

# Delårsrapport januari - augusti 2005



Foto: Ingrid Wall

## Trelleborgs kommun

## Förvaltningsberättelse

---

*Utdrag ur Ekonomirapporten Maj 2005, Sveriges Kommuner och Landsting*

”I år och nästa år väntas bli ljusa för ekonomin i kommuner och landsting. Men det blir kärvare redan 2007 på grund av att de statliga bidragen inte skrivs upp med löne- och prisutvecklingen. I år bidrar bland annat statliga tillskott och ökat skatteunderlag till en god ökning av intäkterna.

Förhoppningsvis kommer sektorn 2005 att kunna redovisa det starkaste resultatet sedan den ekonomiska krisen i början av 1990-talet och få ett överskott på 9 miljarder. Vi förutsätter även att återhållsamheten med kostnaderna fortsätter gälla även i år samt att arbetet med effektiviseringar fortsätter. Riksdagens beslut om riktade medel för olika satsningar påverkar dock kostnadsutvecklingen markant.

Med ett skatteunderlag som ökar med nästan fyra procent och ökade generella stöd med 6 miljarder har kommunerna goda möjligheter att stärka resultaten i år. Valet står mellan att närma sig resultat som är förenliga med god ekonomisk hushållning eller att öka resurserna till verksamheterna.”

Den 20 september presenterade regeringen 2006 års Budgetproposition där ytterligare medel tillförs kommunerna 2007 och 2008. Effekterna av dessa tillskott och hur de ska fördelas inom kommunen kommer att beslutas i Budget för 2006 med flerårsplan 2007-2008.

### Befolkning och bostäder

Antalet invånare var vid årsskiftet 39 477 personer. Hittills i år har befolkningen preliminärt ökat med ytterligare 207 personer.

På flera platser i kommunen planeras och färdigställs nya bostäder. I centrala Trelleborg har AB Trelleborgshem byggt ett flerbostadshus vid Rådhusstorget. Dessutom planerar de att bygga ytterligare hus söder om detta. Samtidigt byggs det ett flerbostadshus på gamla Tennishallstomten. Öster om centrum planeras för ytterligare bostäder med utsikt över havet. Arbetet med att förbereda för nya tomter pågår på flera platser i kommunen och flera av kommunens verksamheter är involverade i det omfattande arbetet, närmast i tiden ligger Västervång och Stavstensudde samt ytterligare tomter i Skegrie. Serresjö i Gislövs läge och Pålsgården i Anderslöv är områden där det nyligen har erbjudits nya tomter. I Serresjö kommer också Riksbyggen att bygga bostadsrätter och AB Trelleborgshem hyresrätter. I anslutning till det nya bostadsområdet planeras även en ny skola att uppföras.

### Arbetsmarknad

Vid augusti månads utgång var den öppna arbetslösheten i Trelleborg 4,5 procent. Det är något högre än under samma månad förra året (4,4%) men lägre än i Skåne län som helhet, där 5 procent av befolkningen är arbetslösa. I riket är siffran 4,6 procent.

Arbetslösheten är fortfarande hög bland unga människor i åldrarna 18 till 24 år men har minskat något jämfört med augusti 2004. Detta är positivt då arbetslösheten för denna åldersgrupp ökat sedan 2002. Minskningen beror till stor del på ökade arbetsmarknadsåtgärder.

Individ- och familjeomsorgsnämndens mål, att ungdomar (18-24 år) skall erbjudas aktiviteter inom 10 dagar tillgodoses och ligger under perioden på en lägre nivå (5 dagar).

Under perioden har 72 av 110 fått arbete, 77 av 110 har gått vidare till annan myndighet och 199 av 300 har gått vidare till annan aktivitet.

## För- och grundskola

Arbetet med att förverkliga Spjutspetskolan pågår. Samtliga rektorsområden har arbetsplan utifrån mål och visioner för Spjutspetskolan. Antalet förskolebarn ökar dramatiskt i kommunen. För att möta det ökade behovet har cirka 75 platser hittills skapats under året. Utöver den kommunala förskoleverksamheten har också kommunens nattomsorgsverksamhet inom förskolan haft en kraftig ökning. Grundskolan har en elevminskning i förhållande till 2004, framförallt i årskurserna F-6.

Skolverket riktade vid sin tillsyn kritik avseende brister i modersmålsträning till förskolebarn, språkval och studiehandledning. Detta har åtgärdats med ökade kostnader på cirka 1 Mkr som följd. Den expansiva fas som Trelleborgs kommun är inne i påverkar i hög grad skolnämndens verksamheter. Planering och förberedelser avseende lokalerna för att kunna hantera volymökningar pågår.

- Andelen behöriga elever till gymnasieskolan var vid vårterminen 2005 88 procent (90%). Efter årets sommarskola var 90 % av eleverna behöriga till gymnasieskolan.
- Meritvärdet 2004 var 197 för elever i årskurs 9. År 2005 har meritvärdet höjts med 1 poäng till 198.
- Kontakten med föräldrarna ska utvecklas. En modell för samverkan har tagits fram som innebär att varje barn/elev har en mentor som har månatlig kontakt med vårdnadshavaren från och med höstterminen 2005.
- Arbetet med att minska barngruppernas storlek sker dels genom nybyggnation dels genom att organisera arbetet i mindre grupper.

Nämnden kan visa en förbättrad prognos och samtidigt konstatera att årets två gångna tertial inte inneburit kvalitativa försämringar för verksamheten.

## Gymnasie- och vuxenutbildning

Visionen om ett Spjutspetsgymnasium har tagit form och förändringsarbetet följer planerna. Lokalerna har fördelats per program med lokaler för undervisning samt tillhörande studietorg. Personalen arbetar i arbetslag kring ett program tillsammans med en programutvecklare/ sektorsutvecklare per program/ sektor.

### ***Kunskap***

Vi vill höja utbildningsnivån och få fler studerande att vilja gå vidare till högskola/arbetsliv genom att

- Öka andelen studerande med godkända betyg
- Öka andelen studerande med fullständiga slutbetyg

Kommentar: Mätning sker efter läsåret 2004/05.

### ***Flexibelt lärande***

Vi vill sätta den studerande i centrum och arbeta för ökat ansvarstagande och inflytande genom att:

- Skapa flexibla och tillgängliga lärmiljöer
- Möjliggöra flexibla studiegångar
- Öka möjligheten till validering
- Tillgodose fler kursval

Kommentarer: Arbetet med att skapa studietorg har både idémässigt och praktiskt förankrats hos lärare och annan personal under våren 2005. Eleverna och deras föräldrar har informerats via ett personligt brev. Alla lärare kommer att arbeta i arbetslag som leds av en programutvecklare alt. sektorsutvecklare. Detta kommer att ge ett ökat resultat- samt elev- och programfokus.

### ***Tillgänglighet***

Vi vill, för att ge ökade förutsättningar för en dynamisk studie- och arbetsmiljö, åstadkomma större tillgänglighet för studerande och personal genom att:

- Skapa studietorg med handledning/coachning
- Möjliggöra ökad IT-användning
- Skapa möjligheter för fler studerande att söka utbildningar i vår egen gymnasieskola och vuxenutbildning
- Skapa en samlad vägledningsfunktion
- Skapa administrativa torg för service till besökande, personal och studerande
- Öka det administrativa stödet via webben
- Arbeta för att under året genomföra elektronisk fakturahantering

Kommentarer: Investeringsanslag för höstens start och uppbyggnad av studietorgen är äskade. Den samlade vägledningsfunktionen är genomförd och finns på KompetensHörnan. Support samt administrativt stöd är implementerat i verksamheten.

Under hösten 2004 genomförde Skolverket en utbildningsinspektion i Trelleborgs kommuns skolor. Rapport och beslut om förbättringsområden delgavs Gymnasie- och vuxenutbildningen i februari månad.

Skolverket påpekar i sin rapport att det finns en uttalad ambition att genom medveten styrning kunna få till stånd en skola med högre måluppfyllelse och att omorganisationen är ett led i att bland annat stärka den pedagogiska ledningen. Rapporten förstärker tankarna i det pågående förändringsarbetet där kvalitetsförbättring och utveckling av den egna verksamheten utgör ramen för gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens vision om en spjutspetskola.

### **Vård och omsorg**

Verksamheten skall ge stöd för ett självständigt liv efter vars och ens förutsättningar. Den enskilde skall ha inflytande och vara delaktig i all planering som rör henne/honom. Arbetssättet skall utgå från det friska hos vårdtagaren.

Ledningsorganisationen har under perioden anpassats mot bakgrund av resultatet av såväl kartläggning som utvärdering av organisationen.

I enlighet med nämndens beslut om kvalitetsförbättrande åtgärder har rekryteringen av kvalitetsförmedlare (ca 100 personer) avslutats under perioden. Första delen av beslutad utvecklingsinsats har genomförts för samtliga enhetschefer och kvalitetsförmedlare och resterande delar skall genomföras fram till våren 2006. Utbildningen utgår från nämndens kvalitetssystem och skall ge verksamheten bättre verktyg för planering, uppföljning och utvärdering av kvaliteten i verksamheten. Syftet med utbildningen är också att genom kunskap och ökad förståelse för uppdraget skapa nödvändiga förutsättningar för minskad stress och ökad arbetsglädje hos personalen. Inom ramen för TrelleborgsAkademin planeras kompetenshöjande insatser för vård och omsorg. Som exempel kan nämnas omvårdnads- och

chefsutbildning. Delar av kostnaderna kan komma att finansieras via den så kallade Kompetensstegen.

Som ett led i att förebygga fallskador och brand hos äldre medborgare har ett samarbete inletts med Räddningstjänsten. Medborgare över 75 år, som inte omfattas av insatser från socialtjänsten, erbjuds gratis rådgivning inom området. Samarbetet bör utvecklas med inriktning mot att ta reda på eventuella behov av socialtjänstens insatser.

Nämnden har fattat beslut om rehabiliterande insatser i hemmet för den enskilde. Den utökade verksamheten kommer att starta under hösten och ger den enskilde en möjlighet att kunna bo kvar hemma.

Pågående utredning om kommunens särskilda boenden, deras status etc skall ge nämnden ett underlag för beslut om eventuella åtgärder för förbättringar av befintliga boenden. Nämnden har föreslagit kommunfullmäktige att omvandla Täppans äldreboende till seniorlägenheter. Detta skall ses som ett led i den kommunala strategin att kunna erbjuda äldre medborgare alternativa boendeformer som ger trygghet och möjlighet till social gemenskap. Akka tillgodoser detta behov till viss del men efterfrågan på denna typ av boende är större än tillgången. Mimers hus övergick i juni till kommunen och har gett ett tillskott med 8 korttidsplatser.

Behovet av insatser enligt LSS, korttidsboende, daglig verksamhet och boende ökar kontinuerligt. Ett nytt LSS-boende, 6 platser, öppnades i september 2005 och ytterligare ett boende håller på att färdigställas och är beräknat att tas i drift vid årsskiftet.

### Individ- och familjeomsorg

Nämnden har i sitt måldokument slagit fast att verksamheten skall ha en *förebyggande inriktning*. Vid behov av socialtjänstens insatser skall dessa utformas i *samtycke* med den enskilde och utformas på ett sådant sätt att *de egna resurserna tillvaratas och stärks*. När samtycke inte kan uppnås om erforderlig vård regleras detta i lagen om vård av missbrukare (LVM) och i lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU).

Verksamheten skall också skapa förutsättningar för *delaktighet* i samhället, *samverkan* med andra aktörer och att den enskilde kan leva ett *självständigt liv*. Vid åtgärder som rör barn skall barnets bästa alltid stå i förgrunden.

Nämnden har under perioden beslutat om ett kollektivboende som ett led i kommunens kvinnofridsarbete. Boendet skall tas i bruk efter sommaren. En annan viktig fråga för nämnden är hem- och bostadslösheten. I måldokumentet för 2005 slås ett nytt effektmål fast: *"alla skall erbjudas tak över huvudet inom 24 timmar"*. En särskild *Bo-grupp* har bildats i syfte att förebygga avhysningar. Gruppen består av medarbetare från samtliga enheter inom IFO samt socialpsykiatrin.

Under perioden har samarbete etablerats mellan Arbets- och försörjningsenheten, Försäkringskassan, Arbetsförmedlingen och Region Skåne avseende ett nytt projekt "Lyftet". Syftet med samarbetet är rehabilitering av personer med fysiska funktionshinder. Diskussioner har också inletts med Region Skåne avseende ungdomar med psykiska funktionshinder. Ett samarbetsprojekt i syfte att ytterligare förbättra samarbetet mellan skola och socialtjänst har avslutats under perioden. Kommunens familjecentra är en annan viktig samverkansarena. Samverkan sker med berörda aktörer avseende bekymringssamtal, medling,

Cope och andra gruppverksamheter. Sommarpraktik för ungdomar i syfte att motverka kriminalitet är ett återkommande samarbete med kommunstyrelsens ungdomsenhet.

- Antal bidragshushåll under året skall minska med 60, för närvarande har en minskning skett med 28 hushåll.
- Genomsnittsperioden för att uppbära försörjningsstöd skall vara 6 mån, har varit 7,9 mån under perioden, men förväntas nå en lägre nivå under kommande period.
- Effektmål ”*alla skall erbjudas tak över huvudet*” har kunnat uppnås med något undantag.
- Effektmålet ”80 procent av all vård skall ske i samförstånd” är uppnått under perioden.
- Av samtliga biståndsinsatser skall 75 procent ske på hemmaplan. Målet är under perioden tillgodosett.
- Antalet vård dygn i hem för vård eller boende har under årets sju första månader minskat med 15 procent jämfört med föregående år. Målet är 20 procent under året.
- Tidsintervallet från öppnande av utredning till beslut i biståndsärenden skall vara högst 4 månader. Målet är ej uppnått då dispens har medgetts i 13 ärenden.

## Fastigheter

Samhällsprojekten, främst Stavstensudde, har under våren och sommaren medfört stor arbetsbelastning på förvaltningen. Fördjupade översiktsplaner och detaljplaner är i ett intensivt skede och erfordrat mycket tid.

Driftteknikern/ingenjören har arbetat med kartläggning och analys för energieffektivisering inom ett par fastigheter. En mall för dokumentation av fastigheternas system och dess status har tagits fram. Under år 2005 och 2006 kommer denna inventeringsmall att användas vid övriga stora energiförbrukare. Besparingarna har tillsammans med under året förväntade ytterligare besparingar genom olika energieffektiviseringar på några av fastigheterna, har under försommaren investerats i energieffektiviserande åtgärder. Det vi nu kan se är att förväntade besparingar kommer att uppfyllas under året.

## Kommunal teknik

Inom verksamheten fortgår arbetet med ständig förbättring som ett led i kvalitets- och miljöarbetet med certifiering enligt ISO 9001 och ISO 14001. Verksamheten skall i en bra arbetsmiljö producera varor och tjänster med rätt kvalitet och med minimal miljöpåverkan åt en medveten kundkrets. Förvaltningen har utvecklat, dokumenterat och implementerat ett integrerat verksamhetssystem med kvalitets- och miljöledning enligt kraven för certifiering.

I Trelleborgs kommun pågår för närvarande en omfattande exploateringsverksamhet. Denna exploatering och nybyggnation har långtgående effekter för Kommunal Teknisk verksamhet. För Mät & Karta medför exploateringen fler lantmäteriförrättningar, nybyggnadskartor och utstakningar. Exploateringen och nybyggnationen utgör också en stor del av projekteringsavdelningens verksamhet. Park utför stora delar av arbetena i de nya områdena i egen regi medan gatuarbeten mestadels utförs med hjälp av externa entreprenader.

Klimatinvesteringsprogrammet (KLIMP) för Trelleborgs kommun berör Kommunal Teknik genom att förvaltningen deltar i arbetet med information om miljöfordon och utbyggnaden av Trelleborgs Fjärrvärme AB:s fjärrvärmenät i Trelleborg.

I Smygehamns hamn har en omfattande investering färdigställts under året. Investeringen syftar till att lösa problemen med tång i hamnen.

## Miljö

Miljönämnden har under 2005 prioriterat arbetet med de lokala miljömålen och har nu arbetat fram ett brett kontaktnät i kommunens olika nämnder, förvaltningar och bolag. Miljömålen Frisk luft, Grundvatten av god kvalitet, Ett rikt odlingslandskap, Begränsad klimatpåverkan, Giftfri miljö och Hav i balans samt Levande kust är för närvarande under bearbetning. Den ekonomiska avvikelsen jämfört med budget beror till stor del på att miljönämnden avvaktar kommunens beslut angående kommunala avloppsanläggningar.

## Kultur och fritid

En uppräschning av huvudbiblioteket har skett: avdelningar har flyttats, en viss luftighet har skapats. Det integrerade folk- och skolbiblioteket är i stort sett färdigställt.

Verksamheten inom Folkets Park har kommit igång bra på denna korta tid. Avtal med krögare Madaro HB har träffats och många detaljer har finlipats. Ekonomin ser med tanke på det senaste tillskottet ganska bra ut.

Musik- och dansskolan erhöll en tilläggsbudget som har använts till tjänster som ska förstärka den klassiska musik- och dansundervisningen.

Under sommaren har museiverksamheten genomfört det stora projektet med utställningen Gummiform.

Arbetet med att bygga upp området inom Trelleborgens fortgår. Långhuset är i det närmaste klart och övriga delar av vikingagården börjar ta form. Amfiteatern är nu helt färdigställt. Söderslätthallen har under våren använts både för idrotts- kultur och andra arrangemang. Den 13 juli hade TFF träningsmatch mot franska Rennais där trelleborgssonen och landslagets målvakt spelar. Pingvin Rugby Club genomförde Trelleborgs Rugbyfestival med 30 lag och cirka 500 deltagare från 8 olika länder. IFK friidrott har utökat sin verksamhet och Östervångsstadion används också flitigt av skolorna. Tillgången på idrottslokaler i kommunen är som tidigare nämnts generellt sett tillfredställande.

## Koncernen

Trelleborgs kommun bedriver verksamheter i förvaltnings- och bolagsform. I koncernen (>20% ägande) ingår förutom kommunen, AB Trelleborgshem, Trelleborgs Energiförsäljning AB, Östersjöterminalen AB, Trelleborgs Hamn AB, Trelleborgs Kommuns Utvecklings AB, Trelleborgs Fjärrvärme AB.

*Trelleborgs Hamn AB* bildades 1999 genom sammanslagning av Trelleborg Terminal AB och Trelleborgs hamn. Bolaget har tre affärsområden, hamn, hantering och fastigheter. Mätt i antalet omsatta godston är Trelleborgs hamn en av de största RoRo- och färjehamnarna i Skandinavien. I dagsläget trafikerar tolv RoPax-fartyg fem reguljära färjelinjer, två till Rostock, två till Travemünde och en till Sassnitz.

I december 2004 beslutade kommunfullmäktige att förvärva samtliga återstående aktier i bolaget. Sedan början av 2005, då aktierna betalats och skiftat ägare ägs bolaget av kommunen till 100 procent. Kommunfullmäktige beslutade också om att investeringar i hamnanläggningar och finansiering av dessa fortsättningsvis ska ske i bolaget samt att kommunen ska gå i borgen för bolaget för lån upp till 435 Mkr.

*AB Trelleborgshem* är kommunens allmännyttiga bostadsföretag, bildat 1950, som äger och förvaltar bostadslägenheter, lokaler och garage. Under året har bolaget färdigställt Nya Herkules med 19 lägenheter samt LSS-boende med 6 platser. Bolagets pågående produktion är 10 seniorlägenheter inom kv Romulus (Algatan 61) och ytterligare ett LSS-boende med 6 platser inom kv Betan (Flygelgränd).

Planering pågår för cirka 30 lägenheter i form av radhus inom Serresjö. Vidare planeras ett 15-tal radhus inom Västervång.

Möjligheter finns också att i Smygehamn bygga ett antal radhus i nära anslutning till Smygehemmet.

Fastigheternas värde har ej analyserats under perioden. Senaste analysen gjorde under 2004 och visade då att det inte fanns något nedskrivningsbehov.

*Trelleborgs Energiförsäljning AB (TEFAB)* är ett elhandelsbolag, som bildades 1995 och startade sin verksamhet i samband med avregleringen av elmarknaden 1996. Föremålet för bolagets verksamhet är att handha produktion av och handel med energi samt därtill sammanhängande verksamhet. I maj 2005 erbjöd bolaget, kunderna med avtal till och med 2005, en möjlighet att förlänga sina avtal med nya elhandelspriser för ett, två eller tre år. Drygt 8 000 kunder fick dessa erbjudanden och inom en vecka hade 80 procent av dem tackat ja till erbjudandet.

*Östersjöterminalen AB* bildades 1969 och dess verksamhet är ett led i kommunens näringslivspolitik och innefattar att allmänt främja näringslivets utveckling genom att förvärva, förvalta och avyttra såväl bebyggda som obebyggda fastigheter, tomträtter eller andra nyttjanderätter samt att förvärva, förvalta och avyttra aktier eller andra värdepapper. Förhandlingar pågår för närvarande om avyttring av två av bolagets fastigheter. Avslut förväntas i åtminstone ett av fallen under året. Med tillträde den 1 september förvärfvas fastigheten Trelleborg Östra Torp 20:37.

*Trelleborgs Kommuns Utvecklings AB* är ett bolag vars verksamhet är att marknadsföra Trelleborgs kommun med syftet att med helhetssyn öka kommunens attraktionskraft med avseende på företag, investeringar, arbetskraft, boende och besökare. Dessutom svarar bolaget för EU-samordningen inom kommunen.

*Trelleborgs Fjärrvärme AB* bildades 2002 och bolagets verksamhet är produktion av och handel med fjärrvärme och därmed sammanhängande verksamhet. Arbetet består av investeringar i fjärrvärmeanläggningar och leverans av fjärrvärme. Bolaget hade en värmeproduktion på cirka 10 GWh under 2004. Arbetet har under året inriktats på att fullfölja driftsättningen av fjärrvärmeanläggningarna, utforma en driftorganisation samt fortsätta projekteringen av nya anläggningar samt marknads- och kundundersökningar. Prognosen för 2005 är ett negativt resultat om cirka – 368 tkr framförallt beroende på att kostnaderna för drift och underhåll varit höga.

*AB Folkets Hus & Park* Under 2004 köpte kommunen fastigheten Bollen 2, Folkets Hus och Park. Beslut om likvidation av bolaget registrerades i juli 2004.

Flertalet av bolagen redovisar delårsrapport per halvår. Resultat och prognos grundar sig på dessa uppgifter, som därmed skiljer sig åt tidsmässigt. Samtliga bolag, förutom ett, förväntas erhålla positiva resultat 2005.

## Personalredovisning

### Antal anställda

Antalet tillsvidareanställda har minskat med tolv sedan förra delårsrapporten, 30 april, men är nu fler än 1 november 2004 om man exkluderar ambulansverksamheten som övergick till Region Skåne 1/1 2005. Antalet visstidsanställda är lika många som 30/4. Tekniska nämnden har minskat med nio tillsvidareanställda men ökat med elva visstidsanställda sedan 30/4, Fastighetsnämnden har minskat med fyra och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har minskat med fem tillsvidareanställda.

### Antal årsarbeten

Antalet producerade timmar omräknat till årsarbeten har minskat jämfört med samma period förra året. Prognosen för hela 2005 ger en minskning med 1,7 procent av vilken ambulansverksamhetens överflyttning står för 1,1 procentenheter. Minskning sker främst inom Skolnämnden medan ökningar sker inom Vård- och omsorgsnämnden och inom Tekniska nämnden.

Antal tillsvidareanställda 31/8 2005 respektive årsarbeten under angiven period

	Antal anställda			Årsarbeten			Prognos 2005
	Tillsv anst	Visstids -anst	Timavl	1/1 – 31/8 2005	1/1 – 31/8 2004	1/1-31/12 2004	
Kommunstyrelsen	77	8	8	50,5	52,5	82,7	79,8
Fritidsnämnden	34	3	35	24,3	25,9	39,4	36,9
Kulturnämnden	52	11	43	28,8	26,9	43,4	46,1
Miljönämnden	12	1	-	7,7	6,4	11,0	12,3
Räddningsnämnden	77	3	2	30,3	50,9	76,6	45,4
Byggnadsnämnden	7	1	-	4,9	5,1	7,6	7,6
Tekniska nämnden	147	34	4	117,5	107,3	167,3	179,8
Fastighetsnämnden	117	8	26	68,3	72,3	114,2	109,3
Skolnämnden	1219	104	477	663,0	689,3	1088,2	1047,5
Gymnasie- och vuxen- utbildningsnämnden	232	28	4	129,6	129,1	224,8	225,7
Vård- och omsorgs- nämnden	1010	228	506	599,8	592,6	911,8	923,7
Individ- och familje- omsorgsnämnden	84	15	40	52,6	50,3	79,3	83,1
<b>Totalt</b>	<b>3068</b>	<b>444</b>	<b>1145</b>	<b>1777,5</b>	<b>1808,6</b>	<b>2846,3</b>	<b>2797,2</b>

## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har förbättrats jämfört med förra delårsrapporten men ligger något över samma period förra året. Jämfört med perioden januari till juli 2004 har karensdagarna ökat med 10 %, sjukdag 2-90 minskat och den längre sjukfrånvaron, över 90 dagar, ligger på samma nivå. Kostnaden för sjukfrånvaron är hittills 14 Mkr. I kostnaden ingår sjuklön, avtalad sjukersättning, intjänad semesterlön och sociala avgifter. Till årets kostnader tillkommer den särskilda sjukförsäkringsavgiften som gäller från 1 januari. Denna kostnad uppgår för årets sju första månader till 1,9 Mkr vilket ger en sammanlagd sjukfrånvarokostnad för januari till juli på 15,9 Mkr. Helårsprognosen för 2005 förväntas ge en kostnad för sjukfrånvaron på 28 Mkr varav den särskilda sjukförsäkringsavgiften utgör 3,3 Mkr.

Liksom vid förra delårsrapporten är det Fritidsnämnden, Fastighetsnämnden och Räddningsnämnden som minskat sjukfrånvaron jämfört med 2004. Ökad sjukfrånvaro finns inom Kulturnämnden, Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden och Individ- och familjeomsorgsnämnden. Mindre ökningar finns inom de personalmässigt dominerande nämnderna; Skolnämnden och Vård- och omsorgsnämnden.

Sjukfrånvaro uppdelad på kvinnor och män har det senaste året visat på ökning för männen medan kvinnornas sjukfrånvaro legat konstant. Även i denna delårsrapport kan konstateras att ökningen från 8,0 till 8,1 procent jämfört med januari till juli 2004 beror på ökad sjukfrånvaro för män.

Den åldersuppdelade sjukfrånvaron ser i sin fördelning ut ungefär som tidigare personalredovisningar.

Sjukfrånvaro kvinnor/män, per åldersgrupp och totalt 1/1 – 31/7 2005 respektive totalt 1/1 – 31/7 2004 och totalt 2004

	kvinnor	män	-29 år	30-49 år	50- år	totalt 0501- 0507	totalt 0401- 0407	totalt 2004
Kommunstyrelsen	4,3	2,4	1,5	3,5	4,1	3,4	3,7	3,3
Fritidsnämnden	5,6	3,6	5,6	7,6	0,6	4,2	8,7	7,6
Kulturnämnden	4,0	15,7		2,2	22,3	8,8	6,6	7,3
Miljönämnden						0,4	0,7	0,9
Räddningsnämnden		0,9		1,1	0,8	0,9	4,9	4,5
Byggnadsnämnden						1,6	0,4	0,9
Tekniska nämnden	2,0	4,8	0,8	3,8	5,3	4,4	3,9	4,6
Fastighetsnämnden	7,7	6,3		5,0	9,1	7,2	8,9	8,4
Skolnämnden	8,3	5,5	2,5	7,1	9,7	7,9	7,7	8,0
Gymn- o vuxenutbn	11,2	6,6	8,6	7,2	10,3	9,4	8,7	8,3
Vård o omsorgsn	10,2	8,3	3,2	9,3	13,9	10,0	9,9	9,8
Individ o fam oms n	5,5	9,1	1,9	6,0	8,7	6,6	3,6	5,0
Totalt	8,8	5,7	3,7	7,3	10,2	8,1	8,0	8,0

## Periodens resultat

Resultatet för årets första åtta månader är +83,7 Mkr (+56,1 Mkr). Lönekostnaderna har, inklusive beräknad retroaktiv ersättning till följd av årets löneavtal, ökat med 2,6 procent (2%) jämfört med samma period föregående år. Antalet producerade timmar omräknat till årsarbeten har minskat jämfört med samma period 2004. Årets lönerevision är ännu ej klar. Utfallet förväntas att uppgå till det belopp som avsatts i 2005 års budget.

## Nettokostnader – skatteintäkter

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag visar hur mycket som förbrukats i den löpande driftverksamheten. Under januari-augusti har 91,2 procent (93,5%) av periodens skatteintäkter och generella statsbidrag förbrukats till verksamheternas drift.

## Likviditet/Upplåning

Kommunens likvida medel uppgick den 30 augusti till 56,8 Mkr, vilket är en minskning med 19,7 Mkr sedan årsskiftet. Under februari har upphandling av upplåning avslutats och ett ramavtal som innebär fastställda räntemarginaler för olika löptider och rätt att låna 200 Mkr har tecknats med Kommuninvest. Nya lån på 80 Mkr har därefter tagits.

## Soliditet

Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen själv äger, dvs det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Soliditeten har under perioden januari-augusti ökat från 72 procent till 75 procent eftersom en betydande del av semesterlöneskulden regleras under sommaren. I augusti 2004 var soliditeten 79 procent och är lägre nu på grund av den utökade låneskulden.

## Investeringar

Under årets första åtta månader har 113 Mkr investerats. I januari inköptes samtliga aktier i Trelleborgs Hamn AB samt anläggningar från Scandlines, vilket innebär att Trelleborgs kommun därefter äger hamnbolaget till 100 procent. Den nya skolan i Skegrie har färdigställts. Förändringarna av Smygehamns hamn har pågått under vintern/våren. Ytterligare ombyggnader av gymnasiet på Bastionen pågår också.

Budgeten för nettoinvesteringarna 2005 är beslutad till 273 Mkr och i denna prognos förväntas 193 Mkr bli förbrukade. Beslutade och pågående projekt är till exempel ombyggnad av gymnasiet både på Bastionen och S:t Nicolai, ombyggnad av Pilevallsskolan, ombyggnad av Granlundaskolan till förskola samt renovering av Flaningens förskola. Beslut har även fattats om några större fastighetsköp samt flera projekt som rör utbyggnad av nya bostadsområden i kommunen.

## Årsprognos

Årets resultat prognostiseras till 27,5 Mkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på -10,4 Mkr.

I det förväntade resultatet är prognosen avseende hamnverksamheten beräknad till +/- 0, vilket medför en negativ avvikelse på 24 Mkr. I enlighet med kommunfullmäktiges beslut i december 2004 ska hamnens anläggningstillgångar säljas till Trelleborgs Hamn AB och bolaget ska från och med årsskiftet 2004/2005 betala samtliga investeringar.

Nämndernas årsprognoser återfinns i driftredovisningen och av den framgår att nämndernas nettokostnader, exklusive hamnverksamheten, förväntas bli 2,5 Mkr bättre än budgeterat. De skattefinansierade verksamheternas prognoser medför en avvikelse mot budget på

+13,6 Mkr. Det beror främst på ett betydligt bättre finansnetto än budgeterat. Fortfarande är dock slutavräkningarna avseende skatteintäkterna negativa, för 2004 på 2,3 Mkr och för 2005 9,7 Mkr, vilket balanseras med reavinster och lägre pensionskostnader.

Under perioden har kommunen blivit debiterad för den särskilda sjukersättningsavgiften. Den tillkommande kostnaden beräknades i samband med budgeteringsbeslutet till 3 Mkr, men beräknas för närvarande inte att uppgå till mer än 1,5 Mkr. Medel för att täcka 2005 års löneavtal har budgeterats centralt inom kommunstyrelsens oförutsedda kostnader. Kostnaderna för löneavtalet förväntas stämma överens med budgeterat belopp och budgeten kommer att ombudgeteras till respektive nämnd när samtliga revisionsförhandlingar är slutförda.

Övriga taxefinansierade verksamheter dvs elnät, vatten & avlopp samt renhållning prognostiseras få resultat som överensstämmer med budgeten.

Kommunens ekonomiska ställning vid årsskiftet beräknas utifrån att ovanstående prognoser, resultat 27,5 Mkr och investeringar på 193 Mkr, blir verklighet. Det innebär att kommunens upplåning då beräknas öka med 116 Mkr sedan årsskiftet. Kommunens rörelsekapital som vid bokslutet 2004 var -159 Mkr kommer vid årsskiftet då att vara -144 Mkr och soliditeten beräknas vara 68 procent (72,2% år 2004).

### Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt finansiella mål för perioden 2005-2007 för Trelleborgs kommun. Dessa mål ska följas upp i samband med delårsrapport och Årsredovisning.

- För skattefinansierad verksamhet ska resultatet vara positivt varje enskilt år under perioden. Det förväntade resultatet för 2005 beräknas bli + 21,8 Mkr, vilket innebär att målet för 2005 uppnås.
- Verksamheternas nettokostnader, skattefinansierad verksamhet, får öka med maximalt 3,5 procent i en budgetjämförelse mellan åren. Nettokostnaderna har ökat i aktuell budget 2005 jämfört med slutlig budget 2004 med 3,5 procent, vilket innebär att målet för 2005 uppnås. Verksamhetens nettokostnad i slutlig budget 2004 har justerats avseende skolans statsbidrag (Wärnersson-pengar) eftersom dessa delvis ingår i de generella statsbidragen från och med 2005.
- Verksamheternas nettokostnader, skattefinansierad verksamhet, ska inte överstiga 98 procent av skatter och statsbidrag. Nettokostnaderna förväntas vid årets slut bli 98,5 procent av skatter och statsbidrag, vilket innebär att detta mål för närvarande inte uppnås för 2005.

Egil Ahl  
Kommunstyrelsens ordförande

Rutger Persson  
Kommundirektör

## Resultaträkning och finansieringsanalys

RESULTATRÄKNING (Mkr)	Bokslut 2005-08-31	Budget 2005	Prognos 2005	Bokslut 2004-08-31	Bokslut 2003-08-31
Verksamhetens intäkter	502,7	762,7	759,3	502,8	488,5
Verksamhetens kostnader	-1300,8	-2 027,6	-2 039,4	-1 262,3	-1 253,4
Avskrivningar	-47,5	-77,5	-72,0	-44,4	-37,4
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-845,6</b>	<b>-1 342,4</b>	<b>-1 352,1</b>	<b>-803,9</b>	<b>-802,3</b>
Skatteintäkter	739,5	1 107,4	1 097,4	703,6	695,4
Generella statsbidrag och utjämnung	Not 1 188,1	282,3	281,3	156,5	155,5
Finansiella intäkter	Not 2 9,2	4,5	10,7	5,0	5,1
Finansiella kostnader	Not 3 -7,5	-13,9	-9,8	-5,1	-5,5
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>83,7</b>	<b>37,9</b>	<b>27,5</b>	<b>56,1</b>	<b>48,2</b>
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>83,7</b>	<b>37,9</b>	<b>27,5</b>	<b>56,1</b>	<b>48,2</b>
<b>FINANSIERINGSANALYS (Mkr)</b>					
<b>Tillförda medel</b>					
Resultat före extraordinära poster	83,7	37,9	27,5	56,1	0,0
Försäljning av anläggningstillgångar	2,2	4,5	3,4	5,0	43,7
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning av långfristiga skulder	80,0	170,4	116,3	3,7	0,0
Justering ej rörelsekapitalpåverkande poster	43,1	85,2	68,3	44,6	33,8
<b>Summa tillförda medel</b>	<b>209,0</b>	<b>298,0</b>	<b>215,5</b>	<b>109,4</b>	<b>77,5</b>
<b>Använda medel</b>					
Nettoinvesteringar	113,2	273,0	192,7	107,5	72,2
Övrig ökning av anläggningstillgångar	1,9	0,0	0,0	2,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av långfristiga skulder	4,8	9,6	8,1	2,9	2,8
Övriga rörelsekapitalpåverkande poster	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa använda medel</b>	<b>119,9</b>	<b>282,6</b>	<b>200,8</b>	<b>112,4</b>	<b>75,0</b>
<b>Förändring av rörelsekapital</b>	<b>89,1</b>	<b>15,4</b>	<b>14,7</b>	<b>-3,0</b>	<b>2,5</b>
<i>Specifikation av förändrat rörelsekapital</i>					
Förändring av förråd	-0,4	0,0	0,0	-0,1	-0,6
Förändring av kortfristiga fordringar	-2,9	0,0	0,0	-30,8	-63,1
Förändring av kortfristiga skulder	112,1	0,0	14,7	88,0	117,9
Förändring av likvida medel	-19,7	15,4	0,0	-60,1	-3,5
<b>Förändring av rörelsekapital</b>	<b>89,1</b>	<b>15,4</b>	<b>14,7</b>	<b>-3,0</b>	<b>50,7</b>

# Balansräkning

<b>BALANSRÄKNING (Mkr)</b>	<b>Bokslut 2005-08-31</b>	<b>Budget 2005</b>	<b>Prognos 2005</b>	<b>Bokslut 2004-08-31</b>	<b>Bokslut 2003-08-31</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader o tekn anläggningar	Not 4	1332,9	1 380,1	1 230,4	1 122,5
- Maskiner och inventarier		51,0	60,5	54,1	51,2
- Övriga materiella anläggningstillgångar		10,0	9,2	8,8	7,0
Finansiella anläggningstillgångar	Not 5	82,2	81,6	66,4	59,4
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 476,1</b>	<b>1 612,1</b>	<b>1 359,7</b>	<b>1 240,1</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd		2,2	2,6	2,5	2,4
Fordringar	Not 6	100,5	103,4	87,2	120,0
Kortfristiga placeringar	Not 7	0,0	0,0	0,0	1,3
Kassa och bank		56,8	76,5	43,2	71,3
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>159,5</b>	<b>198,8</b>	<b>132,9</b>	<b>195,0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 635,6</b>	<b>1 810,9</b>	<b>1 492,6</b>	<b>1 435,1</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Eget kapital		1143,9	1 143,9	1 122,3	1 103,1
Periodens resultat		83,7	27,5	56,1	33,8
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1227,6</b>	<b>1 161,2</b>	<b>1 178,4</b>	<b>1 136,9</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt		56,7	57,8	43,8	36,9
<b>Summa avsättningar</b>		<b>56,7</b>	<b>57,8</b>	<b>43,8</b>	<b>36,9</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder		121,9	283,4	49,9	43,0
Kortfristiga skulder	Not 8	229,4	308,5	220,5	218,3
<b>Summa skulder</b>		<b>351,3</b>	<b>591,9</b>	<b>270,4</b>	<b>261,3</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>1 635,6</b>	<b>1 810,9</b>	<b>1 492,6</b>	<b>1 435,1</b>
<b>ANSVARSFÖRBINDELSER</b>	Not 9				

## Driftredovisning

### DRIFTREDOVISNING (tkr)

	Nettokostnad	Årsbudget	Prognos	Avvikelse	Nettokostnad	Nettokostnad
		2005	2005	2005	040831	030831
Nämnd/Styrelse	050831	2005	2005	2005	040831	030831
Kommunstyrelse	-64 991	-104 953	-103 453	1 500	-46 997	-48 306
Hamnverksamhet	-1 069	24 000	0	-24 000	15 857	15 573
Fritidsnämnd	-23 997	-34 450	-35 100	-650	-23 226	-22 777
Kulturnämnd	-18 055	-26 507	-26 507	0	-16 896	-16 874
Miljönämnd	-3 545	-4 710	-5 170	-460	-2 827	-2 402
Räddningsnämnd	-14 569	-23 386	-23 086	300	-14 202	-15 854
Byggnadsnämnd	-504	-3 579	-2 829	750	-1 192	-1 877
Fastighetsnämnd	-3 490	-6 685	-8 100	-1 415	-5 839	-847
Teknisk nämnd	-32 186	-46 041	-46 041	0	-20 745	-32 603
varav nätverksamhet	2 472	779	779	0	3 672	683
varav vatten och avlopp	965	2 920	2 920	0	6 518	-848
varav renhållning	-332	2 034	2 034	0	-1 278	121
Skolnämnd	-324 337	-492 844	-492 844	0	-321 262	-320 952
Gymn- o vuxenutb nämnd	-95 277	-148 880	-148 880	0	-96 231	-90 840
Vård- o omsorgsnämnd	-269 177	-405 625	-405 125	500	-263 679	-257 224
Ind- o fam omsorgsnämnd	-59 999	-93 793	-91 793	2 000	-64 230	-64 283
<b>Summa nämnderna</b>	<b>-911 196</b>	<b>-1 367 453</b>	<b>-1 388 928</b>	<b>-21 475</b>	<b>-861 469</b>	<b>-859 266</b>
Finansiering	994 891	1 405 371	1 416 470	11 099	917 589	893 062
<b>TOTALT</b>	<b>83 695</b>	<b>37 918</b>	<b>27 542</b>	<b>-10 376</b>	<b>56 120</b>	<b>33 796</b>

Nämndernas prognos för 2005 års budgetavvikelse är -21,5 Mkr, vilket tillsammans med finansiering ger en förväntad budgetavvikelse för kommunen totalt på -10,4 Mkr.

**Kommunstyrelsens positiva** prognos för år 2005 hänförs främst till lägre försäkringskostnader än budgeterat, förlängd föräldraledighet samt uppsagt hyresavtal för telefoni.

**Hamnverksamhet:** Förhandlingar pågår mellan Trelleborgs Hamn AB och Trelleborgs kommun om att Trelleborgs Hamn AB ska överta hamnanläggningarna.

**Fritidsnämndens** negativa avvikelse mot budget för helåret beror främst på obudgeterade åtgärder inom serviceavdelningen och badhuset.

Årsprognosen för **Miljönämnden** är negativ och beror till stor del på att nämnden avvaktar kommunens beslut angående kommunala avloppsanläggningar och har sålunda endast i ringa omfattning handlagt ärenden om enskilda avloppsanläggningar.

Den positiva prognosen för **Räddningsnämnden** år 2005 förklaras av att vissa investeringar kommer att generera kostnader först i slutet av året.

**Fastighetsnämndens** beräknade underskott på 1,4 Mkr beror bl a på uteblivna hyresintäkter för lantegendomar inköpta 2005, Norra skolan, Gylle skola samt Komvux.

**Vård- och omsorgsnämndens** prognostiserade överskott beror på att ombudgeterade medel från 2004 ej till fullo kommer att utnyttjas.

Helårsprognosen för **Individ- och familjeomsorgsnämnden** pekar på ett överskott och härrör sig främst från att kostnader för hem för vård- eller boende, HVB, minskat mycket kraftigt.

# Investeringsredovisning

## INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)

Av det totala budgetbeloppet på 273 043 tkr utgör 85 347 tkr ombudgeterade medel från bokslut 2004.

Nämnd/Styrelse	Nettoinvestering 050831	Årsbudget 2005	Prognos 2005	Avvikelse 2005	Nettoinvestering 040831	Nettoinvestering 030831
Kommunstyrelse	-6 095	-38 442	-35 737	2 705	-9 559	-13 525
Hamnverksamhet	-23 174	-30 000	-23 174	6 826	-8 276	-14 953
Fritidsnämnd	-1 315	-1 131	-1 131	0	-606	-898
Kulturnämnd	-1 342	-2 395	-2 395	0	-795	-1 363
Miljönämnd	0	-100	-100	0	0	0
Räddningsnämnd	-158	-3 000	-3 000	0	-20	-80
Fastighetsnämnd	-41 043	-100 451	-55 000	45 451	-43 086	-24 361
Teknisk nämnd	-34 590	-76 511	-53 219	23 292	-43 943	-10 502
Skolnämnd	-4 795	-10 233	-7 132	3 101	-631	-1 027
Gymn- o vuxenutb nämnd	-50	-8 195	-9 158	-963	-172	-3 208
Vård- o omsorgsnämnd	-271	-2 385	-2 385	0	-385	-2 222
Individ- och familje- omsorgsnämnd	0	-200	-200	0	0	0
<b>SUMMA</b>	<b>-112 833</b>	<b>-273 043</b>	<b>-192 631</b>	<b>80 412</b>	<b>-107 473</b>	<b>-72 139</b>

### Kommentarer

Avvikelserna ovan mellan årsbudget och årsprognos beror främst på att viss investeringsverksamhet löper under flera år.

Tabellen nedan visar de större investeringarna under perioden 2005-01-01--08-31.

### Större nettoinvesteringar t o m 050831 (tkr)

Projekt	Nettoinv under perioden 05-01-01-- 08-31	Ackum netto- invest t o m andra tertialet 2005
Inköp av hamnområde Innerstaden 7:1 från Scandlines AB	-23 174	-23 174
Aktier i Trelleborgs Hamn	-5 363	-5 363
Fastighetsköp	-1 200	-1 200
Bastionen Hus S och Y	-19 037	-20 574
Skegrie skola nybyggn	-14 112	-33 529
Smyge Hamnprojektet	-10 202	-10 551
Verks ändr/myndighetskrav fastighet	-3 053	-11 955
Investeringsmedel KTT	-6 319	-6 319
Investeringsmedel KTT VA	-3 086	-3 086
Serresjö VA, Gata, Park	3 466	-3 466
Utrustning Skegrie skola	-3 163	-3 350

## Noter till resultat- och balansräkning

(Mkr)

	050831	040831	030831		050831	040831	030831
<b>Not 1: Generella statsbidrag och utjämning</b>				<b>Not 5: Finansiella anläggningstillgångar</b>			
<i>Bidragsintäkter</i>				Aktier och andelar	34,5	27,3	27,3
Generellt statsbidrag	0,0	103,0	96,5	Aktier, långfr placering	30,7	22,3	12,4
Inkomstutjämning	199,7	77,3	71,8	Globala aktier, långfr plac	11,3	11,1	10,0
Särskilt statsbidrag, moms	6,0	5,9	4,5	Bostadsrätter	1,3	1,3	1,4
Sysselsättningsstöd	13,9	6,7	8,4	HB Eurogate	4,0	4,0	8,0
<i>Bidragkostnader</i>				Övriga utlämnade lån	0,4	0,4	0,3
Kostnadsutjämning	-13,9	-25,0	-25,7	<b>Summa</b>	<b>82,2</b>	<b>66,4</b>	<b>59,4</b>
Utjämningsavgift LSS	-11,8	-6,5	0,0				
Införandeavdrag	0,0	-4,9	0,0	<b>Not 6: Fordringar</b>			
Regleringsavgift	-5,8	0,0	0,0	Kundfordringar	31,8	21,1	39,0
<b>Summa</b>	<b>188,1</b>	<b>156,5</b>	<b>155,5</b>	Upplupna skatteintäkter	0,0	0,0	7,6
				Övriga fordringar	68,7	66,1	73,4
<b>Not 2: Finansiella intäkter</b>				<b>Summa</b>	<b>100,5</b>	<b>87,2</b>	<b>120,0</b>
Ränteintäkter	1,5	3,1	3,7				
Aktieutdelning	0,7	0,6	1,4	<b>Not 7: Kortfristiga placeringar</b>			
Övriga intäkter	7,0	1,3	0,0	Aktier och andelar	0,0	0,0	1,3
<b>Summa</b>	<b>9,2</b>	<b>5,0</b>	<b>5,1</b>	<b>Summa</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>1,3</b>
<b>Not 3: Finansiella kostnader</b>				<b>Not 8: Kortfristiga skulder</b>			
Räntekostnader	6,8	4,3	2,5	Leverantörsskulder	35,6	33,2	17,0
Övriga kostnader	0,7	0,8	3,0	Upplupna kostn och förutbetalda int	76,8	64,1	76,0
<b>Summa</b>	<b>7,5</b>	<b>5,1</b>	<b>5,5</b>	Upplupna räntor	1,6	1,0	1,0
				Semesterlöneskuld	38,9	43,9	79,5
<b>Not 4: Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>				Upplupna pensionsutbetalningar	21,1	21,0	18,0
Mark	37,7	35,4	37,8	Utgående mervärdesskatt	2,5	3,0	5,0
Skolfastigheter	392,3	349,9	320,6	Övriga kortfristiga skulder	52,9	54,3	21,8
Vårdhem, förskolor o fritidshem	49,4	42,5	38,8	<b>Summa</b>	<b>229,4</b>	<b>220,5</b>	<b>218,3</b>
Gator, vägar och parker	181,6	181,7	168,3				
Hamnanläggningar	175,8	165,6	143,4	<b>Not 9: Ansvarförbindelser</b>			
Tekniska anläggningar	216,6	194,1	154,9	Ansvarförbindelsen för pensioner: 2005-08-31			
Övriga fastigheter och anläggningar	279,5	261,2	258,7	uppgår beloppet (löneskatt ingår) till 706,0 Mkr.			
<b>Summa</b>	<b>1332,9</b>	<b>1230,4</b>	<b>1122,5</b>	Kommunen har borgensåtaganden dels mot kommunala bolag och dels kommunalt borgens- och förlustansvar för egna hem och småhus.			
				2005-08-31 uppgår beloppet till 715,8 Mkr.			