.

Verksamheternas bruttokostnader ökade med 5 procent, vilket var 1 procentenhet mindre än 2018.

Kommunens investeringar ökade mellan åren 2009–2014 och har därefter varit på en mer måttlig nivå. Avskrivningskostnaderna ökade dock med 2,4 mkr till 46 mkr.

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 103 procent, en minskning mot 2018, och fick därför inkomstutjämningsbidrag på 75 mkr 2019.

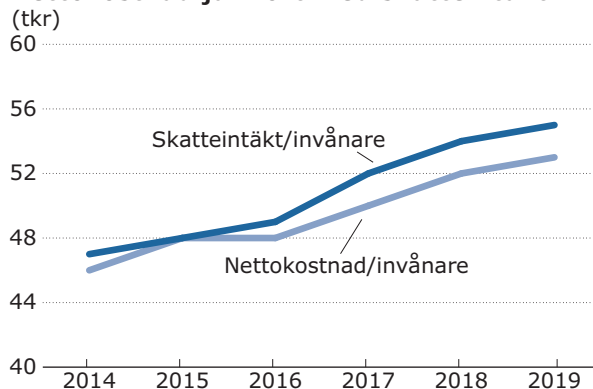
Kommunen hade ett positivt finansnetto (2,9 mkr), trots en låneskuld på 430 mkr. De finansiella intäkterna omfattar borgensavgifter från de kommunala bolagen och återbäring från Kommuninvest. De finansiella kostnaderna består av räntor på kommunens lån.

Olika kostnaders andel av skatteintäkter och generella statsbidrag

(%)	2019	2018	2017
Nettokostnadsandel	96	96	95

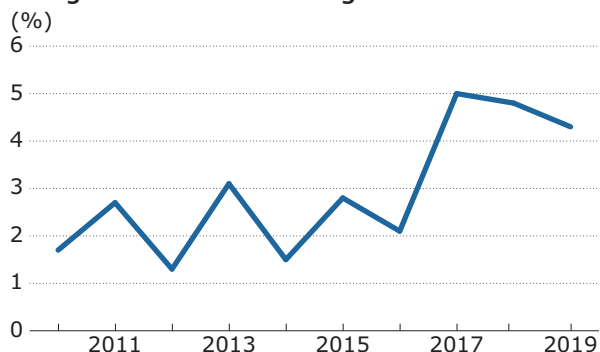
En förutsättning för god ekonomisk hushållning är att kommunen har en balans mellan kostnader och intäkter. Ett nyckeltal är nettokostnadsandelen, det vill säga hur stor andel de löpande kostnaderna tar i anspråk av skatteintäkter, statsbidrag och utjämningsar. En nettokostnadsandel på över 100 procent innebär att kostnaderna överstiger intäkterna. Riktvärdet för landets alla kommuner är 98 procent. Trosas nettokostnadsandel har de senaste åren legat på 95–96 procent.

Nettokostnad jämfört med skatteintäkt



Skatteintäkterna per invånare var 2 tkr högre per invånare än nettokostnaderna per invånare, 55 tkr/invånare respektive 53 tkr/invånare. Nettokostnadsökningen var däremot fortsatt större än ökningen av skatteintäkterna. Nettokostnaderna per invånare ökade med 837 kronor till 2 278 kr/invånare medan skatteintäkterna per invånare ökade något mindre, med 518 kronor, till 2 147 kr/invånare.

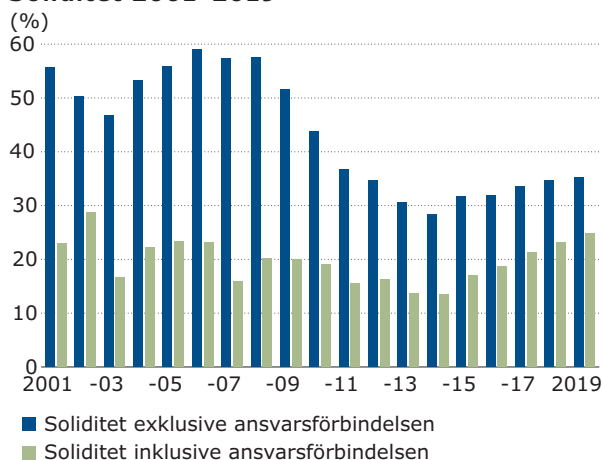
Resultatets andel av skatter, utjämning och generella statsbidrag



Soliditet

(%)	2019	2018	2017
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse	25	23	21
Tillgångsförändring	6	6	4
Förändring av eget kapital	8	9	10

Soliditet 2001–2019



Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella styrka. Den anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen har finansierat med eget kapital. Faktorer som påverkar soliditeten är förändringen av tillgångarna som ökar när investeringarna är högre än avskrivningskostnaderna. Årets resultat ökar det egna kapitalet och om kommunen gör avsättningar minskar resultatet och därmed soliditeten. Soliditeten ökade med

2 procent till 23 procent inklusive ansvarsförbindelse. Förändringen av eget kapital beror på årets marginellt lägre resultat jämfört med föregående år.

Skuldsättningsgrad

(%)	2019	2018	2017
Skuldsättningsgrad	1,8	1,9	2,0

Den del av tillgångarna som kommunen har finansierat med lån brukar kallas för skuldsättningsgrad. Nyckeltalet beskriver hur räntekänslig kommunen är. Skuldsättningsgraden har gradvis minskat, kommunen har inte tagit några nya lån under året och hade vid årets slut totalt en skuld på 430 mkr. Ränteläget är historiskt lågt men räntebanan har justerats upp och kommunen har fortsatt budgetera för ett högre ränteläge än det rådande. Den genomsnittliga räntan för kommunens låneportfölj är 0,64 procent och räntebindningen 1,87 år. Under året antog fullmäktige en ny finanspolicy som är ett övergripande ramverk för kommunen och dess bolag. Ett av målen med finanspolicyn är att samordna de finansiella frågorna i kommunkoncernen. I takt med att befolkningen ökar behöver kommunen fortsätta investera i verksamheterna för att möta invånarnas behov av service. Dessa investeringar kommer kommunen delvis att behöva finansiera med lån.

SAMMANFATTNING AV PERSPEKTIVEN RESULTAT OCH KAPACITET

Årets resultat på 32,1 mkr motsvarar 4,3 procent av skattenettot. Skatteintäkterna har ökat genom att antalet invånare ökat, men samtidigt ökar kostnaderna när den kommunala verksamheten ska räckas till fler invånare. Verksamheternas nettokostnader får inte överskrida skatteintäkterna om kommunen ska ha en långsiktigt hållbar ekonomi. I årets intäkter ingår flera poster av engångskaraktär, framför allt försäljning av exploateringsmark och återsökning av moms från tidigare år.

Inte desto mindre är skuldsättningsgraden hög och när ränteläget går upp minskar utrymmet för kostnadsökningar i kommunens verksamheter.

Trosa kommun har en soliditet på 35 procent. Räknar man in ansvarsförbindelsen för pensioner sjunker soliditeten till 25 procent. Årets resultat på 4,3 procent av skatteintäkter och statsbidrag gör att det egna kapitalet stärks ytterligare.

Sammanfattningsvis har Trosa haft en balans mellan intäkter och kostnader de senaste åren, vilket resultatnivåerna också visar. När det gäller den framtida kapaciteten behöver kommunen fortsätta fatta medvetna ekonomiska beslut för att säkerställa en ekonomi i balans. Kommunens arbetssätt med bland annat årliga rationaliseringar är en del i att hålla kostnadsutvecklingen under kontroll.

Risikförhållande och kontroll

Risikförhållande beskriver hur utsatt kommunen är för finansiella risker. En god ekonomisk hushållning innebär att kommunen i ett kort och medellångt perspektiv inte behöver vidta drastiska åtgärder för att möta finansiella problem. Här analyseras också borgensåtagande och pensionsskuld.

Med kontroll menas hur kommunen följer sina finansiella mål och sin budget. En god följsamhet mot budget innebär också en god ekonomisk hushållning. Risk och kontroll hänger samman genom att båda är mått på kommunens förmåga att anpassa ekonomin till olika situationer.

Likviditetsmått

(%)	2019	2018	2017
Kassalikviditet (omsättningstillgångar/ korta skulder)	106	106	102

Kassalikviditet anger den kortsiktiga betalningsförmågan. Om kassalikviditeten är 100 procent eller mer kan kommunen betala de kortfristiga skulderna direkt, under förutsättning att omsättningstillgångarna kan omsättas direkt. Fondering av avsatta medel till Ostlänken har gjorts på ett fasträntekonto enligt särskilt placeringsbeslut och utgör 55 mkr av likviditeten.

Ränterisk

Förändringar av ränteläget kan skapa ovisshet om framtida utgifter och därmed också risker. Kommunen begränsar sin ränterisk genom att ha en viss andel fast ränta i låneportföljen. Syftet är att skapa en god förutsägbarhet för framtida räntekostnader. En längre räntebindning skapar en större stabilitet i framtida räntekostnader och därmed en lägre ränterisk jämfört med en portfölj med kort räntebindning.

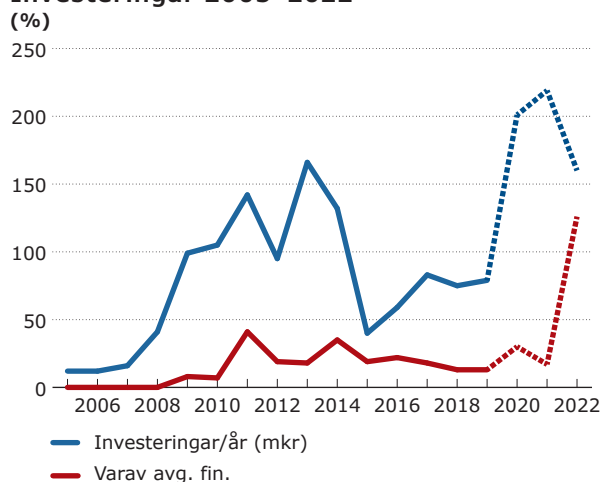
Kreditrisk

Kommunen har en kreditrisk på sina fordringar, det vill säga risken att kommunen inte får fordringar betalda. Kommunens kundfordringar var vid årets slut 10 mkr (22 mkr 2018). Kundfordringarna utgör 12 procent av de totala fordringarna.

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, dels för att skapa arbetstillfällen. På grund av ökade behov när befolkningen ökar kan kommunen åter behöva öka investeringarna de kommande åren. Några av de större investeringarna är utbyggnad av Skär-
lagsskolan, isrink och idrottshall samt reningsverk. Investeringarna kommer att finansieras genom avskrivningar och lån.

Investeringar 2005–2022



Borgensåtagande och ansvarsförbindelse

(tkr)	2019	2018	2017
Borgensförbindelse kommunägda företag	548 175	556 531	551 567

Kommunens borgensförbindelse gentemot de kommunala bolagen har minskat med 3,4 mkr sedan 2017.

Kommunens pensionsåtagande

(mkr)	2019	2018	2017
Pensionsskuld	19,8	15,8	14,5
Avsättning för pensioner	22,2	15,8	16,2
Ansvarsförbindelse	134,4	133,7	136,8
Total pensionsskuld inkl löneskatt 24,26 %	176,4	165,3	167,5

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. 2019 var kommunens pensionsskuld inklusive löneskatt 176,4 mkr varav 134,4 mkr avser ansvarsförbindelsen. Det innebär att 76 procent av den totala pensionsskulden inte ingår i balansräkningen.

Ökningen av pensionskostnad kan till största delen förklaras av 6,7 mkr högre kostnad för pensionsförsäkring. Orsaken är främst nya anställningar och fler anställda som har kommit över brytgränsen för förmånsbestämd pension. Avsättning till pensioner ökade med 6,4 mkr vilket beror på att förtroendevaldas pensioner nu ingår fullt ut. Pensionskostnaden totalt sett ökade med 13,6 mkr jämfört med 2018.

KÄNSLIGHETSANALYS

Vissa händelser kan kommunen påverka, andra inte – till exempel konjunkturförändringar eller förändrade lagar och förordningar. 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)	3,4	10 öre
Löneförändring	5,1	1 %
Prisförändring	3,7	1 %
Förändring av kommunala avgifter	0,7	1 %
Heltidstjänster	5,6	10
Ränteförändring på kommunens lån	4,3	1 %
Befolkningsförändringar (påverkar skatteintäkterna)	5,2	100 inv

PROGNOSSÄKERHET OCH BUDGETFÖLJSAMHET

En hög prognossäkerhet innebär att kommunen har goda möjligheter att anpassa sig efter ändrade förutsättningar. Budgetföljsamhet är ett annat mått på kommunens finansiella kontroll.

Nämnderna

Nämnderna redovisade totalt sett ett överskott på 8,4 mkr mot budget. Positivt är att de två största nämnderna, humanistiska nämnden och vård- och omsorgsnämnden, sammantaget redovisade överskott.

Finans

Överskottet beror på exploateringsintäkter (15,6 mkr) och rättelse av moms (5,3 mkr). Därutöver var kommunens finansnetto 7,7 mkr bättre än budgeterat, beroende på lägre kostnadsrätter än budgeterat och en obudgeterad överskottsutdelning från Kommuninvest på 1,9 mkr. Skattenettot var också 2,7 mkr bättre än budgeterat.

Pensioner redovisade ett underskott med 14 mkr jämfört med budget.

Nämndernas budgetavvikelser

(mkr)	2019	2018	2017
Kommunstyrelsen	6,3	6,5	3,4
<i>Politisk ledning och kommunkontor</i>	6,1	6,5	3,2
<i>Ekoutskottet</i>	0,3	0,0	0,2
Samhällsbyggnadsnämnden	0,3	1,8	2,1
Humanistiska nämnden	2,3	- 4,2	3,3
<i>Skolkontor inkl nämnd</i>	- 3,8	- 8,5	2,6
<i>Individ- och familjeomsorg</i>	6,2	4,3	0,6
Kultur och fritidsnämnden	- 0,8	1,3	1,2
Vård- och omsorgsnämnden	1,5	- 0,6	- 2,5
Teknik- och servicenämnden	- 1,4	- 20,4	- 0,1
Miljönämnden	0,5	0,0	0,1
Revision	- 0,3	0,0	0,0
Summa	8,4	- 15,6	7,4

Budgetavvikelser finans och avgifts- kollektiv, mkr	2019	2018	2017
VA och renhållning	- 1,9	0,9	- 1,9
Finansiering	18,3	30,6	20,1
Summa	16,4	31,5	18,2
Budgetavvikelse totalt	24,8	15,9	25,6

Sammanfattning av perspektiven risk och kontroll

Trosas befolkning har ökat kraftigt de senaste åren och med en ökande befolkning följer, förutom mer skatteintäkter, även behov av mer investeringar. Lån innebär att kommunen exponeras för risker.

Borgensåtagandet mot de kommunala bolagen är högt och kan innebära en risk för kommunen på lång sikt.

För att ha kontroll över verksamheternas kostnadsutveckling gör kommunen bland annat jämförelser mot standardkostnaden i riket. Förskolan och gymnasiet ligger under standardkostnad med 6,3 procent respektive 4,5 procent lägre kostnader. Äldreomsorgens kostnader är däremot 5,3 procent högre än standardkostnaden. Trosa är också med i jämförelseprojektet Kommunens kvalitet i korthet tillsammans med 260 andra kommuner där olika mått mäts 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.

2021 och framåt

Den konjunkturförsvagning som råder väntas medföra att antalet arbetade timmar minskar 2020 och endast ökar svagt 2021. Samtidigt bedömer kommunen att skillnaden i ökningstakt mellan timlöner och priset på kommunsektorns kostnader krymper väsentligt. Därmed faller skatteunderlagstillväxten 2020–2021 till den lägsta ökningstakten på tio år.

De gemensamma planeringsförutsättningarna för 2021–23 visar att befolkningsutvecklingen fortsatt kräver ökade resurser, både vad gäller förskola och skola men framför allt inom äldreomsorgen. De ökade demografiska behoven och skatteunderlagets svaga utveckling framåt innebär att resultatnivåerna troligen sjunker de kommande åren. Det innebär även att likviditeten kan bli ansträngd. Det är därför extra viktigt med fortsatt fokus på ekonomistyrning och kloka investeringar i takt med behoven.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning¹

I budgeten ska kommunen ange mål och riktlinjer som är väsentliga för god ekonomisk hushållning. Målen ska omfatta finansiella mål och verksamhetsmål. Vad som är god ekonomisk hushållning definierar varje kommun och region självständigt.

För Trosa kommun innebär god ekonomisk hushållning att dagens kommuninvånare betalar för den verksamhet som de nyttjar och som anpassats efter individens behov samt att värdet på kommunens och dess företags tillgångar, såväl materiella, finansiella som personella, underhålls och utvecklas.

God ekonomisk hushållning anses vara uppfylld när de finansiella målen är uppfyllda och 75 procent av övriga mål är uppfyllda.

MÅL FÖR VERKSAMHETEN

Kommunen beslutar om mål i början av varje ny mandatperiod. Kommunfullmäktiges tolv mål omfattar sex områden: medborgarnas behov och önskemål, tillväxt och företagsklimat, kärnverksamheter, miljö, engagemang samt finansiella mål och följs upp första gången i delårsboks slut 2020.

Trosa kommun medverkar tillsammans med andra kommuner i SKR:s (Sveriges Kommuner och Regioner) 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 får 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 en medborgarundersökning vartannat år. 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 frågor och svar 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 inte alltför många.

FINANSIELLA MÅL

Syftet med att budgetera med ett resultatmål/vinstmål är att säkerställa att kommunen kan bedriva sin verksamhet 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.

MÅLUPPFYLLELSE KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

Bokslutet 2019 är det sista året som följer upp förra mandatperiodens 19 mål. Målen omfattar sex områden, medborgarnas kommun (5 mål), tillväxt och arbete (3), kärnverksamheter (4), hälsa och miljö (2), engagemang (2) och god ekonomisk hushållning (3). Fyra av målen kan inte mätas eftersom nyckeltalen inte redovisas längre och ett av målen mäts endast när det är valår.

Av de 14 mål som har mätts är 9 mål uppfyllda, 80 procent inom området medborgarnas kommun och 100 procent inom området tillväxt och arbete. Två mål uppfylldes delvis; kommunens kostnader ska vara i nivå med standardkostnad, och äldreomsorgen ska ha nöjda brukare. Tre mål uppfylldes inte; hållbar utveckling, planerat underhåll och resultatmålet för kommunkoncernen.

¹ Styrmodell Trosa kommun KF 2019-11-26, §96.

SLUTSATSER OM GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING

I bokslutet 2019 var 14 av 19 mål möjliga att mäta. Av dessa uppfylldes 9 mål, 2 mål uppfylldes delvis och 3 mål uppfylldes inte.

Från och med 2020 kommer kommunen att kunna utvärdera god ekonomisk hushållning tydligare utifrån definitionen i Styrmodell Trosa kommun, det vill säga att god ekonomisk hushållning anses vara uppfylld när de finansiella målen är uppfyllda och 75 procent av övriga mål är uppfyllda.

KOMMUNFULLMÄKTIGES MÅL

	Mål	Målprecisering	Upp- fyllelse	Trend	Utfall	Mätmetod	Kommentar
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.	●	↑	5	Medborgarundersökningen, indextal 2019.	Placering 6 i MU 2017.
2.	Medborgarna ska vara nöjda med kommunens verksamheter.	Trosa ska tillhöra de 20 bästa av de kommuner som SCB jämför Trosa med.	●	↑	13	Medborgarundersökningen, indextal 2019.	Placering 19 i MU 2017.
3.	Det upplevda inflytandet bland medborgarna ska öka och vara större än snittet av alla kommuner som genomför SCB:s medborgarenkät.	Trosa ska tillhöra de 20 bästa av de kommuner som SCB jämför Trosa med.	●	↓	4	Medborgarundersökningen, indextal 2019.	Placering 3 i MU 2017.
4.	Medborgarna ska känna sig trygga i kommunen och i SCB:s medborgarundersökning ska 70 poäng av 100 möjliga uppnås gällande trygghetsfaktor.	Trosa ska tillhöra de 20 bästa av de kommuner som SCB jämför Trosa med.	●	↓	16	Medborgarundersökningen, indextal 2019.	Placering 9 i MU 2017 70 poäng MU 2019.
5.	Trosa kommun ska vara jämställd avseende politisk representation, arbetsgivarfrågor och service till invånarna.	I SKL:s rankning ska Trosa visas grönt (tillhöra de 25 % bästa).	○			Måluppfyllelse SKL:s öppna jämförelser.	Senaste rapporten publicerad i augusti 2016.

Mål	Målprecisering	Upp- fyllelse	Trend	Utfall	Mätmetod	Kommentar
Tillväxt & arbete						
6.	Kommunen ska växa med 150 invånare/år.		↑	438	Befolkningsstatistik, antal.	2018 ökade befolkningen med 393 inv.
7.	Sysselsättningen i kommunen ska vara minst 82 %.		↑	85 %	SCB:s arbetsmarknadsstatistik, andel. sysselsatta i %.	Förvärvsintensitet för gruppen 20-64 år 2018. 84,9 % år 2017.
8.	Kommunen ska vara topp 20 i landet avseende företagsklimat.		↓	9	Svenskt Näringsliv, rankning.	Tre placeringar lägre än 2018.
Kärnverksamheter						
9.	Kärnverksamheterna (förskola, gymnasium, äldreomsorg) ska vara kostnadseffektiva.	Kommunens kostnader ska vara i nivå med standardkostnad.			VKV/ Standardkostnad jämförande tal.	Förskola 6,3 % lägre kostn. gymnasium 4,5 % lägre kostn. äldreomsorg 5,3 % högre kostnader.
10.	Trosa kommun ska vara en av landets 20 bästa utbildningskommuner.	Grundskolan mäts.			SKL:s öppna jämförelser.	Nyckeltalet redovisas inte längre.
11.	40 % av kommunens gymnasieungdomar ska påbörja högskoleutbildning inom tre år efter gymnasieskolan.				Skolverkets statistik, andel i %.	Nyckeltalet mäts ej längre av RKA.
12.	Äldreomsorgen ska ha nöjda kunder.	I SKL:s rankning ska Trosa visas grönt (tillhöra de 25 % bästa).		→	Socialstyr. brukarundersökning ht 2019.	SÄBO 89 % mots. 25 % bästa. Hemtj. 85 % mots. 25 % sämsta.

Mål	Målprecisering	Upp- fyllelse	Trend	Utfall	Mätmetod	Kommentar
Hälsa & miljö						
13. Folkhälsoindex medborgarna.	I SKL:s ranking ska Trosa visas grönt (tillhöra de 25 % bästa).	○			SKL:s öppna jämförelser.	I "Öppna jämförelser folkhälsa 2019" saknas folkhälsoindex.
14. Kommunen ska ha en hållbar ekologisk utveckling.	75 % av de nyckeltal som ingår i EKO-kommunernas uppföljning ska förbättras årligen.	●	↓	67 %	Sveriges Ekokommuners statistik, andel i %.	75 % 2018.
Engagemang						
15. Valdeltagandet bland röstberättigade ska till nästa val 2018 öka.	Kommunvalet.	○			87,5 % 2018 att jämföra med 87,3 % 2014.	Mäts valår.
16. Hållbart medarbetarengagemang, HME.	80 % ska svara 4–5 i en femgradig skala där 5 är högsta betyget.	●	→	87 %	Årlig enkät med frågor som tagits fram av RKA och SKL, andel i %.	Oförändrat jmf med 2018
God ekonomisk hushållning						
17. Det planerade underhållet av kommunens materiella tillgångar ska överstiga det akuta underhållet inklusive skadegörelse. Målet är att minst 60 % ska vara planerat underhåll.		●		40 %	Egen statistik, andel i %.	2018 95 % Ett arbete pågår för att utveckla arbetet med underhållsplan. Här är digitaliserade stöd viktiga.
18. Årets ekonomiska resultat ska motsvara minst 2 % av skattenettet för kommunen.		●	↓	4 %	Egen statistik, andel i %.	5 % 2018.
19. Kommunkoncernens resultat, kommunens skattenetto ska vara minst 0,5 % högre än kommunens resultat, skattenetto.		●	↑	3,9 %	Egen statistik, andel i %.	3,2 % 2018.

Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som kommunen ska återställa inom de tre påföljande åren.

Trosa kommun har inget underskott att återställa. 2019 finns orealiserade vinster i värdepapper på 1,2 mkr.

	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen, tkr	32 060	34 528
Realisationsvinster	0	- 4 380
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	- 1 226	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	30 834	30 148
Återföring öronmärkta medel	0	11 954
Årets öronmärkning, Infart västra Trosa	- 16 700	0
Årets öronmärkning, vikande konjunktur	- 8 000	- 8 000
Balanskravsresultat inkl öronmärkning	6 134	34 102

Årets balanskravsresultat uppgick till 30,8 mkr. Samlade öronmärkningar för vikande konjunktur uppgår till 16 Mkr. Ny avsättning har gjorts med 16,7 Mkr för eventuell hantering av kostnadsförändring enligt avtal med Trafikverket om Infart västra Trosa.

Väsentliga personalförhållanden

Trosa kommun är för sjunde året i rad en av de kommuner som har Sveriges mest engagerade medarbetare enligt SKR:s HME-enkät (hållbart medarbetarengagemang).

VIKTIGA HÄNDELSE INOM PERSONALOMRÅDET

Trosa kommun växte starkt 2019 vilket till stor del också påverkade personalarbetet. I takt med att kommunen växer inom i stort sett alla kärnverksamheter har rekryteringstakten varit hög. Kommunen ökade antalet årsarbetare med 4,8 procent, vilket innebär cirka 35 fler årsarbetare (de anställdas sammanlagda arbetstid omvandlad till heltider). Ökningen har främst skett inom skola och förskola samt vård och omsorg. Den kraftiga tillväxten tillsammans med en allt mer konkurrensutsatt arbetsmarknad har lett till att kompetensförsörjningen är en av Trosas absolut största utmaningar just nu.

Antal anställda	2019	2018	2017
Tillsvidare	837	818	788
Årsarbetare	789	753	724
Visstid	128	130	135
Snittålder (år)	45,1	45,2	45,6
Andel kv/män (%)	85/15	85/15	85/15

Liksom tidigare är det mest kvinnor som arbetar i Trosa kommun. Personalkostnaderna uppgick till 512 mkr, vilket var 58 procent av den totala verksamhetskostnaden. Ökningen landade på 9 procent mot föregående år.

FRAMTIDEN

Kommunen har under året jobbat intensivt med heltidsresan, och har bland annat genomfört workshops i nära samarbete med Kommunal. I dagsläget arbetar 74 procent av kvinnorna heltid, vilket är en ökning med 4 procent jämfört med tidigare år. År 2021 ska heltid vara norm och alla ska erbjudas heltid som vill ha det.

Med tanke på det stora behovet att rekrytera fler medarbetare med rätt kompetens är de riktade satsningarna en klok prioritering. En annan viktig satsning har varit det interna chefsförsörjningsprogrammet. Under hösten har åtta nya medarbetare valts ut till nästa års program som inleds i början av 2020. Programmet genomförs för tredje gången.

Den framtida personalförsörjningen styrs främst av förväntade behov, personalrörlighet, sjukfrånvaro och pensionsavgångar. Det är främst förskollärare, lärare, barnskötare, undersköterskor och vårdbiträden som går i pension de närmaste fem åren.

Verksamhet	Sjukfrånvaro %	Personalrörlighet %	Pensionsavgångar inom 5 år	Behovsförändring	Rekryteringsbehov 5 år
Vård o omsorg	7,8	6,4	17	Ökat behov	>80
Skola	4,3	11,5	15	Fler elever	>80
Förskola	8,2	9,6	10	Fler barn	>60
KFTS	5,2	10,5	8	Liten ökning	>20
Övriga	2,7	11,2	7	Liten ökning	>15
Totalt	6,1	10,9	60	Ökning	>250

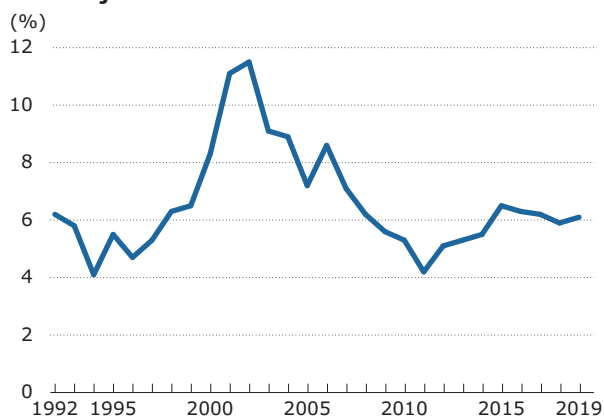
Trosa kommun står inför stora rekryteringsbehov framöver. De stora behoven inom vård och omsorg berör främst hemtjänsten. En hel del pensionsavgångar väntas också, främst bland personal i de särskilda boendena. Om fler kan höja sin sysselsättningsgrad minskar förstås behovet av nyrekryteringar vilket har märkts de senaste åren.

De riktigt stora utmaningarna finns dock 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 stora utmaningar i att rekrytera förskollärare. Kommunen växer och det märks också på fler barn som behöver förskola.

VERKSAMHETSMÅTT

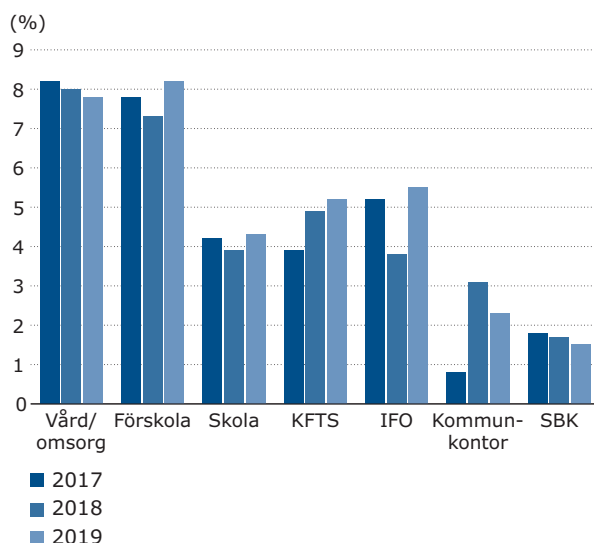
Sjuktalen ökade något 2019 efter flera års nedgång.

Total sjukfrånvaro 1992–2019



Den totala sjukfrånvaron är 6,1 procent men skiljer sig åt mellan olika yrkesområden. Mönstret är att det är de små administrativa verksamheterna som har lägst sjukfrånvaro. Minskningar av sjukfrånvaron har skett inom vård och omsorg, kommunkontoret och samhällsbyggnadskontoret.

Sjukfrånvaro per verksamhet 2017–2019



Ökningen märks tydligast inom förskolan och individ- och familjeomsorgen. Högst sjukfrånvaro finns inom förskolan.

Liksom tidigare år var det åldersgruppen över 50 år som stod för den högsta sjukfrånvaron. De två övriga åldersgrupperna var på ungefär samma nivå, friskast är medarbetare i åldrarna 30–49 år.

Sjukfrånvaro per åldersgrupp i %	2019	2018	2017
–29 år	6,0	5,3	6,2
30–49 år	5,6	5,5	5,4
50– år	6,6	6,6	6,7

Kvinnorna har alltså högre sjuktal än männen. Däremot har sjukfrånvaron bland männen gått upp jämfört med föregående år medan kvinnornas var kvar på samma nivå.

Sjukfrånvaro uppdelad på kön i %	2019	2018	2017
Man	4,7	3,7	4,3
Kvinna	6,3	6,3	6,5
Sjuka 60– dagar	39,2	40,9	48,0
Totalt	6,1	5,9	6,2

Andelen långtidssjuka (medarbetare som är sjuka 60 dagar eller mer) har minskat som andel av den totala sjukfrånvaron och är nu cirka 39 procent.

HME – HÅLLBART MEDARBETARENGAGEMANG

Trosa kommun genomförde 2019 för sjunde gången SKR:s gemensamma medarbetarenkät inom de tre områdena motivation, ledarskap och styrning. Det sammanvägda resultatet utifrån mätningens indexskala 0–100 var 85 för Trosas del, vilket är högre än föregående år. Det är även klart över snittet, 79, för de omkring 80 kommuner som har rapporterat in sina resultat för 2019.

HME-enkäter 2017–2019	Trosa 2019 index	Trosa 2018 index	Trosa 2017 index	Jämf. SKR index
Motivation	86	85	85	77
Ledarskap	85	84	83	80
Styrning	83	83	83	79
Totalt	85	84	84	79

Ett gott tecken är att Trosas resultat var i toppklass jämfört med alla inrapporterade resultat. Bara Storfors kommun hade ett högre index. Rankningen bygger på alla kommuner som under 2018 och 2019 har rapporterat in något resultat, vilket är omkring 140 kommuner (se tabell överst i nästa spalt).

	Totalt	Motivation	Ledarskap	Styrning
Storfors	87	86	88	88
Trosa	85	86	85	83
Olofström	84	83	84	85
Vingåker	82	84	81	80
Eskilstuna	80	79	80	81
Katrineholm	80	82	78	79
Oxelösund	80	80	79	80
Strängnäs	79	81	79	78
Gnesta (2017)	77	80	76	76
Nyköping	74	75	74	75
Södertälje	74	75	72	75
Bräcke	69	68	71	66
Munkfors	69	69	68	71
Dorotea	65	68	64	65

JÄMSTÄLLDHET

Snittlönen för månadsavlönade var den 1 november 2019 32 128 kr/mån för kvinnorna och 35 841 kr/mån för männen. Det innebär att kvinnornas snittlön var 89,6 procent av männens. De senaste fem åren har löneskillnaderna minskat med knappt 5 procent. Löneskillnaden beror i huvudsak på att män och kvinnor finns inom olika yrkeskategorier. Bland kommunens totalt 48 chefer är cirka 70 procent kvinnor. Samtidigt är det drygt 80 procent som har en kvinnlig chef.



Hållbar utveckling

Trosa kommun arbetar efter ett miljölednings-system som består av fyra olika nivåer. Varje förvaltning ansvarar för att följa den miljöledningsnivå som respektive nämnd beslutat om. Över 70 procent av alla anställda har genomgått miljöutbildning.

Trosa kommun rankas högt för sitt arbete med FN:s globala mål för hållbar utveckling – Agenda 2030. Då SKR (Sveriges Kommuner och Regioner) sammanställt Agenda 2030-arbetet i alla kommuner ligger Trosa på plats 10 i landet och plats 1 i Sörmland.

VIKTIGA HÄNDELSER

Natur och miljö

För att uppmärksamma Trosa som ekokommun och visa hur medborgare själva kan bidra till en bättre miljö anordnades Trosa kommuns första hållbarhetsdagar i oktober.

En ny båtbottentvätt installerades i Trosa Gästhamn för att fortsätta uppmuntra till minskad användning av giftiga båtbottnfärger. Alla som hyr en kommunal båtplats får en kostnadsfri tvätt per säsong.

Ekoutskottet har medfinansierat ett musselodlingsprojekt 2017–2019 för att minska övergödningen i Östersjön. Musslorna lagrar fosfor och kväve från sin föda och genom odling, skörd och effektiv avsättning av musslorna kan dessa näringsämnen "tas tillbaka" från havet. Tillväxtpotentialen har visat sig vara över förväntan i kommunen.

Andelen ekologiska livsmedel i Trosa kommuns verksamhet är fortsatt hög, över 61 procent. Hållbara måltider och minskat matsvinn är ett kontinuerligt arbete. Dessutom pågår ett långsiktigt samverkansprojekt för att öka graden av självförsörjning med livsmedel i kommunen.

Ett flerårigt projekt för att skapa fria vandringsvägar för fisk och andra vattenlevande organismer i Trosaån pågår.

Energi och klimat

Arbetet med en ny översiktsplan pågår och kommunen har tagit fram en samrådshandling under året. Översiktsplanen kopplar till kommunens energi- och klimatplan och hanterar även klimat-anpassningar.

Kostnadsfri energi- och klimatrådgivning erbjuds gemensamt av Gnesta, Oxelösunds, Nyköpings och Trosa kommun. De två energi- och klimatrådgivarna är placerade i Trosa kommun.

För att stimulera till ökat kollektivtrafikresande har kommunen lanserat en ny tågbus. Tågbusen som går mellan Trosa och Vagnhärads station är alltid anpassad till tidtabellen för tåget till och från Stockholm.

Insatsprojekt Solel har avslutats efter 1,5 år av aktiviteter och seminarier kring solceller. Resultatet blev över Energimyndighetens förväntningar då intresset från hushåll, företag och bostadsrättsföreningar har varit mycket stort.

Solkartan används frekvent. Det är en webbtjänst som kan användas av alla kommuninvånare och som visar solinstrålningen på enskilda hustak i kommunen.

Andelen miljöbilar är fortsatt hög i Trosa kommun. För att kunna köra fossilfritt investerar kommunen i en egen HVO-tank som planeras bli klar 2020. HVO100 är ett förnybart bränsle som ersätter diesel. En egen tank innebär dessutom ökad säkerhet och beredskap för kommunen ur ett totalförsvarsperspektiv. Digitala körjournaler kommer dessutom att effektivisera kommunens bilanvändande ännu mer.

UTMANINGAR FÖR FRAMTIDEN

Utsläpp av övergödande ämnen från Trosaån minskar inte tillräckligt snabbt. Den långsiktiga trenden för fosfor är dock nedåtgående och för kväve relativt stabil. Trosa fortsätter att arbeta för minskade utsläpp genom Trosaåns vattenvårdsförbund, information till markägare och en särskild våtmarkssatsning.

Energianvändningen per invånare i kommunen som geografiskt område fortsätter att öka, vilket till stor del beror på ökad biltrafik. För att underlätta pendling med kollektivtrafik införde kommunen under hösten en tåg buss (se ovan). Laddinfrastrukturen för elbilar ska fortsätta växa i takt med att marknaden växer.

I Trosa kommun har avfallsmängderna minskat de senaste åren, men fortfarande behöver kommunen minska avfallsmängderna ytterligare och ställa om till mer kretsloppsanpassade system och hållbar konsumtion. Planering pågår för att genomföra projektet Minimeringsmästarna omgång 2. Projektet går ut på att fler hushåll ska minska sina avfallsmängder och ställa om till hållbar konsumtion.

TROSAS MILJÖNYCKELTAL 2019

Syftet med miljönyckeltalen är att följa utvecklingen på miljöområdet i ekokommunen Trosa, både som geografiskt område och som organisation. De är också en grund för kommunfullmäktiges mål "Kommunen ska ha en hållbar ekologisk utveckling". Trosa kommun som organisation ligger långt framme vad gäller andelen förnybar energi i de egna lokalerna, som är hela 100 procent. Andelen ekologiska livsmedel är fortsatt hög. Andelen miljöcertifierade skolor och förskolor har minskat, men ligger ändå på en relativt hög nivå.

Koldioxidutsläppen i kommunen fortsätter att minska. Andelen förnybara bränslen i kollektivtrafiken har minskat något men är fortsatt hög, hela 97 procent. Avfallsmängderna har minskat sedan mätningen 2018.

De senaste tillgängliga siffrorna redovisas.

Kommunen som geografiskt område	2019	2018	2017	2016	2015
Koldioxidutsläpp (ton/invånare)	släpar	släpar	3,3	3,6	3,9
Antal resor med kollektivtrafik/invånare (Sörmlandstrafiken)	släpar	15	13	14	15
Förnybara bränslen i kollektivtrafiken (%) (Sörmlandstrafiken)	släpar	97	99	94	5
Andel ekologiskt odlad åkermark (%)	släpar	13	14	13	14
Andel miljöcertifierat skogsbruk (%)	släpar	släpar	26	–	–
Andel skyddad natur (%)	släpar	27	27	26	26
Total mängd hushållsavfall (kg/invånare)	släpar	436	459	430	425
Tungmetallhalter i avloppsslam (mg/kg torrs substans):					
– Bly	släpar	10,1	8,7	7,0	11,5
– Kadmium	släpar	0,6	0,4	0,5	0,6
– Kvicksilver	släpar	0,2	0,3	0,2	0,2
Kommunen som organisation					
Andel förnybar och återvunnen energi i kommunala lokaler (%)	100	100	100	100	100
Transportenergi för tjänsteresor med bil (kWh/årsarbetare)	*	264	321	606	588
Koldioxidutsläpp från tjänsteresor med bil (ton/årsarbetare)	*	0,06	0,08	0,11	0,12
Ekologiska livsmedel i den kommunala organisationen (%)	61	54	49	47	40
Andel miljöcertifierade skolor och förskolor (%)	släpar	44	–	61	72

* Nya körjournaler gör att statistiken inte blir helt jämförbar bakåt i tiden.

Kommunstyrelsen

Politisk ledning och kommunkontor

Ordförande: Daniel Portnoff (M)

Kommunchef: Johan Sandlund

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	61 422	59 358	52 030
Resultat, netto	55 334	52 859	48 852
Avvikelse	6 088	6 499	3 178
Antal årsarbetare	34	31	31
Antal kvinnor	22	21	21
Antal män	13	12	13
Frisknärvaro*, %	84	86	87

* Andel månadsavlönade som har fem eller färre sjukdagar per år.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Politisk verksamhet (nämnd- och styrelseverksamhet, nämndsekreterare, överförmyndarverksamhet)
- Totalförsvaret och samhällsskydd
- Turistverksamhet
- Näringslivsfrämjande åtgärder
- Kollektivtrafik
- Kommungemensamma verksamheter (kommunledning, kansli, personal, ekonomi, it, växel och service, kommunikation)

ÅRETS RESULTAT

Kommunstyrelsens ansvarsområde redovisade ett överskott på 6,1 mkr mot budget. Det största överskottet, 1,6 mkr, uppstod inom kollektivtrafik, där den nya Tågbusen kom i trafik först under hösten medan budgeten var beräknad för hela året. Avvecklingen av Regionförbundet Sörmland medförde också en återbetalning av medel vilket gjorde att kommungemensamma avgifter blev 1,3 mkr lägre än budget. Båda dessa är poster av engångskaraktär.

Kommunstyrelsens buffert och övrig politisk verksamhet gav ett ekonomiskt överskott på 1,6 mkr. I

övrigt lämnade kommunledning och personalenhet tillsammans överskott på 1,1 mkr, delvis beroende på ej helt förbrukade medel för ettåriga satsningar.

MÅLUPPFYLLELSE

Kommunstyrelsen har mål om nöjda medborgare och företagare samt engagerade medarbetare.

Under 2019 har kommunen genomfört SCB:s medborgarundersökning. Flera av kommunstyrelsens mål utgår från frågor i denna. De flesta medborgarnöjdhetmålen uppfylldes. Många av förändringarna är för små för att vara statistiskt säkerställda och resultaten är stabila över tid.

Målet om nöjda företagare har ett delmål som är att Trosa ska vara bland de 20 bästa av landets 290 kommuner i Svenskt Näringslivs ranking av det lokala företagsklimatet. Det målet uppfyllde kommunen för elfte året i rad. 2019 blev placeringen 9, jämfört med plats 6 år 2018.

Trosa kommuns mål om medarbetareengagemang uppfylldes för sjunde året i följd.

Målet om en ökande frisknärvaro bland kommunens medarbetare (5 eller färre sjukdagar) uppfylldes inte 2019, totalt för kommunen minskade frisknärvaron från 71 procent 2018 till 68 procent 2019.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

De senaste åren har kommunstyrelsens kontor bidragit till förnyingen bland medarbetarna, vilket är positivt. En del vikariat har dock blivit följden, som kommunstyrelsen lyckats bemanna. Antalet medarbetare ökade 2019, främst beroende på förstärkt bemanning på serviceenheten och ekonomikontoret i samband med digitaliseringsprojekt.

Koncernsamordning, det vill säga att kommunen utför tjänster åt bolagen, förklarar också en del av ökningen. Frisknärvaron var fortsatt hög, 84 procent, men en liten nedgång jämfört med 2018.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Under hösten genomfördes SCB:s medborgarundersökning som ger ovärderlig vägledning i arbetet med att förbättra kommunen i Fastlagd kurs anda.

I början av året tecknade kommunstyrelsen en anslutningsöverenskommelse med kommunalförbundet Sydarkivera¹. Kanslienheten leder kommunens arbete i anslutningsprocessen. En projektgrupp har bildats med representanter från hela den kommunala organisationen och en åtgärdsplan har tagits fram för att förbereda organisationen inför anslutningen.

Valnämnden genomförde lokala EU-parlamentsval i maj med stöd av kanslienheten.

Inom överförmyndarens ansvarsområde har antalet ärenden ökat och fler ärenden har varit komplicerade, vilket kräver större insatser och högre arvoden. Årsräkningar var omkring 10 procent fler än 2018 och ett underskott uppstod inom verksamheten.

Under året har kommunstyrelsen sett över alla kommunens styrdokument och vid behov uppdaterat dem. Ett flertal av styrdokumenterna bedömdes vara inaktuella, bland annat på grund av ändrad lagstiftning, ändrad organisation eller har ersatts av andra dokument. I samband med översynen av styrdokument 2019 reviderades kommunens styrmodell och kommunfullmäktige beslutade också om en ny finanspolicy för kommunkoncernen.

Ekonomienheten upphandlade banktjänster och påbörjade upphandlingen av ett nytt ekonomisystem för kommunkoncernen. Syftet är att effektivisera ekonomiprocesserna genom att göra fler flöden digitala och mer standardiserade. Det gör att kommunen bättre kan möta kundernas behov och samtidigt bli en mer attraktiv arbetsgivare. Arbetet med att öka andelen e-fakturer fortsätter,

¹ Sydarkivera är en gemensam arkivmyndighet och arkivförvaltning för medlemsorganisationerna och ger råd och stöd kring arkiv och informationshantering.

det är sedan 1 april 2019 lagkrav på att alla leverantörer till offentlig sektor ska leverera e-faktura. Kommunen hanterar 25 000 fakturer per år och andelen elektroniska har ökat från 57 procent 2018 till 78 procent 2019.

Ett nytt rekryteringsverktyg infördes under året.

Personalenhetens arbete med heltidssysselsättning som norm fortsatte 2019 och i samarbete med medarbetare, fack och chefer inom vård och omsorg har kommunen tagit stora kliv. Våren 2021 ska målet heltid som norm vara uppfyllt.

Under hösten genomförde kommunstyrelsen medarbetarenkäten för sjunde gången. Resultaten visar att kommunen lyckats förbättra sig ytterligare och kan på goda grunder påstå att Sveriges mest engagerade medarbetare finns i Trosa då kommunen placerar sig på plats 2 i riket.

Under året har kommunstyrelsen förberett en ny version av lönesystemet och att ansluta Salems kommun den 1 januari 2020 till den gemensamma lönenämnd som Håbo och Trosa kommuner haft sedan 2005.

Kommunen har även infört ett nytt hänvisningssystem och ett nytt system för att hantera inkommande ärenden. Serviceenheten får, i samverkan med förvaltningarna, verktyg för att besvara enklare, standardiserade frågor i första ledet likt en central kundtjänst. Det ökar servicen och tillgängligheten för medborgare och besökare. Specialister i organisationen kan på så sätt ägna mer tid åt mer komplicerade uppgifter.

Oxelösund ingår från årsskiftet i växelnämnden och it-enheten får därmed ett utökat uppdrag där telefoniunderstöd för tre kommuner ska ingå. Vexelnämndens kostnader ökade 2019 på grund av nytt serviceavtal och för att nämnden under en övergångsperiod hanterar två hänvisningssystem. Flera sörmländska kommuner har visat intresse för växelsamarbetet, i form av studiebesök och dialog. Vid flera tillfällen har samverkansmöjligheterna kunnat provas i praktiken då växelfunktionen har flyttats mellan kommunerna utan några hinder.

Inom turistverksamheten fortsätter de senaste årens tendens med färre fysiska besök på turistbyrå. 2019 har turistbyrån arbetat med att öka trafiken och antalet besökare på trosa.com. Sommarpersonalen har varit mer ute där besökarna befinner sig, både på cykel och till fots.

Utgångspunkten är att vara synlig och göra det lätt för besökare att få svar på sina frågor.

I april antog kommunstyrelsen en ny näringslivsplan för åren 2019–22. Planen fokuserar på företagsetableringar, möjligheter med Ostlänken, samt en 4-punkters handlingsplan som tagits fram i samverkan med näringslivet.

Arbetet med att ta fram mer mark för etableringar fortsatte och i Vagnhärad pågår arbetet enligt plan, medan det i Trosa beräknas ta längre tid.

Med ett NKI (nöjd-kund-index) på 78 när det gäller företagens kontakter kring bygglov, miljö, livsmedel, servering, brand och mark hade kommunen det högsta NKI-värdet på sju år.

2019 startade med planering inför den första nationella totalförvarsövningen i modern tid, TFÖ 2020, som Trosa kommun genomförde i slutet av året.

Även 2019 låg fokus på att utveckla organisationens robusthet och förmåga att bedriva verksamhet under svårare omständigheter. Under året har kommunstyrelsen beslutat om en andra omgång krigsplaceringar i samarbete med Rekryteringsmyndigheten.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Efter en lång rad år med goda förutsättningar för kommunsektorn, sammanfaller nu en vikande konjunktur med ökande demografiska behov. Kommunernas kostnader för yngre och äldre ökar när dessa åldersgrupper blir större, samtidigt som skatteintäkternas inte beräknas öka i samma takt. Trosa, likaväl som många andra kommuner, står inför stora investeringsbehov. Det ställer stora krav på kommunen att hushålla klokt med sina resurser.

Den största utmaningen för kommunsektorn de kommande åren är att hitta rätt kompetenser i tillräcklig omfattning. Trosa kommuns tillväxt, i kombination med ökande demografiska behov, innebär att rekryteringsbehoven fortsätter vara stora. Därmed har de extra satsningarna under 2019 gjort att Trosa är bättre rustat för kommande års rekryteringar.

2020 fortsätter arbetet med anslutning till kommunalförbundet Sydarkivera. Kommunfullmäktige väntas ta ett formellt beslut om medlemskap under våren.

Under hösten har åtta kandidater valts ut till nästa års chefsförsörjningsprogram. Denna satsning är ett led i att underlätta kommunens framtida chefsförsörjning.

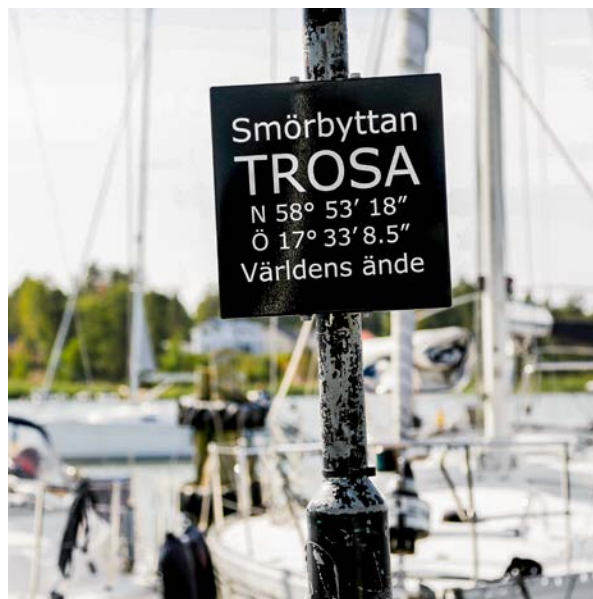
Serviceenhetens utvecklingsarbete med fokus på kommunens kunder och tillgänglighet fortsätter 2020 och intensifieras med att skapa synergier och samordning mellan serviceenheten och kommunens övriga kontor.

Enligt det nya statliga påbudet ska kommunerna framöver inte bara fokusera på samhällsstörningar i fredstid utan även på höjd beredskap. Det innebär nya sätt att se på och planera för kommunens organisation, strukturer och resurser. Framtidens totalförvarsinriktning ska bygga på resultaten som framkommer i TFÖ 2020, men resan mot ett nytt civilt försvar är ännu i sin linda.

Behovet av kommunikation internt och externt blir i framtiden allt viktigare i takt med en allt mer oklar informationsspridning och -påverkan i omvärlden. Trosas eka och mänskära ska signalera tydlighet, trovärdighet och transparens.

INTERN KONTROLL

Internkontrollarbetet har fortsatt som tidigare år. Däremot har kommunstyrelsen identifierat nya delar där fler kontroller eller skärpta rutiner behöver införas. De delar som beräknas tillkomma har sin bakgrund i kommunens krisberedskapsarbete med hänsyn till ny säkerhetsskyddslag.



Kommunstyrelsen

Ekoutskottet

Ordförande: Stefan Björnmalm (C)

Kommunekolog: Elin van Dooren

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	2 138	1 745	1 606
Utfall, netto	1 888	1 701	1 426
Avvikelse	250	44	180
Antal årsarbetare	3	3	2
Antal Kvinnor	2	2	1
Antal män	1	1	1
Frisknärvaro*, %	84	86	87

* Andel månadsavlönade som haft fem eller färre sjukdagar under året.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Konsument- och energirådgivning
- Miljö, hälsa och hållbar utveckling

ÅRETS RESULTAT

Utskottets ekonomi baseras på anslag från kommunens budget samt statligt bidrag till kommunal energi- och klimatrådgivning. Ekoutskottets resultat för 2019 var ett överskott på 250 tkr mot budget. Överskottet beror på att utskottets två ettårssatningar, solkarta och en egen HVO-tank (biodiesel), inte förbrukats under året. Solkartan infördes redan 2018 och för HVO-tankens har kommunen ansökt om statsbidrag under 2019, men för att få bidraget får själva utförandet inte ha påbörjats. Därför har inga medel för satsningarna förbrukats.

MÅLUPPFYLLELSE

Trosas medborgare ska vara nöjda med kommunens insatser för att invånarna ska kunna leva miljövänligt. I medborgarundersökningen 2019 hamnade Trosa på plats 10 vilket gör att målet är uppfyllt. Under 2019 har en broschyr om kommunens hållbar-

hetsarbete gått ut till alla hushåll och kommunen har arrangerat sina första hållbarhetsdagar.

Trosas medborgare ska ha god tillgång till parker, grönområden och natur. I medborgarundersökningen 2019 hade Trosa ett betygsindex på 8,3 vilket gör att målet är uppfyllt.

Utsläppen av koldioxid i kommunens verksamheter fortsätter att minska. Kommunens arbete med att minska utsläppen fokuserar bland annat på att ställa om kommunens fordonsflotta till fossilfritt genom att satsa på en egen HVO-tank med biodiesel.

Utsläpp av övergödande ämnen från Trosaån till Östersjön mäts per helår. Kvävehalten har ökat sedan föregående år, medan fosforhalten var kvar på samma nivå. Den långsiktiga trenden för fosfor är dock nedåtgående och för kväve relativt stabil. Trosa fortsätter att verka för minskade utsläpp genom Trosaåns vattenvårdsförbund och genom en särskild våtmarkssatsning.

Uppföljningen av energianvändning inom hela kommunens geografiska område har länge släpat efter men energianvändningen har ökat i de senaste mätningarna. Kommunen arbetar brett med frågan och i årets uppföljning av energi- och klimatplanen var de flesta åtgärder genomförda enligt tidsplan.

Över 70 procent av kommunens medarbetare har gått en miljöutbildning, som är en central del i det interna miljöledningssystemet.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Antalet årsarbetare har legat oförändrat på tre, men en viss personalomsättning har skett under året.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

För att uppmärksamma Trosa som ekokommun och visa hur medborgare själva kan bidra till en bättre miljö anordnade Trosa kommun sina första hållbarhetsdagar i oktober. Under tre dagar anordnade kommunen en mängd aktiviteter som uppskattningsvis nådde omkring 400 personer.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Ekoutskottet fortsätter att driva verksamhet och projekt som främjar hållbar utveckling och uppfyller kommunens ambitioner som ekokommun. Inga särskilda förändringar av verksamheten är planerade.

Ekologienheten verkar för att hålla kommunens miljöledningssystem aktivt och levande. Under 2020 ska alla tillsvidareanställda gå en miljöutbildning, och riktlinjerna för miljöledningssystemet ska utvecklas.

Hållbarhetsdagarna var ett uppskattat koncept för att uppmärksamma Trosa som ekokommun och ska genomföras även 2020 och framåt.

Arbetet med folkhälsa har förstärkts med en halvtidstjänst och under 2020 ska kommunen utveckla riktlinjerna för folkhälsa.

Energi- och klimatrådgivningen är nu en etablerad verksamhet i östra Sörmland (Nyköping, Oxelösund, Gnesta och Trosa). År 2020 är sista året på innevarande period. Inför 2021 gör kommunerna en ny ansökan om statsbidrag och i samband med det förnyas även överenskommelsen mellan kommunerna. Ambitionen är att fortsätta med energi- och klimatrådgivningen i dess nuvarande form.



Samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande: Tomas Landskog (M)

Produktionschef: Mats Gustafsson

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	12 887	12 088	11 378
Utfall, netto	12 552	10 271	9 245
Avvikelse	335	1 817	2 133
Antal årsarbetare	10	10	10
Antal kvinnor	4	4	3
Antal män	6	6	7
Frisknärvaro*, %	80	84	82

* Andel månadsavlönade som haft fem eller färre sjukdagar under året.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Plan och bygglov
- Räddningstjänst
- Bostadsanpassning
- Mark och exploatering
- Kartverk, gatunamn, adressättning
- GIS, statistik, befolkningsprognos

ÅRETS RESULTAT

Samhällsbyggnadsnämnden redovisade ett överskott på 335 tkr för 2019. Resultatet var en tydlig försämring jämfört med de senaste åren vilket främst beror på minskade intäkter samt ökande kostnader för bostadsanpassning och räddningstjänst.

MÅLUPPFYLLELSE

Nämnden uppfyllde de flesta av sina mål för 2019. Nämndens och kommunfullmäktiges mål om en befolkningstillväxt på 150 invånare per år uppfylldes med bred marginal. Trots ett fortsatt högt exploateringsstryck nådde nämnden även målet om handläggningstider för bygglov. Nämndens höga mål för service till företagen nåddes också (siffrorna är till och med tredje kvartalet 2019).

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Personalkostnaderna var mindre än budgeterat vilket bland annat beror på att arkitekttjänsten varit vakant i några månader, men en ny arkitekt har nu rekryterats.

Frisknärvaron var ganska hög, 80 procent av personalen hade fem eller färre sjukdagar per år. Resultatet var dock en försämring mot föregående år vilket pekar på att nämnden behöver fokusera på frisknärvaro kommande år.

Resultatet i den senaste HME-undersökningen överträffade med bred marginal nämndens mål och var en tydlig förbättring jämfört med 2018. Nämnden fick förbättrade betyg inom alla områden.



HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Valet av sträckning för järnvägssatsningen Ostlänken är klart vilket innebär att kommunen kunnat starta detaljplanearbetet för resecentrum. Det tar mycket tid och resurser från flera av kontorets kompetenser.

Exploateringstrycket har mattats av men det är fortfarande många projekt som pågår.

En viktig händelse är satsningen på ökad räddningstjänstnärvaro i Vagnhärad och Västerljung. Bemanning och fordon är på plats och satsningen sjösattes våren 2019 med syfte att bättre täcka in dessa delar av kommunen och vara snabbare på plats vid händelser på E4-sträckan genom kommunen.

Under hösten har nämnden upphandlat en ny mät- och kartentreprenör för de kommande fyra åren.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Efterfrågan på nya bostäder är ganska hög trots att konjunkturen mattats av, och den väntas fortsätta i kommunens alla delar, samtidigt som permanentning av fritidsbostäder och pågående generationsväxling fortsätter. Det finns för närvarande en god planberedskap men det är viktigt att fortsätta prioritera att ta fram nya detaljplaner för att kommunen ska stå väl rustad med nya exploateringsprojekt till nästa konjunkturuppgång.

Planeringen för Ostlänken och Infart västra Trosa tar tydligare form åren 2020–2021. Trosa kommun medverkar aktivt i Trafikverkets arbete med dessa angelägna projekt.

Då exploateringstrycket väntas fortsätta vara högt är ambitionen att slutföra arbetet med en ny kommuntäckande översiktsplan 2020.



Humanistiska nämnden

Barnomsorg och utbildning

Ordförande: Michael Swedberg (M)

Produktionschef: Mats Larsson

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	339 443	315 344	296 110
Resultat, netto	343 285	323 901	293 482
Avvikelse	- 3 842	- 8 557	2 628
Antal årsarbetare	385	376	363
Antal kvinnor	353	347	331
Antal män	46	43	44
Frisknärvaro*, %	66	67	69

* Andel månadsavlönade som haft fem eller färre sjukdagar under året.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Förskola
- Skolbarnomsorg
- Förskoleklass
- Grundskola
- Särskola
- Gymnasieutbildning
- Vuxenutbildning
- Svenska för invandrare (SFI)
- Kommunens aktivitetsansvar

ÅRETS RESULTAT

Barnomsorg och utbildning redovisade ett underskott på 3,8 mkr mot budget för 2019.

Det senaste årets befolkningstillväxt påverkar alla verksamhetsområden med ökade volymer av barn, elever och studerande. Resultatenheterna, som är grundskolorna och förskolorna, har fått kompensation för ökad volym i elevpeng. De övriga enheterna (gemensamma kostnader för barnomsorg och utbildning, elevhälsa och riktat stöd, skolskjutsar, nyanländas lärande, vuxenutbildning och gymnasieutbildning) har inte kompenserats i samma omfattning.

I samband med att ansvaret för integration överfördes från BoU, barn och utbildning, till IFO, individ- och familjeomsorgen, överfördes återstående intäkter från Migrationsverket för framtida kostnader för integrationsinsatser, totalt närmare 5 mkr. Dessa har IFO inte använt och de har därför återförts till BoU. Under året har 1,5 mkr fördelats till enheter som haft stora integrationskostnader och den resterande delen, 3,5 mkr, återfördes vid årsbokslutet till ledning/administration.

Elevhälsa och stöd till elever lämnade ett underskott på 1,5 mkr trots att enheten fått riktade statsbidrag. Skolskjutsar lämnade ett underskott på 2,4 mkr.

Den fortsatt omfattande verksamheten inom språkcentrum med nyanländas lärande (studiehandledning, modersmål och svenska som andraspråk) resulterade i ett underskott på 1,7 mkr.

Gymnasieverksamheten lämnade ett underskott på 0,9 mkr. Snittpriset per köp av gymnasieplats var högre än vad nämnden fått i budget.

Föräldraavgifterna för barnomsorg redovisade ett överskott på 2,2 mkr, vilket var en effekt av fler barn i verksamheterna. Fler barn innebar samtidigt att barnomsorgskostnaden för kommunen gav ett underskott på 0,8 mkr. Dels på grund av ökade kostnader för lokalbidrag till fristående förskolor, dels för att antalet barn ökat efter avstämningen av den centrala bufferten, vilket gjort att nämnden inte har kompenserats för detta.

2019 hade BoU höga intäkter i form av statsbidrag, främst för likvärdig skola, lärarlönelyft, lågstadiesatsning, förstelärartjänster och fritidshemssatsning. Kommunen använder statsbidragen enligt de statliga kraven, vilket främst har inneburit ökad bemanning och höjda löner. Antalet riktade statsbidrag har lett till ökad administration.



Resultatenheterna (förskolorna och grundskolorna) redovisade ett sammantaget underskott på 1,2 mkr. Från 2018 hade resultatenheterna en resultatöverföring på 3 mkr.

Budgetavvikelseerna och kostnadsutvecklingen är främst kopplade till de senaste årens stora befolkningsökning som har ökat nettokostnaderna i skolan och förskolan. I förskolan har andelen barn i de lägre åldrarna 1–3 år ökat. Grundskolans ökade nettokostnad beror dels på fler elever, dels på ambitionshöjningen och satsningar i form av riktade statsbidrag. Antalet barn med extra behov har ökat under året och i den gruppen ingår en ökning av placerade barn i Trosa kommun med särskilda behov. Trosa kommun har fortsatt att satsa på att höja lönerna för förskollärare och lärare.

MÅLUPPFYLLELSE

Målet att vara bland de 20 bästa skolkommunerna i SKR:s Öppna jämförelser kan inte redovisas då SKR har valt att ta bort denna jämförelse. Nya mål är framtagna och kan redovisas från och med 2020. Nedan redovisas de resultat som tidigare ingick i den sammanvägda rankningen. Resultatet visas med jämförelse med rikssnittet. Sammantaget visar resultaten att Trosa inte nådde målet att vara en av de 20 bästa skolkommunerna 2019.

RESULTAT

Medborgarnas bedömning av kommunens förskoleverksamhet nådde värdet 70 (64 i riket) på en skala 0–100 enligt SCB.

Väntetiden för de barn som inte fått plats på förskola på önskat placeringsdatum, var två dagar.

Andelen elever i åk 3 som deltagit i och klarat alla delprov i matematik var 72 procent (65 procent i riket).

Andelen elever i åk 3 som klarat alla delprov i svenska och svenska som andraspråk var 87 procent (76 procent i riket).

93 procent av eleverna nådde kunskapsmålen i åk 6.

Meritvärdet i åk 9 var 235 (230 i riket).

88,6 procent av avgångseleverna var behöriga till gymnasiet (84,7 procent i riket).

Andelen gymnasieelever med examen eller studiebevis inom 4 år var 85,9 procent (78,1 procent i riket). (Källa: Databasen Kolada)

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Integrationsenheten är överförd till individ- och familjeomsorgen. Barnomsorg och utbildnings personalresurser ökade med nio årsarbetare. Totalt hade BoU 385 årsarbetare, varav 353 kvinnor. Andelen månadsavlönade som hade fem eller färre sjukdagar under året var 66 procent. HME-enkäten visar ett fortsatt gott resultat på 86 procent vilket uppnådde målet för motivation, styrning och ledning.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Förskolan har fått en ny läroplan, Lpfö 18. Undervisningen stärks i läroplanen och förskolan har under året infört läroplanen genom föreläsningar och studier.

I samarbete med Mälardalens högskola deltar Trosa kommuns förskolor i det tvååriga utvecklings- och forskningsprojektet "Digitala verktyg och differentierad undervisning i Region Sörmlands tidiga skolår".

Alla förskolor och skolor samverkar med de fackliga parterna i ett skolutvecklingsarbete kopplat till strategisk kompetensförsörjning.

Tillbyggnaden av Skärlagskolan startade och pågår till 2021.

Dibbers förskolor vid Bråta och Fänsåker öppnade under 2019.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Fortsatt nationellt stora utmaningar att kunna rekrytera behörig personal till förskola och skola. Detta påverkar och kommer att påverka sektorn under lång tid. Verksamhetens viktigaste resurs för goda resultat är kunniga medarbetare som trivs och att de får bidra till utveckling och resultat. De fortsatta goda resultaten i enheternas HME-undersökningar är viktiga att upprätthålla.

För att fortsätta nå goda resultat med en ekonomi i balans behöver verksamheten hålla fast vid beslutade strategier med tidiga insatser, utbyggd elevhälsa, bästa bemötande, höga förväntningar, analys av resultat, uppföljning av åtgärder och kollegialt lärande. Utvärderingen av undervisningen och analysen av måluppfyllelsen visar att förvaltningen behöver utveckla organisationen av undervisningsgrupper, studiehandledning och särskola.

Humanistiska nämnden

Individ- och familjeomsorg

Ordförande: Michael Swedberg (M)

Ordförande Individ- och familjeutskottet: Bengt-Eric Sandström (L)

Produktionschef: Graham Owen

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	29 359	25 078	25 272
Utfall, netto	23 201	20 767	24 637
Avvikelse	6 158	4 311	635
Antal årsarbetare	25	25	26
Antal kvinnor	18	19	20
Antal män	7	7	6
Frisknärvaro*, %	71	73	77

* Andel månadsavlönade som haft fem eller färre sjukdagar under året.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Vård för vuxna med missbruksproblematik
- Barn- och ungdomsvård
- Övriga insatser till vuxna
- Ekonomiskt bistånd
- Familjerätt och familjerådgivning
- Flyktingmottagande

ÅRETS RESULTAT

Individ- och familjeomsorgen inklusive buffert redovisade ett överskott på 6,2 mkr mot budget för 2019.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd och vård för vuxna fortsatte vara låga och gav ett överskott på 2,5 mkr.

I överskottet ingår intäkter på 1,2 mkr från återbetalning av försörjningsstöd och ersättning från statliga myndigheter. Kostnaden för försörjningsstöd ökade 2019 eftersom fler hushåll fick försörjningsstöd varje månad och bidragstiden också har ökat. Ökningen i antal hushåll märktes redan 2018 och har fortsatt med fler så kallade "glapp"-hushåll som väntar på etableringsersättning. Ökningen av kostnader för försörjningsstöd

rymdes ändå inom budgeten. Kostnaderna för placering av vuxna höll sig också inom budget, det samma gäller intäkter från Migrationsverket och nettokostnaderna ligger därmed totalt sett inom budget.

Kostnader för placerade barn ökade i takt med fler placeringar. Vårddygnen i HVB-hem ökade till 489 dygn från 372 året innan. Under 2018 förekom inga placeringar med stöd av LVU (lag om vård av unga) på SiS.institutioner (Statens institutionsstyrelse). Under 2019 var antalet placeringsdygn 248. Dessa placeringar är dyra med en snittkostnad på 6 500 kr/dygn. Antal placeringsdygn i familjehem var något lägre än 2018.

Barn- och familjeenheten fortsatte erbjuda stöd i öppenvård i form av familjebehandling och öppenvårdssamtal med ungdomar.

Enheten som ansvarar för ensamkommande flyktingbarn lämnade ett överskott på 1,8 mkr. Intäkterna från Migrationsverket var högre än väntat och omfattade även insatser som pågick året innan. Arbetet fortsatte med att flytta fler unga med uppehållstillstånd till stödboende och självständiga boendeformer.

Integrationsenheten lämnade ett underskott på 920 tkr, medan flyktingenheten gav ett överskott på 2,2 mkr. Sammantaget redovisade integrationsenheten och flyktingverksamheten ett överskott på 1,3 mkr.

Individ- och familjeutskottets buffert har inte använts under året.

MÅLUPPFYLLELSE

Alla nämndens mål har kunnat mätas utom ett mål där det saknas återkoppling från samordnaren inom TRIS-samarbetet (Tidig Rehabilitering i Samverkan).

Brukarundersökningen visar att individ- och familjeomsorgen uppfyllde målet om ett bra bemötande och god tillgänglighet. Målet om tidiga insatser uppfylldes inte då färre sökt kontakt för råd och stöd och socialtjänsten har fått färre ansökningar om insatser. Ansökningar har kommit från 11 föräldrar jämfört med 18 året innan. Under 2020 ska förvaltningen utveckla ett arbets sätt i samarbete med skolorna för att få fler att söka råd och stöd, och uppmuntra föräldrar att ansöka. Inom förebyggande arbete är målet uppfyllt då antalet besökare till föräldrakaféer har ökat och under hösten anordnade förvaltningen en extra kafékväll. Socialtjänsten har medverkat till föräldrakaféer som varit välbesökta. Vad gäller personalkompetens är målet uppfyllt då 90 procent av personalen har relevant utbildning. Andelen brukare där socialtjänsten har medverkat till SIP-möten (samordnad individuell plan) har ökat för barn och ungdomar men var samma som tidigare för vuxna. Målet är delvis uppfyllt.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Personalsituationen var stabil under året med låg personalomsättning. Antalet årsarbetare var samma som 2018 men under hösten utökades personalstyrkan med en verksamhetsutvecklare. Individ- och familjeomsorgen har inte använt någon inhyrd personal under året.

Statsbidrag finansierar en heltid och en deltidstjänst med inriktning på barn och ungdomar. Heltidstjänsten innefattar administrativt stöd och deltidstjänsten har förstärkt familjehemsvården.

Frisknärvaron minskade något från 73 till 71 procent. Sjukfrånvaron ökade från 3,8 till 5,5 procent. Verksamheten bedömer att den ökade sjukfrånvaron inte är arbetsrelaterad utan beror på fysiska åkommor.

Resultatet i årets HME-undersökning (hållbart medarbetarindex) blev ett totalindex på 76, samma som 2018. Delresultatet för motivation och styrning ökade medan resultatet för ledarskap minskade.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Situationen för ensamkommande barn som anvisats till Trosa har förändrats och kommunen fick inga anvisade ensamkommande barn 2019. Antalet har halverats från 24 till 12 då flera asylsökande blev vuxna under året och mer självständiga.

Samarbetet med Oxelösund och Gnesta har fortsatt, främst inom familjerätt och missbruksvård. Trosa utför familjerättsliga uppdrag åt dessa kommuner genom ett samarbetsavtal. Med Gnesta finns en överenskommelse som innebär att Gnesta kommun har tillgång till både individuell behandling och gruppbehandling, i mån av utrymme.

Våren 2019 deltog vuxenheten i forskningsprojektet DiAS (Digital alkoholprevention i Sörmland) där det digitala e-hälsosystemet Previct Alkohol testades i alkoholberoendevården. Syftet med projektet var att testa och samla in erfarenheter av systemet från både utförare (projektledare och behandlare i kommunerna) och brukare samt utvärdera om systemet kan rekommenderas som komplement inom missbruksvården. Resultatet blir klart våren 2020.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

En stabilare personalsituation ger fler möjligheter till metodutveckling och samverkan. Digitalisering och teknisk utveckling öppnar för fler e-tjänster.

Insatser för att öka tryggheten för ungdomar och medborgare ska utvecklas genom fortsatt fältverksamhet, ANDT-arbete (alkohol, narkotika, dopning och tobak) och utveckling av samarbete med skolan, polisen och fritidsgårdar.

Integrationsenheten har 28 anvisningar att ta emot 2020 enligt bostättningslagen. Enheten fortsätter arbeta för att säkerställa att nyanlända får förutsättningar att bli självförsörjande och får stöd i att hitta en permanent bostad. Integrationsenheten behöver utveckla samverkan med andra aktörer inom kommunens alla områden och stödja nyanlända med anpassade hållbara insatser med fokus på arbetsmarknaden, som ger långsiktiga effekter.

Vård- och omsorgsnämnden

Ordförande: Helena Koch (M)

Produktionschef: Fredrik Yllman

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	207 219	192 920	180 578
Utfall, netto	205 702	193 525	183 114
Avvikelse	1 517	- 605	- 2 536
Antal årsarbetare	234	227	214
Antal kvinnor	243	241	232
Antal män	23	25	23
Frisknärvaro*, %	63	63	65

* Andel månadsavlönade som haft fem eller färre sjukdagar under året.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Hälso- och sjukvård
- Äldreomsorg
- Insatser för personer med funktionsnedsättning
- Färdtjänst och riksferietjänst

ÅRETS RESULTAT

Vård- och omsorgsnämnden redovisade ett överskott på 1,5 mkr mot budget för 2019. Resultatet inkluderar nämndens buffert och reglering mot kommunens centrala buffert.

Äldreomsorgen redovisade ett mindre underskott på 12 tkr där resultatenheterna SÄBO lämnade ett överskott på 1,4 mkr (inkl. resultatöverföring från tidigare år). Hemtjänsten totalt (inkl. peng och anslagsenhet) redovisade ett underskott på 499 tkr och hemtjänstens resultatenheter ett underskott på 1,9 mkr.

Funktionshinderområdet redovisade sammantaget ett överskott på knappt 2,3 mkr. Överskottet beror framför allt på att boendestöd enligt SoL (socialtjänstlagen) samt personlig assistans utan

SFB-beslut (socialförsäkringsbalken) hade lägre kostnader än budgeterat. Hemtjänst för yngre (under 65 år) samt köp av boendeplatser för barn enligt LSS lämnade underskott med 898 tkr respektive 653 tkr. I övrigt gjorde de flesta enheterna på området mindre överskott.

Hälso- och sjukvård (inkl. tekniska hjälpmedel) redovisade ett underskott på 332 tkr. Hälso- och sjukvårdsenheten stängde året på -7 tkr efter ersättning från nämndens buffert med 1,5 mkr. Tekniska hjälpmedel redovisade ett underskott på 325 tkr men har 2019 inte kompenserats från nämndens buffert, vilket gjordes 2018.

Myndighetsverksamheten redovisade ett överskott på 231 tkr. Färdtjänsten, som hanteras av myndigheten, lämnade underskott på 489 tkr efter kompensation med 1,1 mkr från nämndens buffert.

MÅLUPPFYLLELSE

Enligt kommunfullmäktiges mål ska äldreomsorgen tillhöra de 25 procent bästa i landet vad gäller nöjdhet, och kommunens kostnader ska vara i nivå med rikets standardkostnader för kärnverksamheterna. Standardkostnaderna avser år 2018 och där var kostnaderna över standardkostnaden inom både äldreomsorg och verksamheter för personer med funktionsnedsättningar. Nöjdheten med särskilt boende var bland de 25 procent bästa i landet, däremot uppfyllde inte hemtjänsten det målet. Nämndens mål avser i stora drag kvalitetsmål, personalmål samt miljömål. I stort var resultaten på samma nivå som 2018 fränsett en förbättring inom personalområdet.



VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Heltidsresan, som innebär att heltid ska bli norm inom vård- och omsorgskontoret år 2021, har inneburit att fler personer ökat sin sysselsättningsgrad medan det totala antalet anställda var lika många som föregående år.

Det fortsätter att vara brist på medarbetare med formell kompetens, främst bland undersköterskor och fysioterapeuter. Vård- och omsorgskontoret erbjuder, hösten 2019 och våren 2020, 35 medarbetare som saknar formell kompetens att gå distansutbildning till undersköterska. Frisknärvaron var på samma nivå som 2018.

Under året har nämnden genomfört en mängd utbildningar, exempelvis har eller kommer all personal att gå en tvådagarsutbildning i lyft- och förflyttningsteknik. En stor utbildningssatsning inom arbetssättet individens behov i centrum (IBIC) gjordes under året där all personal fått utbildning i två dagar. I övrigt har baspersonal från vård- och omsorgskontoret deltagit i demensdagarna, fått utbildning i munvård, hygien, att förebygga trycksår, hjärt- och lungräddning med mera.

I HME-enkäten (hållbart medarbetarengagemang) hade vård- och omsorgskontoret goda resultat. I relation till andra kommuner har äldreomsorgen mycket goda resultat medan funktionshinderomsorgen ligger något under övriga kommuners resultat.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Vård- och omsorgskontoret använder ett rehabiliterande och förebyggande arbetssätt, både i ordinarie boende och på korttidsboendet Novum. Det innebär en bemanning av undersköterskor och vårdbiträden men med stor närvaro av arbetsterapeuter och fysioterapeuter. Det förutsätter också ett nära och tätt samarbete mellan hälso- och sjukvårdspersonal, biståndshandläggare och hemtjänstpersonal. Förutom högre kvalitet för individen är målet med arbetssättet också att Trosa kommun kan hantera brukarnas omsorgsbehov inom de ekonomiska ramarna.

Under året införde vård- och omsorgskontoret nya digitala lösningar, bland annat möjligheten till mobil dokumentation för omvårdnadspersonalen. Ett projekt kring nyckelfri hemtjänst genomfördes 2019 och omkring 300 digitala lås har monterats. För verksamheten sparar det tid genom minskad nyckelhantering, ger mer rättssäker tidrapportering och en ökad trygghet för brukare då personalen snabbare kan vara på plats vid ett larm. De särskilda boendena testar en lösning för daglig planering i ett digitalt planeringsverktyg.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Regeringen har tillsatt en utredning kring fast omsorgskontakt i hemtjänsten och den ska lämna sitt slutbetänkande i oktober 2020. Syftet är att öka delaktigheten och självbestämmandet för äldre personer som har hemtjänst, och öka tryggheten både för de äldre och för deras anhöriga.

Både socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) ses också över av regeringen. Det kommer att innebära förändringar för kontoret framöver. Bland annat har socialtjänstlagen öppnats upp för förenklad handläggning och beslut av vissa ärenden samt införande av en ny särskild boendeform för äldre. Utredningen ska även se över om det behövs en särskild äldre lag. LSS-utredningen lämnade sitt slutbetänkande till regeringen i januari 2019, vilket har resulterat i att andningshjälp och stöd vid måltider räknas som grundläggande behov vid personlig assistans. Det är ännu oklart vad som händer med övriga förslag och regeringen har flaggat för ytterligare utredning framåt.

Regeringen har också sagt att de ska ta fram en nationell strategi för anhöriga till äldre som på grund av sjukdom eller funktionsnedsättning behöver olika former av stöd och omsorg.

Antalet invånare i Trosa kommun fortsätter öka. Den demografiska utvecklingen, med en ökad andel äldre, innebär ett ökat behov av framför allt hemtjänst och hemsjukvård samt dagverksamhet för personer med demenssjukdom de närmaste åren. Vård- och omsorgsnämnden beslutar varje år om en strategisk boendeplan för boendeförsörjning och dagverksamhetsplatser de närmaste tio åren.

2018 beslutade vård- och omsorgskontoret att införa individens behov i centrum (IBIC), ett behovsinriktat och systematiskt arbetssätt kring vuxna oavsett ålder eller funktionsnedsättning. IBIC utgår från individens behov, resurser, mål och resultat inom olika livsområden. Under 2019 har kontoret jobbat med utbildning och utveckling av IBIC i verksamheten.

Teknik- och servicenämnden

Skattefinansierad verksamhet

Ordförande: John Carlsson (C)

Produktionschef: Kerstin Tibbling

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	33 967	30 774	30 420
Utfall, netto	35 416	51 199	30 545
Avvikelse	- 1 449	- 20 425	- 125
Antal årsarbetare	66	63	58
Antal kvinnor	53	50	51
Antal män	16	17	13
Frisknärvaro*, %	66	73	74

* Andel månadsavlönade som haft fem eller färre sjukdagar under året.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Teknisk verksamhet
- Gator och vägar
- Park
- Fastighetsförvaltning
- Inköp och försäkringar
- Arbetsmarknadsåtgärder
- Kommungemensam verksamhet:
- Fastighetsservice
- Måltid
- Lokalvård

ÅRETS RESULTAT

Verksamheterna redovisade tillsammans ett underskott på 1 449 tkr mot budget för 2019.

Resultatet varierar dock mellan enheterna där AME, arbetsmarknadsenheten, redovisade ett större överskott på 1 mkr. Driftenheten redovisade ett överskott, men inom driftenheten lämnade städ och fastighetsservice överskott och måltid lämnade underskott. Måltids underskott beror framför allt på sjukfrånvaro och högre kostnader för livsmedel än budgeterat.

Tekniska enheten redovisade ett underskott på 3,6 mkr.

Gata och park har under året haft höga kostnader för trafikskador, skadegörelse samt åtgärder på skog på grund av insektsangrepp av barkborre.

Inom fastighetsservice präglades första delen av året av en viss försiktighet när det gäller åtgärder. Under senare delen av året krävdes dock åtgärder inom ventilation, brandlarm samt vitvaror, vilket försämrade det ekonomiska resultatet. Dessutom uppkom vattensskador på två förskolor, som blev kostsamma att åtgärda.

Det höga energipriset gav en ökad kostnad med 1,5 mkr mot budget. Inför 2020 är energipriset något lägre.

De åtgärder som tekniska enheten ska vidta inför 2020 för en budget i balans är att följa upp ekonomin ännu bättre. Tekniska enheten har under kommande år ett uppdrag att rationalisera och effektivisera. En plan är framtagen för att nå detta mål tillsammans med huvudentreprenören för drift och underhåll av fastighet, gata och park, Trotab.

MÅLUPPFYLLELSE

Trosa kommun och nämnden har höga ambitioner för medborgarnas upplevelse och nöjdhet kring trygghet, gator och vägar, vatten och avlopp, renhållning, grönområden och parker samt ekologiskt hållbara måltider. Enheten behöver ständigt utveckla organisation, arbetssätt och kompetens för att kunna nå målen.

Måluppfyllelsen för flera av målen baseras på resultat i SCB:s medborgarundersökning från 2019. Resultaten i medborgarundersökningen har glädjande förbättrats inom områdena gator och vägar samt parker och grönområden, men inom området trygghet har Trosas placering sjunkit från plats 9 till 15, även om målet uppfylldes.

När det gäller planerat underhåll av kommunens fastigheter och tillgångar nådde enheten inte målet att minst 70 procent av den totala kostnaden ska gå till planerat underhåll. 2019 var 40 procent planerat underhåll och resten var akut underhåll.

Enheten arbetar i nära samverkan med samhällsbyggnadskontoret och har en organisation med projektledare, ingenjörer och upphandlare som möjliggör den tillväxt som kommunen ska klara av.

Enheten utvecklar kostnadseffektiviteten genom styrning och rutiner kring beställning, uppföljning av utfört arbete och kostnad. Digitalisering och nya arbetssätt är en viktig del i det arbete som har påbörjats 2019.

Målet att kommunens måltider ska vara ekologiskt hållbara uppfyllades då andelen ekologiska och/eller närproducerade livsmedel var 62 procent.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Verksamheterna har haft tre fler årsarbetare jämfört med 2018. De tjänster som tillkommit är inom projekt och park.

Verksamheterna har haft mer sjukfrånvaro än tidigare år, vilket har lett till ett utmanande år för framför allt driftenhetens verksamheter fastighetsservice och måltid.

Vad gäller kompetensförsörjning och kompetensutveckling har verksamheten svårt att rekrytera inom vissa yrken som kockar och teknisk specialkompetens.

HME-enkäten (hållbart medarbetarengagemang) visade ett högt totalresultat med 87 procent som anger betyget 4 eller 5, på en skala 1–5. Målet uppfyllades.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

För att erbjuda god tillgänglighet och service gentemot medborgare och interna kunder samt vara en god beställare gentemot entreprenör och interna servicefunktioner ser nämnden över organisation och arbetssätt.

Tillbyggnaden av Skärlagskolan inklusive nytt tillagningskök är påbörjad, upphandlingen är klar och byggnationen startade i oktober 2019.

Även projekten att bygga ny idrottshall och ny isrink är påbörjade och ska upphandlas under 2020.

Måltid har, i samverkan med tekniska enheten – projektledning, tagit fram en plan för köksutveckling/renovering, som presenterades i nämnden under hösten.

En lokalförsörjningsplan är framtagen för åren 2020–2029.

Vad gäller upphandling av entreprenadavtal för 2020 och framåt pågår arbete med att ta fram underlag för upphandling. Ett underhållssystem ska upphandlas och börja införas 2020.

Tekniska enheten och en del av den administrativa personalen inom kultur, fritid, teknik och service har flyttat till Industrigatan 8.

Fixartjänst och införande av nyckelfri hemtjänst utförs av fastighetsservice på uppdrag av vård och omsorg.

Arbetsmarknadsenheten införde från och med 2019 "En väg in" som innebär att praktik och arbetsträning via Arbetsförmedlingen slussas via AME, arbetsmarknadsenheten.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Arbetsförmedlingen säger upp ett stort antal medarbetare och det finns risk för att kommuner får ett större ansvar för arbetslöshetsåtgärder och arbetsförmedling.

Kommunen inför en övergripande fordonssamordning 2020 som driftenheten ska sköta.

Kommunen tar över ansvaret för Stensundsvägen från Trafikverket, förmodligen under 2020.

Infrastrukturen utvecklas i linje med besluten om nytt stationsläge för ostlänken. Trosa kommun påverkas på flera sätt och behöver skapa en organisation som kan möta dessa behov. Arbetet med Infart Västra Trosa sker i nära samverkan med samhällsbyggnadskontoret.

Teknik- och servicenämnden

Avgiftsfinansierad verksamhet

Ordförande: John Carlsson (C)

Produktionschef: Kerstin Tibbling

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	0	- 2 537	- 1 327
Utfall, netto	1 888	- 3 414	593
Avvikelse	- 1 888	877	- 1 920
Antal årsarbetare	66	63	58
Antal kvinnor	53	50	51
Antal män	16	17	13
Frisknärvaro*, %	66	73	74

* Andel månadsavlönade som haft fem eller färre sjukdagar under året.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Vattenförsörjning och avloppshantering
- Avfallshantering

ÅRETS RESULTAT

Avgiftsfinansierad verksamhet redovisade ett underskott på 1,9 mkr mot budget för 2019. Underskottet uppstod inom vatten och avlopp (-2 mkr) medan renhållning lämnade ett överskott på 160 tkr.

Det är framför allt vattenläckor och akuta åtgärder som orsakat stora kostnader. Antalet vattenläckor och stopp var i nivå med tidigare år men de var mer omfattande när det gäller antalet drabbade hushåll, tidsåtgång och åtgärder.

Bevattningsförbud under juni-december innebär lägre intäkter för vatten.

Höjning av VA-taxan utifrån uppräknings av entreprenadavtalet genomfördes först vid halvårsskiftet, trots att verksamhetens kostnader ökat redan från och med 1 januari. Det innebär att budgeten urholkades något. Inför 2020 gjordes höjningen, som görs enligt indexuppräkning, redan vid årsskiftet för att vara i fas.

Under 2020 ska VA-verksamheten ta fram en långsiktig plan för taxan för att täcka behoven framöver vad gäller ledningsförnyelse, extra ledning för vattentillförsel för att minska sårbarhet, ventilbyten, byte av vattenmätare, ökad bemanning, minskning av ovidkommande¹ vatten samt investering i nytt reningsverk.

På grund av fortsatt ökade avfallsvolymer på Korslöt lämnade verksamheten ett underskott. Taxan behöver höjas 2020 på grund av ökade kostnader för indexuppräknings från leverantörer, ökade avfallsmängder, ökad bemanning för att hantera fler ärenden, samt kapitaltjänstkostnader för investeringen i nya Korslöt.

MÅLUPPFYLLELSE

Nämnden har som mål att medborgarna är nöjda med Trosa kommuns vatten och avlopp och att Trosa kommun ska tillhöra de 20 bästa av de kommuner som SCB jämför Trosa med i sin medborgarundersökning. I 2019 års medborgarundersökning placerade sig Trosa på plats 127. Målet uppfyllades inte.

En rad åtgärder behövs för att komma tillrätta med brister kring vatten och avlopp. Ett antal åtgärder och investeringar är planerade. VA-verksamheten behöver uppdatera infrastrukturen av rörnät, vattentorn (Trosa och Vagnhärad) och reningsverk, för att möta ökade miljökrav om långsiktigt hållbar leverans av dricksvatten och omhändertagande av spillvatten för en växande befolkning.

¹ Ovidkommande vatten finns utöver spillvatten i spillvattenledningar och kan bestå av anslutet dagvatten, dräneringsvatten eller inläckage från marken.

Nämnden har även som mål att vara bland de 20 bästa kommunerna som SCB jämför Trosa med avseende renhållning och sophantering. I 2019 års medborgarundersökning placerade sig Trosa på plats 9 av 135 kommuner. Målet uppfylldes.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

VA-verksamheten har haft stor personalomsättning de senaste åren. Det är svårt att rekrytera rätt kompetens inom VA-området. Organisationen har dock lyckats förstärka med både mer strategiska roller samt personal för daglig drift och kundtjänst. Tjänsterna är rekryterade och tillsätts våren 2020.

Renhållning har utökat personalen med en kundtjänstroll. Kundtjänsten delas med VA. Förstärkningen är nödvändig för att hantera den löpande driften men även för att upprätthålla aktuella register.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

VA-verksamheten genomförde det planerade underhållsprogrammet för VA under 2019, vilket ger ett bättre ledningsnät på sikt.

Verksamheten har börjat införa smarta vattenmätare som mäter vattendistributionen, lyssnar efter läckage och är helt digitala. Det innebär mer exakt debitering och mindre utredningsarbete.

Utredningen inför nytt reningsverk är påbörjad och beslut kommer att fattas i teknik- och service-nämnden samt i kommunfullmäktige.

Ett samrådsmöte med länsstyrelsen genomfördes i januari 2020 för att förlänga Trosa reningsverks tillstånd som löper ut sista juni 2021.

Reningsverket i Vagnhärad påbörjade åtgärder avseende ventilation i slutet av 2019. Detta för att minska de luktproblem som uppstått där när resursutjämning sker mellan verken. Vid Kvarnen uppgaderas också kemikaliedoseringen för att minska luktutfällningen i Vagnhärad.



Under året har renhållningsverksamheten infört Mobile, en digital lösning för rapportering för slam. Verksamheten har också börjat förbereda för att införa Mobile för hushållsavfall. Verksamheten har även börjat projektera inför den nya privatmottagningen på Korslöt och genomfört upphandling. Byggstarten är planerad till kvartal 1 år 2020 och anläggningen väntas bli klar kvartal 4 år 2020.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

VA-verksamheten kommer att jobba intensivt med att utveckla avläsningen av de nya digitala vattenmätarna och delningen av information via det administrativa systemet Future.

En ventilutbytesplan ska tas fram för att säkerställa driften av systemet.

En extra ledning ska dras för matningen av dricksvatten in till Trosa, för att säkerställa vattenförsörjningen framöver.

Nämnden ska under 2020 besluta om en lösning avseende nytt reningsverk.

Länsstyrelsen har gett dispens till 3 oktober 2020 för att färdigställa verksamhetsområde för kommunalt avlopp på Tofsö. En grupp på omkring 80 personer planerar att överklaga processen. Vad det får för konsekvenser är för tidigt att säga. Dock är 60 anläggningar i drift och hanteras av verksamheten tillsammans med kommunens entreprenör.

Angående vattenskyddsområdet för en av kommunens vattentäkter ska verksamheten under året samråda med länsstyrelsen för att komma fram till ett beslut och avslut.

En VA-plan och avfallsplan ska tas fram under 2020, liksom en plan för VA-taxeutvecklingen kopplad till åtgärder, utveckling och investeringar.

Under året ska ett omfattande arbete göras med att minska ovidkommande vatten samt se över intäkterna för dricksvatten.

Den nya privatmottagningen på Korslöt ska bli klar och en del av driften ska upphandlas.

Mobile ska införas på hushållsavfall, vilket beräknas bli klart under kvartal 2 år 2020.

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Lena Isoz (M)

Produktionschef: Kerstin Tibbling

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	40 244	38 207	38 347
Utfall, netto	40 761	36 878	37 134
Avvikelse	- 817	1 329	1 213
Antal årsarbetare	21	20	20
Antal kvinnor	18	16	15
Antal män	9	9	8
Frisknärvaro*, %	73	75	82

* Andel månadsavlönade som haft fem eller färre sjukdagar under året.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Stöd till studieorganisationer
- Allmän kulturverksamhet
- Bibliotek
- Kulturskola
- Allmän fritidsverksamhet
- Idrotts- och fritidsanläggningar
- Fritidsgårdar
- Turistanläggningar

ÅRETS RESULTAT

Verksamheterna redovisade totalt ett underskott på 817 tkr mot budget för 2019.

Orsaken till underskottet är i huvudsak det avbrutna avtalet med förra entreprenören för Trosa Gästhamn, där nämnden gjorde en förlikning med entreprenören. Det har dessutom medfört en minskad hyresintäkt för 2019 och kostnader för drift av fastigheten de första månaderna på året innan en ny entreprenör tog över i maj.

Hösten 2019 meddelade entreprenören för Kråmö att de vill kliva ur avtalet. Trosa kommun har accepterat det. Trosa kommun har i samband med det haft kostnader för besiktningar och andra

åtgärder för att skapa förutsättningar för en ny entreprenör inför säsongen 2020.

Verksamheterna bibliotek, fritidsgård, kulturskola samt kultur och förening höll sina budgetar med ett visst överskott.

Kultur och fritid fick 1 mkr i utökad budgetram för 2019. Ökningen har använts till utökad verksamhet utifrån att befolkningen växer, förstärkning av föreningsbidrag, förstärkning av kulturarvet, ungdomsverksamhet, samt till samverkan och aktiviteter kring mångfald och integration.

MÅLUPPFYLLELSE

Verksamheten har en viktig roll i den växande kommunen genom att tillsammans med civilsamhället erbjuda ett rikt och varierat utbud av kultur-, idrotts- och fritidsaktiviteter för barn och vuxna. Extra prioriterat är arbetet med barn och unga, integration och funktionsvariation.

Kommunfullmäktige har som mål att Trosa kommuns medborgare ska vara nöjda med kommunens verksamheter och att Trosa ska tillhöra de 20 bästa av de kommuner som Trosa jämför sig med i SCB:s medborgarundersökning. SCB:s medborgarundersökning görs vartannat år och resultaten som redovisas här är från 2019.

När det gäller medborgarnas nöjdhet med kommunens idrotts- och motionsanläggningar placerade sig Trosa på plats 8 av 135 kommuner, vilket är en klar förbättring jämfört med 2017 då Trosa låg på 26:e plats.

Nämnden har ännu högre ambitioner för medborgarnas upplevelse och nöjdhet kring möjligheter att kunna utöva fritidsintressen som sport, kultur, föreningsliv och friluftsliv. Målet är att Trosa ska tillhöra de 15 bästa kommunerna av jämförbar storlek i SCB:s medborgarundersökning.

2019 års resultat var en glädjande sjundeplats jämfört med plats 11 år 2017. Målet att tillhöra de 15 bästa av de som gör medborgarundersökningen är uppfyllt.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Totalt ökade nämndens personalstyrka med en årsarbetare jämfört med 2018.

Frisknärvaron har sjunkit då delar av verksamheterna under året haft hög sjukfrånvaro, däribland någon långtidssjukskrivning. Verksamheterna ska analysera det för att se hur de kan öka frisknärvaron framöver.

Resultatet i HME-enkäten (hållbart medarbetarengagemang) var fortsatt högt, 87 procent för kultur, fritid, teknik och service. Det tyder på en mycket motiverad och engagerad personalgrupp.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Verksamheterna utvecklar kommunikation och marknadsföring i samverkan med en kommunikatör, i tätare samverkan med skolan och genom att bland annat erbjuda "prova på-aktiviteter". Ett digitalt nyhetsbrev går regelbundet ut till kulturskolans elever och föräldrar.

Samverkan fortsatte inom SSPF (skola, socialtjänst, polis, fritidsgård), liksom samverkan med ANDTS samordnare (alkohol, narkotika, droger, tobak, spel).

Bibliotekens satsningar på barn och ungdom fortsätter. Ett språknätverk för att främja de små barnens språkutveckling bildades mellan bibliotek, förskola och BVC. I samverkan med fritidsgården har en skrivarcirkel för ungdomar startats på Ungdomens hus.

Biblioteken samverkar med SFI/SAS (svenska för invandrare respektive svenska som andraspråk) genom bland annat språkcaféer och läsförfrämjande åtgärder.

Kulturskolan genomförde en gemensam föreställning där alla kulturskolans ämnen fanns representerade. Det var en uppskattad satsning som genomförs även 2020. Kulturskolan har även ett nytt ämne, gitarrorkester, som blivit mycket uppskattat. I och med det nya upplägget med gitarr-

orkester kan man möta ett högre söktryck och skapa mer samhörighet mellan eleverna.

Fritidsgården fortsätter att utveckla Festival 1.5.6 tillsammans med ungdomar för att hitta ett koncept som tilltalar en bred målgrupp. Festivalen genomfördes helgen innan skolstart med stor upplutning och lyckat resultat.

I arbetet med att främja kulturarvet beställde förvaltningen pjäsen "Mot tyrannen stån opp!" av Vibeke Nielsen, som har premiär i januari 2020. Pjäsen spelas även för kommunens nior och spelas i ytterligare föreställningar under sommaren 2020 inklusive föreläsning och utställning.

Nämnden reviderade och utvecklade bidragsregler och hyrestaxor under hösten och de nya gäller från och med 1 januari 2020.

Verksamheten har tecknat avtal med ArtLab Gnesta som ska genomföra ett konstnärligt uppdrag på Skärlagskolan i nära samverkan med skolans elever.

Trosa Gästhamn drivs av en ny entreprenör sedan maj 2019. I samband med det har lokalerna rustats upp och hamnen har fått en ny båtbottentvätt.

Hösten 2019 meddelade entreprenören för Krämö att de vill kliva ur avtalet. Trosa kommun jobbar med att lösa hur verksamheten ska skötas säsongen 2020 och framåt.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Flera projekt har påbörjats som kommer att gynna Trosas fritidsutbud, bland annat ny idrottshall, konstfrusen utomhusisrink samt konstgräsplan.

Nämnden ska under 2020 ta fram riktlinjer för offentlig konst och för fördelning av medel för offentlig konst.

Kulturskolans klassorkester är ett koncept som utvecklats och införs på alla skolor från och med 2020.

Fritidsgården arbetar för mer samverkan och för att utöka aktiviteter och mötesplatser för ungdomar.

Biblioteken tar fram en ny biblioteksplan 2020 och ska arbeta för att erbjuda digital kompetensutveckling för medborgare.

Miljönämnden

Ordförande: Arne Karlsson (KD)

Produktionschef: Mats Gustafsson

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	1 341	1 049	960
Utfall, netto	883	1 027	816
Avvikelse	458	22	144
Antal årsarbetare	4	3	3
Antal kvinnor	4	2	2
Antal män	0	1	1
Frisknärvaro*, %	80	84	82

* Andel månadsavlönade som haft fem eller färre sjukdagar under året.

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning
- Alkoholtillstånd med mera

ÅRETS RESULTAT

Miljönämnden redovisade ett överskott på 458 tkr mot budget för 2019. Överskottet beror på en kombination av högre intäkter och lägre personal-kostnader än budgeterat.

MÅLUPPFYLLELSE

Nämnden uppfyllde de flesta av sina mål för 2019. Avloppsinventeringen blev klar. Miljönämndens mål kopplade till den beslutade tillsynsplanen uppfylldes och årets HME-resultat (hållbart medarbetarengagemang) var en förbättring av ett redan tidigare högt resultat. Nämnden var mycket nära att nå sina höga mål för service till företagen och utvecklingen är positiv. Målet kopplat till livsmedelskontrollen var kvar på samma nivå som 2018.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Personalstyrkan på miljökontoret har förstärkts med en miljöinspektör. Frisknärvaron ligger på en förhållandevis hög nivå, 80 procent av personalen hade fem eller färre sjukdagar 2019. Resultatet var dock lite lägre än föregående år vilket visar att nämnden behöver fokusera på frisknärvaro framöver.

Resultatet i den senaste HME-undersökningen överträffade med god marginal nämndens mål och var en tydlig förbättring jämfört med 2018. Betygen från medarbetarna förbättrades inom alla områden.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Tobaksförsäljning blev under 2019 tillståndspliktigt och kommunens tobaksförsäljare har fått söka tillstånd som miljönämnden har lämplighetsprövat. Ett stort arbete har ägnats åt enskilda avlopp för att nå målet att slutföra avloppsinventeringen under 2019.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Verksamheten kommer de närmaste åren i hög utsträckning att handla om att prioritera den ordinarie tillsynen och leverera hög kvalitet i grunduppgiften.

Utöver ordinarie tillsyn ska bland annat dessa särskilda insatser genomföras:

- Uppföljning av de enskilda avlopp som under inventeringen inte uppfyllde reningskraven.
- Miljökontoret deltar i ett länsövergripande projekt kring inventering och tillsyn av förorenade områden på skjutbanor.
- Tillsyn på försäljningsställen av kosmetika med fokus på produkter till barn.
- Kontrollköp av tobak för att få handlarna att bättre följa kraven på åldersgränskontroll.

Genom att uppgradera ärendehanteringssystemet ECOS under 2020 kommer miljökontoret att få en mer effektiv och digitaliserad ärendehantering.

En växande befolkning innebär också fler företag och fler verksamheter för miljökontoret att hantera. Andra mer långsiktiga frågor är behovet av resurser och kompetens inför järnvägssatsningen Ostlänken.



Året som gått i bolagen

Kommunen har två helägda dotterbolag, Trosabygdens Bostäder AB och Trosa Fibernät AB.

Kommunen äger andelar i Nyköping-Östgötalänken AB (5 procent) och Energikontoret i Mälardalen (2 procent). Sedan 2006 är kommunen medlem i Kommuninvest. Kommunen har även aktier i Inera AB.

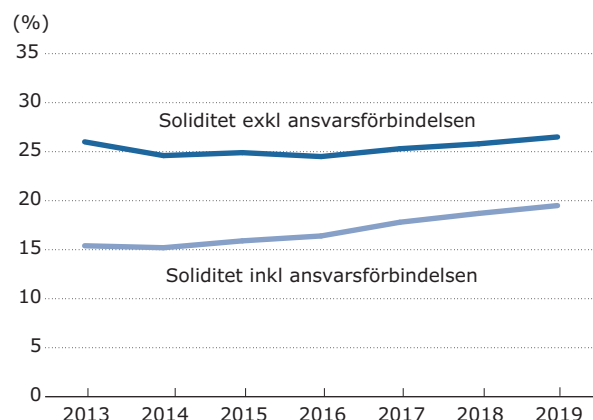
Kommunen äger även ca 2 procent i Sörmlands Kollektivtrafikmyndighet. Ägarandelen i länet bestäms av invånarantalet i kommunerna medan landstinget äger 50 procent.

Den 1 januari 2019 bildade Landstinget Sörmland tillsammans med Kommunalförbundet Sörmlands Kollektivtrafikmyndighet och Regionförbundet Sörmland en region. Samtidigt beslutades om en ny överenskommelse om kollektivtrafik i länet samt för Trosas del, en skatteväxling om 6 öre.

ÅRETS RESULTAT

Koncernen får ett positivt resultat för året med 29,7 (23,1) mkr vilket är 3,95 (3,20) procent av skattenettot.

Soliditetsutveckling i koncernen



TROSABYGDENS BOSTÄDER AB (TROBO)

Ordförande: Sune G Jansson (M)

VD: Björn Alm

(tkr)	2019	2018	2017
Omsättning	72 673	70 709	68 780
Årets resultat	2 691	- 11 770	1 071
Soliditet (%)	18,0	17,6	18,9
Antal årsarbetare	10,3	10,3	10,2
Antal kvinnor	4,7	3,9	4,2
Antal män	5,6	6,4	6,0

ÅRETS RESULTAT

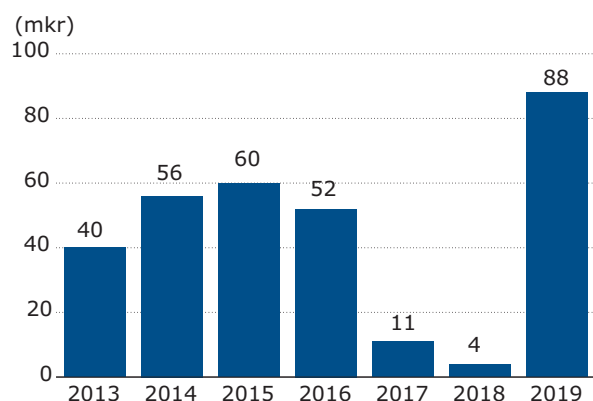
Trobos resultat uppgår till 2,7 mkr vilket är en förbättring jämfört med föregående år med 14,5 mkr.

Omsättningen har ökat med 3 procent vilket är en följd av hyresökningen men även att tidigare tomställda lokaler och lägenheter har hyrts ut.

Rörelsens kostnader ökade med 7 procent vilket är hänförligt till reparationer och skador samt ökade kostnader för personal. Exempelvis ökar kostnaden för vitvaror och mindre elarbeten med 0,8 mkr. Köpta tjänster avseende ventilationskontroller och akuta VVS-arbeten är fortsatt på en hög nivå.

I bokslutet har några anläggningars avskrivningstider justerats vilket är en del av ökningen av avskrivningskostnaderna med 1,9 mkr. Räntekostnaderna är årets enskilt största resultatpåverkande skillnad mot föregående år. Förändringen på 16,4 mkr består av förra årets lösen av swappar. Lösen av ränteswapparna gjordes för att minska räntekostnaderna inför reglerna om ränteavdragsbegränsningar från i år.

Investeringar 2013–2019



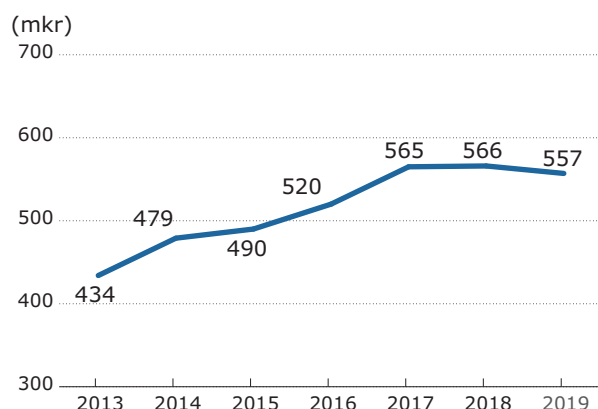
Under året har investeringstakten ökat kraftigt jämfört med tidigare år, främst beroende på nybyggnation av 88 lägenheter på Teologen.

Underhålls- och investeringsplanen innehåller en hel del projekt och genomförs allteftersom även om en hel del av projektresurserna går till nybyggnation.

Exempel på andra investeringsprojekt är enligt nedan:

- Utvändig målning av exempelvis Stationsvägen 10, Rådstugan och delar av Trosagården.
- Ny belysning på Stenåldersvägen och gatuköket i Trosa.
- Stamrenovering har påbörjats på Sälén och kommer att fortgå i flera etapper.
- Renovering av offentliga toaletter har skett i Rådstugan.
- Även en del ventilationsprojekt har genomförts.

Låneskuld 2013–2019



Medarbetare

Verksamheten har i huvudsak bedrivits med egen personal. Planerat underhåll och större reparationer utförs genom upphandlade entreprenörer. För städning anlitas entreprenör.

Antal årsarbetare är oförändrat och uppgår till 10,3.

Viktiga händelser

- I stort sett alla lägenheter har varit uthyrda under året och efterfrågan på såväl mindre som större lägenheter har varit och är större än tillgången.
- Under sommaren genomfördes den årliga hyresgästundersökningen för samtliga hyresgäster. Svarefrekvensen var 59 (57) procent. Svaren har analyserats och inarbetas i bolagets planer på kort och lång sikt.
- Nybyggnation av 88 mindre lägenheter i anslutning till det befintliga området Teologen påbörjades i februari och har fortsatt hela året. Arbetet löper enligt tidsplan och lägenheterna förväntas stå klara senast den 1 juli 2020.
- Fortsatt arbete med renovering och investeringar enligt investerings- och underhållsplan.

Framtiden

Bolaget fortsätter arbetet med att bygga 88 nya lägenheter vid Teologen. Byggstart skedde under februari 2019 och lägenheterna färdigställs till sommaren 2020. Detta är ett av Trobos största projekt hittills.

Hyresförhandlingen för 2020 är klar och hyran höjs med 3,05 procent för mindre lägenheter medan övriga lägenheter höjs med 1,80 procent. Hyran för lokaler höjs med KPI.

TROSA FIBERNÄT AB (TROFI)

Ordförande: Zeth Nyström (M)

VD: Tommy Biserud

(tkr)	2019	2018	2017
Omsättning	6 382	5 993	4 991
Årets resultat	440	190	- 194
Soliditet (%)	20,2	20,9	21,4
Antal årsarbetare	0	0	0
Antal kvinnor	0	0	0
Antal män	0	0	0

ÅRETS RESULTAT

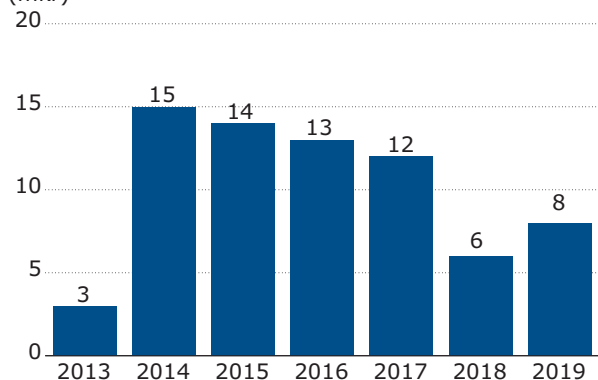
Trofis resultat uppgår till 0,4 mkr vilket är en förbättring jämfört med föregående år med 0,2 mkr. Omsättningen har ökat med 6 procent jämfört med föregående år vilket är en följd av den ökande anslutningsgraden.

Rörelsens kostnader minskade med 0,4 mkr jämfört med föregående år främst p g a en minskad kostnad för grävning i asfalt med 0,5 mkr.

Största förändringarna mot föregående år är ökade kostnader för underhåll av fibernät samt minskade konsultkostnader med 0,3 mkr. Avskrivningskostnaderna ökade med 0,1 mkr jämfört med föregående år.

Investeringar 2013–2019

(mkr)

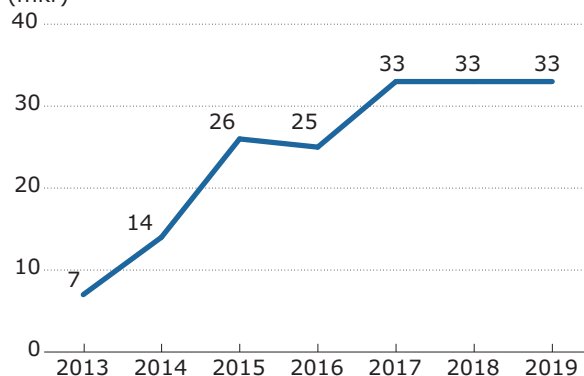


Årets investeringar i fibernätet ligger på en lägre takt än tidigare år vilket är enligt plan då fokus är på utbyggnad och förtätningar i befintliga områden. Årets största investeringar avser utbyggnad av fibernätet i områdena Åshorn, Viktoriagatan, Nora,

Gärdesvägen, Väsby, Öbolandet och Hagaberg. Övriga investeringar avser fiberanslutningar till nya områden samt förtätningar och efteranslutningar.

Låneskuld 2013–2019

(mkr)



Medarbetare

Företaget har inga anställda, verksamheten bedrivs med personal inhyrd från kommunens it-enhet, samt externa entreprenörer och konsulter.

Viktiga händelser

- Trofi har under året fortsatt att investera i utbyggnad av fibernätet vilket pågått sedan 2014.
- Vid årsskiftet hade cirka 90 procent av kommunens hushåll tillgång till fiber via Trofi och cirka 70 procent var anslutna.
- Bolaget har under året fått nya ägardirektiv.
- Företaget har under 2019 fått en ny styrelse.
- Fiberutbyggnad av projektområdet Åshorn har påbörjats och planeras pågå 2019–2020.

Framtiden

Trofis inriktning är att fortsätta med förtätning av befintliga områden samt ansluta nya områden för att erbjuda 98 procent av hushållen tillgång till fiber senast 2024. Fiberutbyggnad av projektområdet Gisekvarn har påbörjats och planeras pågå 2020–2021.

Revision

Ordförande: AnnSofie Soleby Eriksson (S)

Vice ordförande: Rolf Hugert (M)

Totalt, tkr	2019	2018	2017
Budget, netto	814	798	785
Resultat, netto	1 124	770	831
Avvikelse	- 310	28	- 46

VERKSAMHETSOMRÅDE

- Politisk verksamhet, revision både för förtroendemannarevision och för anlitande av revisionskonsult.

ÅRETS RESULTAT

Revisionen har en negativ budgetavvikelse med 310 tkr. I samband med ny mandatperiod har revisionen ökade kostnader för arvoden årets första månader. Det beror på att den avgående revisionen sitter kvar till dess att bokslutet är hanterat i fullmakt. Det påverkar årets resultat negativt med 28 tkr. Därutöver har kostnaderna för revisionsbiträde inte periodiserats, vilket ger en negativ budgetavvikelse på 300 tkr. Visst överskott inom övriga verksamhetskostnader väger upp delar av dessa underskott.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

De sju självständiga revisorerna har utbildats i god revisionssed och påbörjat ett arbete för en tydlig revisionsplan baserad på risk- och väsentlighetsanalys. Under 2019 har två fördjupande granskningar genomförts av den upphandlade revisionsbyrån. Granskningarna har omfattat kommunens arbete med kompetensförsörjning och it-säkerhet.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

En revisionsplan för 2020 är framtagen, men omvärlden kan förändras snabbt och revisionen bör vara uppmärksam på dessa risker.

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 (RKR). Undantag redovisas under "Avvikelser från redovisningsprinciper". Kommunen har i huvudsak genomfört sin redovisning enligt god redovisningssed, enligt den nya redovisningslagen och enligt RKR:s rekommendationer. Några av RKR:s rekommendationer träder i kraft först från och med räkenskapsåret 2020.

RESULTATRÄKNINGEN

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter redovisas i enlighet med RKR R2. Det innebär att skatteintäkterna redovisas det år den beskattningssbara inkomsten intjänats av den skatteskyldige. Periodisering görs baserat på Sveriges Kommuner och Regioners (SKR:s) decemberprognos.

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 gatuanläggningarnas 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, teknikskiften 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:

<i>Maskiner och inventarier</i>	<i>Avskrivningstid</i>
Datorer och it-utrustning	3 och 5 år
Inventarier	5 och 10 år
Maskiner	5 och 10 år
Bilar och transportmedel	5 år

<i>Fastighet</i>	<i>Avskrivningstid</i>
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

<i>VA</i>	<i>Avskrivningstid</i>
Stomme	75 år
Teknisk driftinstallation	25 år
Övrigt	15 år

<i>Gator och vägar</i>	<i>Avskrivningstid</i>
Stomme	75 år
Teknisk driftinstallation	25 år
Övrigt	15 år

Internränta

Internränta beräknas på tillgångens bokförda värde. Internränta påförs verksamheterna från och med månaden då avskrivningar påbörjas. Under 2019 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 hänförs 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 sex 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 RIPS 19. 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 kortfristig 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 följande punkter:

- Redovisning av leasing (RKR R5). Kommunen innehar objekt som kan klassas som finansiell leasing men då dessa är få till antal och värdet inte anses väsentligt har kommunen valt att behandla dessa som operationell leasing.
- Redovisning av investeringsbidrag från privata aktörer (RKR R2). Bidragen redovisas fortfarande som långfristig skuld.

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 procent) och vars omfattning påverkar totalbilden av koncernens ställning. För Trosa kommun innebär det kommunens 100 procent 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.

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. Eventuellt överskott hanteras som skuld till abonnenterna och ska återbetalas inom en treårsperiod i form av sänkta avgifter eller reglering av underskott. Negativa resultat ska regleras inom en treårsperiod.

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

Resultaträkning

(tkr)	Not	Trosa kommun				Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2019-12-31	Budget 2019-12-31	Avvikelse budget/ utfall	Bokslut 2018-12-31	Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31
Verksamhetens intäkter	1	205 857	0	205 857	194 249	256 202	249 813
Verksamhetens kostnader	2, 3	- 883 254	- 690 737	- 192 517	- 839 716	- 899 579	- 856 425
Avskrivningar	4	- 46 376	- 43 948	- 2 428	- 44 125	- 71 075	- 66 799
Verksamhetens nettokostnader		- 723 774	- 734 685	10 911	- 689 592	- 714 451	- 673 411
Skatteintäkter	5	672 425	672 147	278	644 487	672 425	644 487
Generella statsbidrag, skatteutjämning	6	80 502	77 865	2 637	77 559	80 502	77 559
Verksamhetens resultat		29 153	15 327	13 826	32 455	38 476	48 636
Finansiella intäkter	7	5 773	2 500	3 273	5 038	3 882	3 705
Finansiella kostnader	8	- 2 866	- 10 500	7 634	- 2 965	- 12 627	- 29 247
Resultat efter finansiella poster		32 060	7 327	24 733	34 528	29 731	23 095
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0
Årets resultat	9	32 060	7 327	24 733	34 528	29 731	23 095

Kassaflödesanalys

(tkr)	Not	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31	Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		32 060	34 528	29 731	23 095
Justering för ej likviditetspåverkande poster	10	56 168	56 547	80 395	79 086
Kassaflöde före förändringar av rörelsekapital		88 228	91 075	110 126	102 181
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital					
Ökning/minskning av förråd/expl.		18 382	– 18 799	18 481	– 18 759
Ökning/minskning av kortfr. fordr.	11	– 5 756	– 3 607	– 5 296	– 1 447
Ökning/minskning av kortfr. placeringar	12	0	29 940	7 779	42 507
Ökning/minskning av kortfr. skulder	11	– 10 397	19 952	– 7 215	16 941
Kassaflöde från den löpande verksamhet		90 458	118 561	123 875	141 423
Investeringsverksamhet					
Investering i materiella anl. tillgångar	16, 17	– 113 995	– 72 903	– 205 459	– 83 673
Försäljning av materiella anl. tillgångar		0	4 400	0	4 400
Ökning/minskning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Investering i finansiella anläggningstillgångar		727	0	161	– 281
Summa investeringsverksamhet		– 113 268	– 68 503	– 205 298	– 79 554
Finansieringsverksamhet					
Ökning/minskning av lån	13	0	0	– 8 636	845
Ökning/minskning av långfr. skulder	14	34 454	3 575	37 015	6 258
Summa finansieringsverksamhet		34 454	3 575	28 379	7 103
Årets kassaflöde	15	11 643	53 633	– 53 044	68 972
Likvida medel vid årets början		73 727	20 094	138 807	69 835
Likvida medel vid årets slut		85 371	73 727	85 764	138 807
Förändring av likvida medel		11 643	53 633	– 53 044	68 972

Balansräkning

(tkr)	Not	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31	Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekn. anlägg.	16	946 210	877 191	1 688 799	1 552 886
Maskiner och inventarier	17	14 747	16 147	17 519	19 048
Övriga materiella anl.tillgångar		0	0	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	18	60 899	61 627	13 857	14 017
Summa anläggningstillgångar		1 021 857	954 965	1 720 175	1 585 951
Bidrag till infrastruktur					
Bidrag till infrastruktur		0	0	0	0
Summa bidrag till infrastruktur					
Omsättningstillgångar					
Förråd, exploateringar m.m.	19	48 000	66 383	48 188	66 669
Fordringar	20	84 477	78 721	82 685	77 389
Kortfristiga placeringar	21	3 286	2 060	3 286	9 839
Kassa och bank	22	85 371	73 727	85 764	138 807
Summa omsättningstillgångar		221 134	220 891	219 923	292 705
SUMMA TILLGÅNGAR					
		1 242 990	1 175 856	1 940 098	1 878 655
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	23				
Årets resultat		32 060	34 528	29 731	23 095
Resultatutjämningsreserv		0	0	0	0
Övrigt eget kapital		406 393	371 865	484 091	460 997
Summa eget kapital		438 453	406 393	513 822	484 091

(tkr)	Not	Trosa kommun		Sammanställd redovisning	
		Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31	Bokslut 2019-12-31	Bokslut 2018-12-31
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	24	22 223	15 839	22 223	15 839
Andra avsättningar	25	67 951	63 318	67 951	63 318
Summa avsättningar		90 174	79 157	90 174	79 157
Skulder					
Långfristiga skulder	26	384 151	499 698	859 727	925 073
Kortfristiga skulder	27	330 212	190 609	476 375	390 335
Summa skulder		714 364	690 306	1 336 103	1 315 407
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 242 990	1 175 856	1 940 098	1 878 655
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
<i>Panter och därmed jämförliga säkerheter</i>	28	550 206	558 576	139 136	139 150
<i>Ansvarsförbindelser</i>	28				
Pens.förpl. som inte upptagits bland skuld/avs.		134 435	133 684	134 435	133 685
Övriga ansvarsförbindelser		0	0	0	0
Summa panter och ansvarsförbindelser		684 640	692 261	273 560	272 835

Noter

RESULTATRÄKNING (tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	2018	2019	2018
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Totala intäkter inkl. interna poster	301 383	285 422	279 136	270 951
Avgår interna poster	- 95 526	- 91 173	- 22 934	- 21 138
Verksamhetens intäkter	205 857	194 249	256 202	249 813
varav försäljningsmedel	7 877	7 170		
varav taxor och avgifter	77 653	72 439		
varav förutbet. VA-anstl.avgifter	1 812	1 689		
varav hyror och arrenden	22 358	21 596		
varav bidrag	66 444	59 368		
varav försäljning av verksamhet	8 724	9 476		
varav exploateringsintäkter	20 989	18 130		
varav försäljning anläggningstillgångar*	0	4 380		
* Realisationsvinst försäljning fastighet 0 (4 380) tkr.				
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Totala kostnader inkl. interna poster	978 778	930 889	922 513	877 563
Avgår interna poster	- 95 524	- 91 173	- 22 934	- 21 138
Verksamhetens kostnader	883 254	839 716	899 579	856 425
varav köp av vht och entreprenader	184 472	175 474		
varav bidrag	42 138	40 831		
varav personalkostnader	512 241	470 664		
varav lokalkostnader	49 187	58 786		
varav exploateringskostnader	3 338	3 780		
varav hyra/leasing anl.tillg.	4 000	3 845		
varav förbrukn. material och förbr.inv.	27 588	25 411		
varav realisationsförluster och utrangeringar	160	7 296		
varav diverse tjänster	60 129	53 629		
varav skattekostnader	0	0	- 514	- 480
Not 3 Revisionskostnader				
Total kostnad för revision	1 124	770	1 227	1 156
varav kostnad för granskning av räkenskaperna	539	600	642	986
Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning.				
Not 4 Avskrivningar/nedskrivningar				
Mark, byggnader och tekn. anl.	40 625	35 558	64 200	56 901
Maskiner och inventarier	5 752	5 914	6 875	7 245
Nedskrivningar	0	2 652	0	2 652
	46 376	44 125	71 075	66 799
Avskrivning av övervärde på Häradsgården, som såldes till Trobo 2004, har eliminerats.				

RESULTATRÄKNING (tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	2018	2019	2018
Not 5 Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	677 824	647 089	677 824	647 089
Preliminär slutavr. Innev. år	- 5 697	- 785	- 5 697	- 785
Slutavräkningsdifferens föreg. år	298	- 1 818	298	- 1 818
	672 425	644 487	672 425	644 487
Not 6 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämningsbidrag	74 857	64 464	74 857	64 464
Fastighetsavgift	29 188	28 061	29 188	28 061
Generella bidrag	0	4 362	0	4 362
Stöd flyktingvariabel	3 072	3 394	3 072	3 394
Stöd befolkningsvariabel	4 455	2 606	4 455	2 606
Regleringsavgift	4 849	- 583	4 849	- 583
Kostnadsutjämning	- 32 699	- 32 009	- 32 699	- 32 009
Eftersläpningseffekter	11 646	16 729	11 646	16 729
Utjämningsavgift LSS	- 14 866	- 9 466	- 14 866	- 9 466
	80 502	77 559	80 502	77 559
Not 7 Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	205	2	295	33
Realisationsresultat på aktier och andelar	1 945	2 894	2 014	3 312
Borgensavgifter	2 158	1 912	0	0
Övriga finansiella intäkter	1 464	229	1 572	360
	5 773	5 038	3 882	3 705
Not 8 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	2 721	2 713	12 454	28 964
Övriga finansiella kostnader	145	253	172	283
	2 866	2 965	12 627	29 247
Not 9 Årets resultat				
<u>Balanskravsresultat</u>				
Årets resultat enl. resultaträkning	32 060	34 528		
Realisationsvinster	0	- 4 380		
Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	- 1 226	0		
Balanskravsresultat	30 834	30 148		
Återföring öronmärkta medel	0	11 954		
Årets öronmärkning, Infart västra Trosa	- 16 700	0		
Årets öronmärkning, vikande konjunktur	- 8 000	- 8 000		
Balanskravsres. inklusive öronmärkn.	6 134	34 102		

Årets balanskravsresultat uppgår till 30,8 mkr. Samlade öronmärkningar för vikande konjunktur uppgår till 16 mkr. Ny avsättning har gjorts med 16,7 mkr för eventuell hantering av kostnadsförändring enligt avtal med Trafikverket om Infart västra Trosa.

KASSAFLÖDE (tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	2018	2019	2018
Not 10 Justering för rörelsekapitalförändring avseende löpande verksamhet				
<u>Ej likvidpåverkande poster:</u>				
Av-/nedskrivningar	46 376	44 125	71 075	66 799
Avsättningar inkl. pensioner o löneskatt	11 017	12 423	11 017	12 423
Övriga ej likvidpåverkande poster	- 1 226	0	- 1 697	- 135
	56 168	56 547	80 395	79 086
Not 11 Ökning/minskning kortfristiga fordringar och skulder				
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	- 5 756	- 3 607	- 5 296	- 1 447
Ökning/minskning kortfristiga skulder	- 10 397	19 952	- 7 215	16 941
	- 16 153	16 345	- 12 511	15 494
Not 12 Ökning/minskning kortfristiga placeringar				
Försäljning kortfristiga placeringar	0	30 240	7 779	42 807
Investering kortfristiga placeringar	0	- 300	0	- 300
	0	29 940	7 779	42 507
Not 13 Ökning/minskning av lån				
Lån i banker och kreditinstitut	0	0	- 8 636	513
Checkkredit	0	0	0	332
	0	0	- 8 636	845
Not 14 Ökning/minskning av långfristiga skulder				
Periodisering förutbet. VA-anslutningsavg.	1 391	2 480	1 391	2 480
Periodisering förutbet. gatukostnadsers.	30 245	- 59	30 245	- 59
Periodisering förutbet. investeringsbidrag	4 768	553	4 768	553
Periodisering förutbet. fiberanslutningsavgifter	0	0	2 561	2 683
Övriga långfristiga skulder	- 1 950	600	- 1 950	600
	34 454	3 575	37 015	6 258

Not 15 Väsentliga händelser som påverkar kassaflödet och avviker från det normala

Kassaflödet har påverkats av följande större poster jämfört med föregående år: Ett flertal exploateringar har avslutats under året samt exempelvis vägar har aktiverats vilket påverkat kassaflödeanalysen med förändringarna av förråd/exploatering samt kortfristiga skulder. Föregående år genomfördes försäljning av kortfristiga placeringar vilket ökade likvida medel, ingen försäljning har skett i år. Kassaflödet i övrigt från den löpande verksamheten är i nivå med föregående år. Investeringsvolymen har ökat under 2019 med 41 mkr vilket beror på att investeringstakten ökar från 2019 och kommande år.

BALANSRÄKNING (tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	2018	2019	2018
Not 16 Mark, byggnader och tekn. anläggningar				
Anskaffningsvärde*	1 404 695	1 295 063	2 459 562	2 234 082
Akkumulerade avskrivningar**	- 458 486	- 417 872	- 744 564	- 654 996
Akkumulerade nedskrivningar	0	0	- 26 200	- 26 200
	946 210	877 191	1 688 799	1 552 886

* 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 Försälj	Årets avskr.	Årets nedskr.	UB period
Mark	-	4 832	0	0	0	4 832
Verksamhetsfastigh.	19	460 840	53 636	- 26 388	0	488 088
Fastigh. för affärsvht	29	186 155	6 220	- 6 619	0	185 756
Publika fastigh.	26	123 843	65 882	- 5 594	0	184 131
Fastigh. f. annan vht	9	7 502	12 247	- 1 958	0	17 790
Övr. anläggningar	5	294	0	- 54	0	240
Pågående invest.	-	93 726	- 28 353	0	0	65 372
Totalt		877 191	109 632	- 40 613	0	946 210

Not 17 Maskiner och inventarier

Anskaffningsvärde*	117 325	112 973	127 767	122 201
Akkumulerade avskrivningar**	- 102 578	- 96 826	- 110 249	- 103 153
Akkumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
	14 747	16 147	17 519	19 048

* 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.

BALANSRÄKNING (tkr)

Specifikation anläggningstillgångar i kommunen

Namn	Genomsn. nyttjande- period, år	Årets IB	Invest Försälj	Årets avskr.	Årets nedskr.	UB period
Maskiner	5	1 962	474	- 425	0	2 011
Inventarier	4	7 962	1 397	- 2 375	0	6 984
Data- och teleutrustn.	2	6 031	2 276	- 2 897	0	5 410
Bilar och andra trpm.	2	90	0	- 54	0	36
Konst	-	101	0	0	0	101
Övr maskiner o invent.	-	0	205	0	0	205
Totalt		16 147	4 352	- 5 752	0	14 747

Not 18 Finansiella anläggningstillgångar

	antal aktier				
<u>Kommunala koncernföretag*</u>					
Trosabygdens Bostäder AB					
Org.nr. 556476-7704	40 600 st.	40 600	40 600	0	0
Trosa Fibernät AB Org.nr. 556793-1711	14 000 st.	14 000	14 000	0	0
<u>Övriga</u>					
Sörmlands kollektivtrafikm.	9 324 st.	0	727	0	727
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	94	94
Kommuninvest		3 997	3 997	3 997	3 997
Förlagslån Kommuninvest		2 200	2 200	2 200	2 200
Återbäringsmedel HBV		0	0	103	61
Uppskjutna skattefordringar		0	0	6 405	5 649
Mervärdesskatt, jämkn. byggmoms		0	0	916	1 146
		60 899	61 627	13 857	14 017

* Ägs till 100 procent av Trosa kommun, och omfattas därför av de sammanställda räkenskaper.

Ingen förändring av koncernstrukturen har skett under räkenskapsåret.

Not 19 Förråd, exploateringar mm

<u>Förråd</u>	121	92	309	379
<u>Exploateringar</u>				
Nedlagda kostnader för exploatering				
Bostadsmark	36 434	61 928	36 434	61 928
Industrimark	11 445	4 362	11 445	4 362
	47 879	66 290	47 879	66 290
Erhållna intäkter återfinns som förutbetalda intäkter se not 27.				
Totalt redovisat värde förråd och expl.	48 000	66 383	48 188	66 669

BALANSRÄKNING (tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	2018	2019	2018
Not 20 Fordringar				
Kundfordringar	10 358	22 218	5 305	19 567
Mervärdesskatt	9 286	5 675	9 286	5 675
Övriga fordringar	41 041	24 811	43 121	27 646
Förutbet. kostn. och uppl. intäkter	23 791	26 016	24 973	24 500
	84 477	78 721	82 685	77 389
Not 21 Kortfristiga placeringar				
<u>Agenta fonder (naturresevat)*</u>				
Alternativa Räntor Klass A	698	616	698	616
Globala aktier Klass A	997	444	997	444
Svenska räntor Klass A	422	400	422	400
Svenska aktier Klass A	1 169	600	1 169	600
Redovisat värde vid årets slut	3 286	2 060	3 286	2 060
<u>Swedbank (aktier och obligationer)</u>				
Obligationer/utl. värdepapper	0	0	0	7 779
Redovisat värde vid årets slut	0	0	0	7 779
Totalt redovisat värde vid årets slut	3 286	2 060	3 286	9 839

* 2,0 mkr placerades i agenta fonder 2013–12 för markåtkomstbidrag vid bildandet av naturresevat i Tomtaklinskogen. Av detta kan ett prisbasbelopp årligen användas för naturvårdande åtgärder enligt beslut KS 12189 §92 Under 2019 har inga aktiefonder sålts.

Not 22 Kassa och bank				
Handkassor, kontantredovisning	49	63	52	71
Bank med fast ränta	54 887	40 002	54 887	40 002
Bank	30 434	33 662	30 824	98 734
	85 371	73 727	85 764	138 807
Not 23 Eget kapital				
Ingående balans	406 393	371 865	484 091	460 997
Årets resultat	32 060	34 528	29 731	23 095
varav VA-kollektivet	- 2 054	- 303	- 2 054	- 303
varav renhållningskollektivet	166	1 180	166	1 180
Utgående balans	438 453	406 393	513 822	484 091

I beloppet för eget kapital ingår fondmedel 4,2 mkr för avslut av deponi Korslöt.

BALANSRÄKNING (tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	2018	2019	2018
Not 24 Pensionsavsättningar				
<u>Pensionsavsättning</u>				
Ingående avsättning	15 839	16 214	15 839	16 214
Pensionsutbetalningar	0	- 146	0	- 146
Nyintjänad pension	0	36	0	36
Nyintjänad pension förtroendevald	0	85	0	85
Ränte- och basbeloppsuppräkringar	0	228	0	228
Förändring av löneskatt	1 246	- 238	1 246	- 238
Nya efterlevande pensioner	0	153	0	153
Övrigt*	5 138	- 1 338	5 138	- 1 338
Förändring av visstidsavtal inkl. lönesk	0	845	0	845
Utgående avsättning	22 223	15 839	22 223	15 839
 Aktualiseringsgrad	 98 %	 97 %		
<u>Antal visstidsförordnanden</u>				
Politiker	2	3		
Tjänstemän	0	0		
* Avsättningen till pensioner har ökat med 6,4 mkr vilket beror på att förtroendevaldas pensioner nu ingår fullt ut. Kommunen har under året bytt pensionsadministratör vilket gör att vi endast får utgående balanser.				

Not 25 Avsättningar

Avsättning för deponi

Ingående avsättning	20 980	21 137	20 980	21 137
Utbetalningar	- 8 726	- 5 157	- 8 726	- 5 157
Nya avsättningar	0	5 000	0	5 000
Uppräkning enl. index	0	0	0	0
Utgående avsättning	12 255	20 980	12 255	20 980

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. 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	42 338	29 383	42 338	29 383
Utbetalningar	0	0	0	0
Nya avsättningar	13 359	12 955	13 359	12 955
Uppräkning enl. index	0	0	0	0
Utgående avsättning	55 697	42 338	55 697	42 338

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.

Andra avsättningar totalt	67 951	63 318	67 951	63 318
----------------------------------	---------------	---------------	---------------	---------------

BALANSRÄKNING (tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	2018	2019	2018
Not 26 Långfristiga skulder				
<u>Långfristiga lån</u>				
Banker och kreditinstitut	280 000	430 000	740 925	842 815
	280 000	430 000	740 925	842 815
Upplåningens förfallostruktur, tkr				
0-1 år	0	50 000	0	50 000
1-5 år	280 000	380 000	719 925	708 065
> 5 år	0	0	21 000	84 750
	280 000	430 000	740 925	842 815
Genomsnittlig upplåningsränta, %	0,64	0,61	1,25	1,17
Genomsnittlig räntebindningstid, år	1,87	2,76	3,67	3,95
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	11 963	7 195	11 963	7 195
VA-anslutningsavgifter	57 945	56 554	57 945	56 554
Gatukostnadsersättningar	33 193	2 948	33 193	2 948
Fiberanslutningsavgifter	0	0	14 651	12 560
	103 101	66 698	117 752	79 258
<u>Långfristig skuld</u>				
Övriga långfristiga skulder	1 050	3 000	1 050	3 000
Summa långfristiga skulder	384 151	499 698	859 727	925 073
Not 27 Kortfristiga skulder				
Banker och kreditinstitut	150 000	0	278 990	187 285
Leverantörsskulder	74 719	64 915	87 086	69 305
Mervärdesskatt	0	0	310	0
Personalens skatter och avgifter				
– Upplupna löner	4 339	4 610	4 339	4 610
– Källskatt	7 754	7 375	7 864	7 491
– Övertidsskuld	1 331	1 338	1 331	1 338
– Semesterskuld	23 200	21 249	23 665	21 616
– Sociala avgifter	8 767	8 492	8 881	8 793
<u>Förutbetalda intäkter</u>	29 397	60 864	32 415	64 759
varav expl.intäkter	17 307	44 880	17 307	44 880
<u>Upplupna kostnader</u>				
– Uppl. pensionskostnader inkl. löneskatt	19 752	15 768	19 752	15 768
– Övriga upplupna kostnader	7 934	5 908	11 582	9 286
Övriga kortfristiga skulder	3 018	91	160	85
Balanserat resultat gem växelnamnd	0	0	0	0
	330 212	190 609	476 375	390 335

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR (tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	2018	2019	2018
Not 28 Panter och ansvarsförbindelser				
<u>Ansvarsförbindelse för pensionsförpliktelser</u>				
Ingående förpliktelse	133 684	136 853	133 685	136 853
Pensionsutbetalningar	- 5 442	- 5 913	- 5 442	- 5 913
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0	3 055	0	3 055
Förändring av löneskatt	146	- 448	146	- 448
Aktualisering	0	- 395	0	- 395
Övrigt	6 046	1 404	6 046	1 404
Förändring av visstidsavtal inkl. löneskatt	0	- 872	0	- 872
Utgående förpliktelse	134 435	133 684	134 436	133 685

Förpliktelsen avser intjänade pensioner t.o.m. 1997. Pensionsutbetalningen kostnadsförs vid utbetalningstillfället. Överskottsfondens utgående värde är 0 (0) tkr. Kommunen har under året bytt pensionsadministratör vilket gör att vi endast får utgående balanser. En ny aktualisering har genomförts vilket även påverkar ansvarsförbindelsen.

<u>Borgensförb. och därmed jämf. säkerheter</u>				
Borgensförb. kommunägda företag	548 175	556 531	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	80	92
Förlustansvar egna hem	31	45	31	45
Övriga borgensförbindelser	2 000	2 000	2 000	2 000
Summa	550 206	558 576	139 124	139 150
Borgensförbindelser avser de kommunala bolagens lån.				
Totalsumma	684 640	692 261	273 560	272 835

Borgensåtagande

Kommunens samlade borgensåtagande uppgår till 550,2 mkr av beviljad borgen 707 mkr. Kommunen har inte infriat några borgensåtaganden under 2019 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 290 kommuner och landsting/regioner som per 2019-12-31 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 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor. Trosa kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 057 043 290 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 061 311 933 kronor.

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR (tkr)	Kommunen		Sammanställd	
	2019	2018	2019	2018
<u>Leasing- och hyresavtal</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2019-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>
Framtida förpl. leasing totalt	20 308	36 449	25 146	41 469
varav hyresavtal	16 521	34 038	21 339	39 005
Framtida förpliktelser inom 1 år	11 091	15 775	12 498	16 585
varav hyresavtal	9 004	13 860	10 391	14 638
Framtida förpliktelser mellan 1 och 5 år	9 217	18 519	11 639	21 124
varav hyresavtal	7 517	18 023	9 939	20 607
Framtida förpliktelser senare än 5 år	0	2 154	1 009	3 759
varav hyresavtal	0	2 154	1 009	3 759

Not 26 Övriga upplysningar

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

Tilläggsupplysning

Sammanställd redovisning

Bidrag, tillskott och utdelningar (tkr)

	Ägartillskott		Koncernbidrag		Utdelning	
	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Trosa kommun	0	0	0	0	0	0
Trosabygdens bostäder AB	0	0	0	0	0	0
Trosa Fibernät AB	0	0	0	0	0	0

Kostnader, intäkter, lån och borgen (tkr)

	Försäljning		Borgensavgifter		Borgen		Koncernkonto	
	Köpare	Säljare	Kost- nader	Intäkter	Givna	Mottagna	Fordran	Skuld
Trosa kommun	15 403	11 413	0	2 158	548 175	0	2 651	2 888
Trosabygdens Bostäder AB	10 018	15 376	2 022	0	0	515 325	2 888	0
Trosa Fibernät AB	1 395	26	136	0	0	32 850	0	2 651
Summa	26 815	26 815	2 158	2 158	548 175	548 175	5 538	5 538

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

Resultaträkning

Vatten- och avloppsverksamhet

(tkr)	Not	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	1	36 205	32 066
Verksamhetens kostnader	2	- 29 543	- 22 004
Avskrivningar	3	- 6 520	- 6 063
Verksamhetens nettoresultat		142	3 999
Finansiella intäkter	4	890	768
Finansiella kostnader	5	- 3 086	- 2 533
PERIODENS RESULTAT	6	- 2 054	2 234

Balansräkning

Vatten- och avloppsverksamhet

(tkr)	Not	Bokslut 2019	Bokslut 2018
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Mark, byggnader, tekn. anlägg.	7	200 334	193 752
Maskiner och inventarier	8	0	0
Summa anläggningstillgångar		200 334	193 752
Kortfristiga fordringar	9	565	1 712
Summa omsättningstillgångar		565	1 712
SUMMA TILLGÅNGAR		200 899	195 464
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	10	- 6 778	- 4 723
Skulder			
Långfristiga skulder	11	207 111	198 475
Kortfristiga skulder	12	565	1 712
Summa skulder		207 677	200 188
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		200 899	195 464
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		0	0

Noter

Vatten- och avloppsverksamhet

(tkr)	2019	2018
Not 1		
Verksamhetens intäkter		
Brukningsavgifter	34 356	30 239
Övriga intäkter	37	138
Förutbet anslutningsavgifter*	1 812	1 689
Intäktsföring av förutbet. intäkter**	0	0
	36 205	32 066
* 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*	29 543	22 004
varav övr. kommungem. kostnader**	398	371
**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 årligen.		
Not 3		
Avskrivningar/nedskrivningar		
Mark, byggnader och tekn. anläggningar	6 520	6 063
Maskiner och inventarier	0	0
Nedskrivningar	0	0
	6 520	6 063
Not 4		
Finansiella intäkter		
Ränta förutbet. ansl. avg. (internränta)	890	768
Övriga fin. intäkter	0	0
	890	768
Not 5		
Finansiella kostnader		
Internränta hos kommunen	3 078	2 533
Övriga finansiella kostnader	8	0
	3 086	2 533

(tkr)			2019	2018
Not 6				
Årets resultat				
Enligt självkostnadsprincipen				
Årets resultat			- 2 054	2 234
- överskott till förutbetalda intäkter			0	0
+ intäktsföring av förutbetalda intäkter			0	0
			- 2 054	2 234
Not 7				
Mark, byggnader och tekn. anläggningar				
Anskaffningsvärde			259 077	245 976
Akkumulerade avskrivningar			- 58 744	- 52 224
			200 334	193 752
Not 8				
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde			237	237
Akkumulerade avskrivningar			- 237	- 237
			0	0
Specifikation av anläggningstillgångar				
Benämning	Ingående balans	Invest försäljn	Avskrivning	Utgående balans
Vatten o avloppsverk	182 994	6 220	- 6 520	182 694
Maskiner o inventarier	0	0	0	0
Pågående invest.	8 498	9 142	0	17 640
Totalt	191 492			200 334
Not 9				
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar			540	1 549
Avräkningskonto kommunen*			0	0
Förutbetalda kostnader o uppl. intäkter			25	163
			565	1 712
* Innefattar poster som är gemensamma med kommunen och som inte kan särskiljas, såsom övriga fordringar, kassa och bank.				
Not 10				
Eget kapital				
Ingående balans			- 4 723	- 6 958
Årets förändring			- 2 054	2 234
Utgående balans			- 6 778	- 4 723

(tkr)	2019	2018
Not 11		
Långfristiga skulder		
Lån av kommunen	135 739	134 475
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	
	207 111	198 475
VA-anslutningsavgifter		
Anslutningsavgifter till kommunens VA-nät ska delfinansiera avskrivningskostnaderna 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*	559	1 676
Interimsskulder	7	36
Förutbetalda intäkter (brukningsavg.) från tidigare år		
	565	1 712
* Innefattar poster som är gemensamma med kommunen och som inte kan särskiljas, såsom leverantörsskulder och övriga skulder.		

Resultaträkning

Renhållningsverksamhet

(tkr)	Not	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter	1	16 516	16 303
Verksamhetens kostnader	2	- 16 285	- 14 901
Avskrivningar	3	- 40	- 198
Verksamhetens nettoresultat		191	1 205
Finansiella intäkter	4	0	0
Finansiella kostnader	5	- 24	- 25
ÅRETS RESULTAT	6	166	1 180

Balansräkning

Renhållningsverksamhet

(tkr)	Not	Bokslut 2019	Bokslut 2018
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader, tekn. anlägg.	7	2 663	1 875
Maskiner och inventarier	8	0	0
Summa anläggningstillgångar		2 663	1 875
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	9	1 985	1 757
Summa omsättningstillgångar		1 985	1 757
SUMMA TILLGÅNGAR		4 648	3 632
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	10	1 883	1 717
Skulder			
Långfristiga skulder	11	2 663	1 875
Kortfristiga skulder	12	102	40
Summa skulder		2 765	1 915
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 648	3 632
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		0	0

Noter

Renhållningsverksamhet

(tkr)	2019	2018
Not 1		
Verksamhetens intäkter		
Brukningssavgifter	16 401	16 160
Övriga intäkter	115	144
	16 516	16 303
Not 2		
Verksamhetens kostnader		
Verksamhetens totala kostnader	16 285	14 901
varav övr. kommungem. kostnader *	17	17
**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	40	91
Maskiner och inventarier	0	0
Nedskrivningar	0	107
	40	198
Not 4		
Finansiella intäkter		
Övriga fin. intäkter	0	0
	0	0
Not 5		
Finansiella kostnader		
Internränta hos kommunen	15	16
Övriga fin. kostnader	9	9
	24	25
Not 6		
Årets resultat		
Enligt självkostnadsprincipen		
Årets resultat	166	1 180
- överskott till förutbetalda intäkter	0	0
+ intäktsföring av förutbetalda intäkter	0	0
	166	1 180

(tkr)			2019	2018
Not 7				
Mark, byggnader och tekn. anläggningar				
Anskaffningsvärde			5 854	5 026
Akkumulerade avskrivningar			- 3 191	- 3 150
			2 663	1 875
Not 8				
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde			1 425	1 425
Akkumulerade avskrivningar			- 1 425	- 1 425
			0	0
Specifikation av anläggningstillgångar				
Benämning	Ingående balans	Invest Försäljn	Avskrivning Nedskrivning	Utgående balans
Renhållningsverk	901	0	- 40	861
Maskiner o inventarier	0		0	0
Pågående invest.	974	828		1 802
Totalt	1 875			2 663
Not 9				
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar			278	703
Avräkningskonto kommunen *			1 595	1 054
Förutbetalda kostnader o uppl. intäkter			112	0
			1 985	1 757
*Innefattar poster som är gemensamma med kommunen och som inte kan särskiljas, såsom övriga fordringar, kassa och bank.				
Not 10				
Eget kapital				
Ingående balans			1 717	537
Årets förändring			166	1 180
Utgående balans			1 883	1 717
Not 11				
Långfristiga skulder				
Lån av kommunen			2 663	1 875
Not 12				
Kortfristiga skulder				
Avräkningskonto kommunen *			0	0
Interimsskulder			102	40
			102	40
*Innefattar poster som är gemensamma med kommunen och som inte kan särskiljas, såsom leverantörsskulder och övriga skulder.				

Driftredovisning 2019

Nämnd (tkr)	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse	
	Innev år	Budget	Fg år	Innev år	Budget	Fg år	Intäkter	Kostnad
Kommunstyrelsen								
Politisk ledning	322	271	270	- 10 110	- 11 814	- 7 967	51	1 704
Kommunkontor	6 344	5 891	6 354	- 51 890	- 55 770	- 51 517	453	3 880
Ekologiutskott	908	842	960	- 2 796	- 2 980	- 2 661	66	184
Summa	7 574	7 004	7 584	- 64 796	- 70 564	- 62 145	570	5 768
Justering för interna poster (internt inom förvaltningen)	- 1 096	- 1 063	- 797	1 096	1 063	797	- 33	33
Summa efter interna poster	6 479	5 941	6 787	- 63 700	- 69 501	- 61 348	538	5 801
Samhällsbyggnadsnämnden	7 185	4 305	7 368	- 19 737	- 17 192	- 17 639	2 880	- 2 545
Humanistiska nämnden								
Barn och utbildning inkl nämnd	303 771	286 047	285 298	- 647 056	- 625 490	- 609 199	17 724	- 21 566
Individ och familj	13 907	13 585	18 460	- 37 107	- 42 944	- 39 227	322	5 837
Summa	317 678	299 632	303 758	- 684 164	- 668 434	- 648 426	18 046	- 15 730
Justering för interna poster (internt inom förvaltningen)	- 251 908	- 250 022	- 242 658	251 908	250 022	242 658	- 1 886	1 886
Summa efter interna poster	65 771	49 610	61 100	- 432 256	- 418 412	- 405 768	16 161	- 13 844
Vård- och omsorgsnämnden	108 328	104 673	105 657	- 314 030	- 311 892	- 299 182	3 655	- 2 138
Justering för interna poster (internt inom förvaltningen)	- 81 475	- 82 088	- 78 366	83 672	84 268	80 544	613	- 597
Summa efter interna poster	26 853	22 585	27 291	- 230 358	- 227 624	- 218 638	4 268	- 2 734

Nämnd (tkr)	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse	
	Innev år	Budget	Fg år	Innev år	Budget	Fg år	Intäkter	Kostnad
Teknik- och Servicenämnden	112 686	108 132	109 503	- 148 102	- 142 099	- 160 703	4 554	- 6 003
Justering för interna poster (internt inom nämnden)	- 4 500	- 4 481	- 4 430	2 303	2 303	2 252	- 19	0
Summa efter interna poster	108 186	103 651	105 073	- 145 799	- 139 796	- 158 451	4 535	- 6 003
Kultur- och fritidsnämnden	6 334	5 684	6 286	- 47 395	- 45 928	- 43 163	650	- 1 467
Miljönämnden	2 106	1 666	1 655	- 2 989	- 3 007	- 2 682	440	18
Revisionen	0	0	0	- 1 124	- 814	- 770	0	- 310
Totalt exkl affärsdrivande verksamhet	222 913	193 442	215 561	- 943 359	- 922 274	- 908 458	- 720 446	- 706 713
AFFÄRSDRIVANDE VERKSAMHET								
Vatten och avlopp	36 205	26 906	32 066	- 38 259	- 26 906	- 29 832	9 299	- 11 353
Renhållning	16 516	16 011	16 303	- 16 350	- 16 011	- 15 124	505	- 339
Summa	52 721	42 917	48 369	- 54 609	- 42 917	- 44 955	9 804	- 11 692
Verksamhetens intäkter och kostnader	275 634	236 359	263 930	- 997 967	- 965 191	- 953 414	39 275	- 32 776
Finansiering	840 776	811 386	801 529	- 118 442	- 75 226	- 112 045	29 390	- 43 216
TOTALT	1 116 410	1 047 745	1 065 459	- 1 116 410	- 1 040 417	- 1 065 459	68 665	- 75 993

Investeringsredovisning

(tkr)	Utgifter sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Total budget	Ack utfall	Budget-avvikelse	Total budget 2019	Utfall 2019	Budget-avvikelse 2019
Avslutade projekt						
Fastigheter	13 650	19 579	- 5 929	3 805	5 689	- 1 884
Gator och parker	10 439	10 368	71	7 551	7 550	1
Avgiftsfinansierade	5 850	6 220	- 370	5 850	6 220	- 370
Inventarier m m nämnderna	11 925	4 372	7 553	11 925	4 372	7 553
TOTALT avslutade projekt	41 864	40 539	1 325	29 131	23 831	5 300
Pågående projekt						
Fastigheter	89 614	60 640	28 974	73 575	42 986	30 589
Varav: Utbyggnad o anpassning Skärlag	7 000	21 735	- 14 735	5 000	18 311	- 13 311
Varav: Utr köks- och matsalskapacitet	10 500	307	10 193	10 463	271	10 192
Varav: Ventilation Tomtaklinskolan	5 250	4 939	311	4 000	3 388	612
Varav: Utr omklädn o kontor						
Industrig	5 500	3 711	1 789	5 000	3 694	1 306
Varav: Konstfrusen isrink	10 000	234	9 766	10 000	234	9 766
Gator och parker	16 379	7 115	9 264	15 693	5 567	10 126
Avgiftsfinansierade	52 871	15 669	37 202	45 771	6 197	39 574
Varav: Renovering Vhd vattentorn	6 074	1 014	5 060	5 248	188	5 060
Varav: Tofsö	25 000	3 952	21 048	20 340	- 708	21 048
Varav: Flytt mottagning Korslöt	11 000	1 262	9 738	10 457	719	9 738
TOTALT pågående projekt	158 864	83 424	75 440	135 039	54 751	80 288
Summa investeringsprojekt	200 728	123 962	76 766	164 170	78 582	85 588

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

VERKSAMHETEN 2019

I investeringsredovisningen redovisas Trosa kommuns investeringar i bland annat fastigheter, markanläggningar och inventarier. Den totala investeringsverksamheten uppgick till 78,6 mkr 2019, vilket kan jämföras med 75 mkr 2018.

Avgiftskollektivet stod för 16 procent av årets investerade belopp.

Dränering runt Stationshuset i Vagnhärad genomfördes i slutet av året.

På Industrigatan renoverades kontorslokaler för tekniska enheten och administrationen för kultur,

fritid, teknik och service. Inflyttning skedde i november. Förstudier för resterande delar av industrihuset har påbörjats för att långsiktigt nyttja huset för kommunal verksamhet. Närmast på tur står omklädningsrum och tvätthantering för vård och omsorg. En förstudie för ytterligare kontorsplatser har också påbörjats.

Byggstarten på Skärlagskolan skedde under tredje kvartalet 2019. Projektet har utvecklats som planerat. Skolan är mycket nöjd med hur byggnationen har hanterats samtidigt som verksamheten har pågått.

Tomtaklinskolan har haft ett pågående projekt kring ventilation eftersom det tidigare saknats mekanisk ventilation. Under året påbörjades sista etappen som ska besiktas första kvartalet 2020.

Hasselbackens förskola har utrustats med ett nytt ventilationsaggregat för att klara framtida krav.

En plan för renovering och köksutveckling är framtagen och arbetet påbörjas 2020.

När det gäller projektet vandringshinder för fiskarna i Trosaån har man efter omfattande utredning kommit fram till en tillståndsansökan till länsstyrelsen. Beräknad behandlingstid är ungefär ett år.

Skärlagsvallen har under året ytskiktsrenoverats utvändigt.

Projekteringen har påbörjats för ny idrottshall och isrink. Kommunen tar beslut om utformning under första kvartalet 2020.

Kajen längs Trosaån nedanför Punschgränd har haft ett antal så kallade "slukhål". Ny spontning har genomförts för att säkerställa funktionen längs å-promenaden.

Kommunen har investerat i en ny båtbottentvätt för båtar upp till 14 meter. Båtbottentvätten drivs av den nya entreprenören för Trosa gästhamn.

Trosa havsbad har sedan en tid behövt renovering av sandstrand och ny beläggning på det interna vägnätet. Åtgärderna genomfördes under 2019.

På Safiren har ett antal åtgärder genomförts på ventilation och brandskydd för att säkerställa funktionen.

Gång- och cykelväg till Tureholm och Borgmästarholmen har belagts med asfalt efter att ha legat utan beläggning under vintern för att marken ska sätta sig.

Trafiksäkerheten och gatumiljön på Gnestavägen/Skolvägen har förbättrats.

Satsningen på julbelysning på Vagnhäradsgatorna har varit mycket uppskattad.

Lekplatsen i Rådhusparken i Trosa har fått en omfattande renovering där temat har varit naturmaterial.

En minneslund för husdjur har anlagts i Vagnhärad och tas i bruk våren 2020.

I Tofsö-projektet pågår arbetet med enskilda avloppslösningar och projektet har dispens för utförande till och med 3 oktober 2020. Idag är nästan 60 anläggningar installerade och kommunen räknar med att 20–30 anläggningar installeras 2020. En grupp på omkring 80 personer har för avsikt att överklaga beslutet.

Installation av nästa generation vattenmätare i form av digitala mätare påbörjades i slutet av 2019. Dessa mätare underlättar avläsning och bidrar även med automatisk läcksökningsfunktion.

I slutet av 2019 tilldelade kommunen uppdraget att renovera vattentornet i Vagnhärad. Dock överklagades tilldelningen och kommunen räknar med renoveringsstart tredje kvartalet 2020.

På Kvarnvägen i Vagnhärad har ett omfattande ledningsbyte gjorts efter flera år med många vattenläckor. Projektet avslutas första kvartalet 2020.

I slutet av 2019 uppstod ett antal vattenläckor på Allégatan och Fiskargatan. Dessa var så pass omfattande att kommunstyrelsen beslutade att byta ut större delen av ledningsnätet i området.

I slutet av december påbörjades ett arbete på Vagnhäradsgatorna för att minska problemen med lukt i närområdet. Projektet färdigställs första kvartalet 2020.

Förstudier har påbörjats för att ta fram beslutsunderlag för nytt reningsverk. Kommunstyrelsen fattar beslut om fortsatt arbete våren 2020.

Byggnationen av nya Korslöt återvinningscentral för privatpersoner har upphandlats och projektet startar i början av 2020. Preliminärt väntas det bli klart fjärde kvartalet 2020. Sluttäckning av deponin på gamla Korslöt fortsätter som planerat.

Exploateringsredovisning

(tkr)	Inkomster (+) / Utgifter (-) netto i balansräkningen		Vinst (+) / Förlust (-) netto i resultaträkningen	
	Utfall 2019	Ack utfall	Utfall 2019	Kommentar
Bostadsmark				
Trosa	- 2 742	- 7 589	7 850	
Öbolandet	1 211	0	- 125	Avslut gång- och cykelväg
Hagaberg	- 655	256	3 066	Tomtförsäljning
Hökeberga Åda	- 1 355	- 3 600	0	Aktivering gatukostn.ers.
Infart västra Trosa	1 623	2 600	0	Gatukostnads-ersättning
Tomtaklint 2	- 2 875	- 2 914	0	Anskaffningsvärde mark
Teologen 2	79	190	5 776	Markförsäljning
Vagnhärad	598	- 11 936	5 987	
Mölnaängen	802	- 1 799	2 899	Markförsäljning
Väsby	3 269	0	0	Avslut väg
Väsby Boklok	- 2 355	- 6 031	2 759	Markförsäljning
Väsby Strömbergs	- 1 211	905	0	Omfördeln. expl.ers.
Västerljung	26	13	0	
TOTALT Bostadsmark	- 2 119	- 19 512	13 837	
Industrimark				
Trosa	345	679	0	
Vagnhärad	- 600	- 4 950	368	
Västerljung	0	0	0	
TOTALT industrimark	- 255	- 4 271	368	
Summa exploateringar	- 2 374	- 23 783	14 205	

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

VERKSAMHETEN 2019

Försäljning av kommunens 11 villatomter har slutförts inom exploateringsområdet Hagaberg i Trosa. I södra delen av Hagaberg fortsätter Derome med sin byggnation och försäljning av 27 nya villatomter.

TROBO har under året påbörjat sin byggnation av ca 80 nya hyresrätter inom Teologen 2.

Vid Trosalundsberget slutför HSB nu sin exploatering av 72 bostadsrätter. Inflyttning har skett.

I kv. Mejseln har Conventor färdigställt 70 bostadsrätter med inflyttning sommaren 2019.

Panghus fortsätter byggnation och försäljning av de sista etapperna inom Bråta Torp.

Inom Hökeberga fortsätter PEAB sin försäljning och byggnation för 27 nya villor.

För Västra Hökeberga pågår byggnation och försäljning av 10 nya parhus med 20 bostadsrätter genom privat exploatör.

Vid Åda Backar har privat exploatör färdigställt etapp 1 om 33 villor och fortsätter etapp 2 också med 33 villor.

Nokon har under året vunnit en markanvisningstävling för 80-talet nya bostäder inom Mölnaängen i Vagnhärad. Etapp 1 om 36 nya hyresrätter har färdigställts med inflyttning januari 2020. Byggnation för etapp 2 pågår.

I Väsby pågår exploatering för nya bostadsrätter genom bland annat Boklok.

I Västerljung fortsätter exploateringsarbetena vid Hammarbyvägen. Längre in på Hammarbyvägen pågår genom privat exploatör försäljning av 9 villatomter.

Projekteringsarbeten och försäljning pågår också av privata exploatörer för nya bostäder inom Öbolandet, kv. Strömmen, Smedstorp, Hunga, Sandstugan, Åda Vreten, Åda fritidshusområde, Avlebro, Storökan, Alby i Vagnhärad m.fl.

Trosa kommun har under året förvärvat villafastigheten Fänsåker 1:27 som ligger i anslutning till Gnestavägen och inom kommande exploateringsområde för Ostlänken.

Avtal har förhandlats fram avseende markbyte för den nya tågstationen för Ostlänken.

Projekteringsarbete och gatuutbyggnad pågår för ny industrimark vid Mölnaängen i Vagnhärad.

Revisionen

2020-04-17

Till:

Fullmäktige i Trosa kommun

organisationsnummer 212000-2957

Revisionsberättelse för år 2019

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

Granskningen har utförts av sakkunniga 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 har noterat att det i kommunens organisationsskiss saknas två gemensamma nämnder d v s växelnämnden och lönenämnden.

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.

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

Revisionen

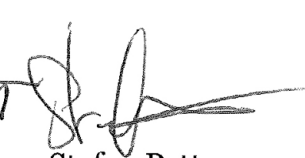
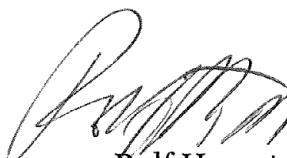
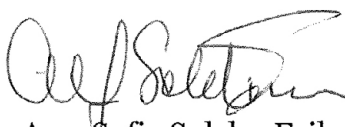
Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt enskilda ledamöterna i dessa organ.

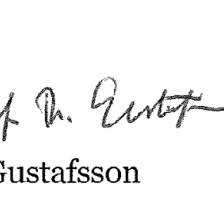
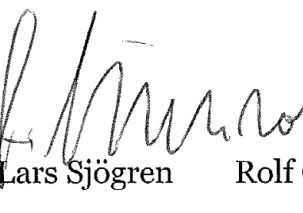
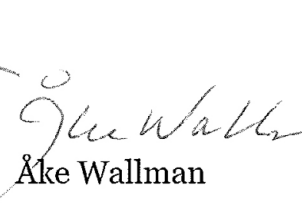
Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2019.

Vi åberopar bifogade redogörelse och rapporter.

Trosa kommun 2020-04-20

Underskrifter


Ann-Sofie Soleby-Eriksson Rolf Hugert Stefan Pettersson


Eva Nordlöf Åke Wallman Lars Sjögren Rolf Gustafsson

Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör bilagorna

Revisorernas redogörelse (bilaga 1)

De sakkunnigas rapporter (bilaga 2 - 5)

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i Trosabygdens Bostäder AB och Trosa FiberNät AB (bilaga 6 - 7)

Revisionsberättelser från Trosabygdens Bostäder AB och Trosa FiberNät AB (bilaga 8 - 9)



Trosa
KOMMUN

Trosa kommun

Västra Långgatan 4-5, 619 80 Trosa

Tel 0156-520 00

Fax 0156-520 17

trosa@trosa.se