

# Delårsrapport Januari-augusti 2009 Trelleborgs kommun



## Vision och verksamhetsidé

---

Trelleborgs kommun beslutade under 2008 om en vision som lyder enligt följande:

"Trelleborgs kommun ska vara en framgångsrik kommun med hög livskvalitet och en långsiktigt hållbar tillväxt."

Som stöd i arbetet finns verksamhetsidén:

"Vi ska i nära dialog med kommunmedborgarna, utifrån våra gemensamma resurser, erbjuda trygghet och god service i livets olika skeden i ett hållbart samhälle."

## Inledning

---

Resultatet för årets första åtta månader är +85,1 Mkr (+97). Minskningen av skatteintäkter är inte bokförd och ingår därför inte i periodens resultat. Enligt nuvarande beräkning av skatteprognosen, så skulle det innebära en resultatpåverkan hittills för året med -37 Mkr. Resultatet för perioden borde alltså ha varit +48,1 Mkr istället för de +85,1 Mkr. Årsprognosen visar på ett negativt resultat på -7,3 Mkr, vilket är -35,8 Mkr sämre än budgeterat resultat och -41,1 Mkr sämre än 2008 års resultat.

Investeringarna uppgick den 31 augusti 2009 till 97,8 Mkr. Prognosen för 2009 års investeringar är 224,7 Mkr, vilket är något lägre än det budgeterade beloppet på 252,6 Mkr.

## Förvaltningsberättelse

---

### *Utdrag ur MakroNytt 03/09, Sveriges Kommuner och Landsting*

En sammanställning från slutet av maj visar att BNP i de 25 OECD-länderna första kvartalet i år minskade med 2 procent jämfört med sista kvartalet 2008. Samtidigt börjar det finnas signaler om att nedgången i den internationella ekonomin är på väg att bromsas upp. Flera olika indikatorer för den internationella konjunkturutvecklingen visar samma tendens till vändning och stödjer bedömningen att tillväxten kommer att vända uppåt nästa år. Inget tyder dock på annat än att vändningen på arbetsmarknaden dröjer ytterligare ett år. Sysselsättningen har minskat kontinuerligt sedan augusti i fjol. Samtidigt har arbetslösheten ökat.

Konjunkturinstitutets barometerindikator, som sammanfattar företagens och hushållens syn på det ekonomiska läget, visar på en något starkare utveckling i maj. Indikatorn steg med drygt sex enheter mellan april och maj. Både företag och hushåll bidrar till uppgången. Men trots förbättringen signalerar indikatorn fortfarande att läget i svensk ekonomi är mycket svagare än normalt.

Medan efterfrågan och produktionen vänder uppåt under 2010 fortsätter det kraftiga fallet i arbetade timmar. Det beror på att företagen nu bedöms ha en mycket stor överkapacitet av arbetskraft, givet efterfrågeläget. Produktivitetsutvecklingen blir därmed mycket stark 2010 och 2011 i KI:s prognos.

### *Trelleborg*

Årets första åtta månader har till stora delar dominerats av budgetarbete inför 2010, där avsikten var att kommunen enligt sin nya resursfördelningsmodell skulle anta den nya budgeten under juni månad. Ärendet blev dock återremitterat av kommunfullmäktige,

vilket innebär att budgetarbetet kommer att fortsätta under sensommaren och hösten fram till november månad. Liksom under våren kommer det mesta av budgetarbetet att röra sig om det svåra ekonomiska läget för hela kommunsektorn i Sverige och kring hur skatteintäkterna kommer att utveckla sig inom den närmsta framtiden. Även om försörjningsstödet och arbetslöshetssiffrorna för Trelleborg har fortsatt sin negativa utveckling, så var den senaste skatteprognosen något ljusare än tidigare, vilket kan tyda på att utvecklingen i vart fall inte kommer att bli sämre. Sannolikt håller den negativa utvecklingen på att plana ut och vändningen kommer förhoppningsvis inom kort.

I början av juli firades Kungsledens 100-åriga tillvaro. Centralstationen förvandlades till festplats i två dagar, och trelleborgarna bjöds på underhållning av bland annat EMD och Alcazar. Den 6 juli, den officiella födelsedagen, firades bland annat med avtäckning av monumentalmålningen i Ångkvarnen samt jubileumslunch på Trelleborgs konferenscenter.

### *Befolkning och bostäder*

Den siste juli uppgick antalet trelleborgare till 41 773, en ökning med 215 personer sedan årsskiftet. Efter sju månader har befolkningsökningen i Trelleborg redan överträffat helårsprognosen. Befolkningsökningen är till allra största delen resultat av inflyttning till kommunen. De senaste åren har befolkningen i Trelleborg ökat konstant. Trelleborg är den sjätte största kommunen i Skåne efter Malmö, Lund, Helsingborg, Kristianstad och Hässleholm.

Inom de två pågående exploateringsområdena i Skegrie och Västervång finns endast ett fåtal tomter kvar till försäljning. Fortfarande finns ett antal planlagda områden för grupphus med privata markägare där exploateringen på grund av den sviktande bostadsmarknaden ännu inte kommit igång. Viss kommunal industrimarksförsäljning sker kontinuerligt, främst inom det västra industriområdet.

Övergripande för kommunen pågår ett intensivt arbete med att färdigställa en översiktsplan för utställning under hösten, som slutligen kan fastställas av kommunfullmäktige före sommaren 2010. Ett samrådsförslag håller på att skickas ut inom kommunen och i det spelar infrastrukturfrågorna en väldigt viktig roll. Kommunstyrelsen har under inledningen av året bland annat tagit ställning till en övergripande väg- och bebyggelsestruktur för Trelleborg som ska ingå i översiktsplanen.

### *Arbetsmarknad*

Nedgången på arbetsmarknaden fortsätter trots vissa ljuspunkter i den ekonomiska utvecklingen. Nu är antalet varsel avsevärt lägre än under årets första månader och antalet nyanmälda platser minskar i något långsammare takt. För Trelleborgs del var den öppna arbetslösheten 4,8 procent per den 31 augusti att jämföras med 2,3 procent vid samma tidpunkt förra året. Trelleborg låg tidigare på en något lägre nivå än riket, men den trenden har nu vänt och Trelleborg ligger högre än riket som ligger på 4,5 procent. Skåne som helhet är på samma nivå som riket. Arbetslöshetens uppgång är stor i samtliga åldersgrupper, men har ökat mest i åldersgrupperna 18 till 24 år och över 55 år.

### *Kommunstyrelsen*

Med koppling till översiktsplanen pågår ett arbete med en av Kommunstyrelsen beställd hamnutredning, vars uppdrag är att redovisa och genomlysna hamnens betydelse för den övriga kommunen. I uppdragets förlängning ligger att ge ett bra underlag för beslut kring hamnens fortsatta utbyggnad med förväntad miljöprovning innan detta års slut.

Inom Kommunstyrelsen pågår förutom den nämnda hamnutredningen ett antal utredningar främst kring organisatoriska frågor. Som exempel kan nämnas huvudmannaskapet för småbåtshamnarna, samlade ekonomi-, IT- och personalresurser, huvudmannaskapet för Trelleborgs, bolag med helhetsansvar för Smygehuk och en trafikstrategi. För genomförande vid årsskiftet föreligger beslut om en samlad kostverksamhet samt förslag till överföring av mät- och kartverksamheten från Tekniska nämnden till Byggnadsnämnden.

### *Revisionsnämnden*

Revisionen skall i enlighet med kommunallagen och fastställt reglemente granska all verksamhet som bedrivs inom styrelsens, nämndernas och bolagens verksamhetsområden i den omfattning som följer av god revisionssed. För att fullfölja revisionens uppgifter upprättar revisorerna, utifrån av kommunfullmäktige tilldelade resurser, årligen en revisionsplan över de granskningsinsatser som under året skall göras.

### *Överförmyndarnämnden*

I varje kommun ska det finnas en överförmyndare/överförmyndarnämnd vars uppgift är att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Överförmyndare utses av kommunfullmäktige och kontrolleras av Länsstyrelsen. Till största delen regleras verksamheten av föräldrabalken. I Trelleborgs kommun finns en överförmyndarnämnd. Handläggningen av ärenden sker av en tjänsteman. För att arvoden gällande 2008 års förvaltning ska kunna lämnas in i tid, enligt föräldrabalkens regler, har nämnden anlitat extra personal för granskning av årsredovisningar. Som tidigare fortsätter den stora volymökningen av ärenden och svårighetsgraden av dem ökar också.

### *Valnämnden*

Den 7 juni i år genomfördes valet till Europaparlamentet. Förtidsröstningen inför valet startade den 20 maj 2009. En nyhet i samband med detta val var att förtidsröstning även genomfördes på köpcentren Maxi, Willys och CityGross. Cirka 220 röstmottagare var engagerade i EU-valet i Trelleborg. Valdeltagandet ökade med 8,79 procent i förhållande till EU-valet 2004. Antalet som röstade i år var 12 238 av totalt antal röstberättigade som var 35 595.

### *Fritidsnämnden*

Under en 10-års period kommer nämnden att arrendera ut Dalabadets Camping till Göransson's Camping och Entreprenad. Skötsel av friluftsområdet på Dalabadet tillhör fortfarande Fritidsnämnden. Tre nya utomhus tennisbanor med hardcourtunderlag är uppförda på Albäck och de invigdes i maj. De gamla tennisbanorna på Vångavallen används inte mer och kommer att tas bort. Kommunfullmäktige beslutade om överföring av Ungdomsverksamheten (exklusive Backafall familjecenter) till fritidsförvaltningen från och med den 1 juli 2009.

Den gamla bassängen i badhuset var precis färdigrenoverad när det visade sig att golvet i Äventyrsbadet var i dåligt skick. Fastighetsförvaltningen har därför fått fortsätta med en omfattande golvrenovering i den avdelningen. Planerat 70-års jubileum och nyinvigning i september har därför fått skjutas fram tills badet är färdigrenoverat.

### *Kulturnämnden*

I juni togs museets nya magasinlokaler i besittning och avflyttningen tog sin början. I oktober går startskottet för inflyttningen i det nya museet vid Stortorget. Ett flertal sto-

ra arrangemang har genomförts inom kulturområdet. Vinter- och vårprogram för Trelleborgen har presenterats i folderform och också genomförts. PR-material om Trelleborgen har producerats även för den tyska, polska och engelska marknaden.

Nämndens investeringar Flytt av museum och Stadshistorisk utställning kommer inte att vara avslutade under 2009.

### *Miljönämnden*

Under året har ytterligare fyra lokala miljö kvalitetsmål i det närmaste färdigställt och dessa skall före remissrunda presenteras för styrgruppen för miljömålsarbetet. Ytterligare miljömål har påbörjats och ett förvaltnings- och nämndsövergripande arbete i dialog mellan olika aktörer fortsätter. Under 2009 har miljönämnden även arbetat med "Kretsloppsprojektet" som ytterst har till syfte att återskapa ett levande innanhav och kustområden med rena stränder, ett hav i balans och frisk luft. För kretsloppsprojektet har nämnden erhållit bidrag på 10,1 Mkr. Av dessa kvarstår för närvarande ca 5,5 Mkr.

### *Räddningsnämnden*

Räddningstjänstens uppgifter är att bedriva förebyggande och operativ räddningstjänst i fred och under höjd beredskap, utbildning och information, IVPA (i väntan på ambulans) samt teknisk service.

Nämndens budgeterade investeringar kommer att slutföras under året. Slangtvätten är levererad, men inte betald och personbilen skall levereras i vecka 38.

### *Byggnadsnämnden*

Verksamheten under de två första tertialen 2009 har präglats av högt prioriterat översiktsplanarbete. Ärendemängden inom byggsidan är fortfarande stor, men präglas i huvudsak av småärenden. De finansiella förutsättningarna inom byggområdet har medfört att andelen mindre ärenden är relativt stor på grund av den låga räntan medan de större projekten ligger till viss del på is på grund av osäkerhet. Antalet förfrågningar om planläggning är mycket stor medan förhandsförfrågningar för byggnader har minskat. Starka prioriteringar har gjorts i flera ärendegrupper, bland annat har detaljplaner med externa uppdragsgivare prioriterats till förfång för kommunens egna planer.

### *Fastighetsnämnden*

I början av året genomfördes en brukarundersökning, NöjdKundIndex, till samtliga interna hyresgäster inom samtliga verksamhetsområden. Syftet med undersökningen är att mäta nöjdheten hos hyresgästerna. Årets enkät visade på ett tal på ca 3,6 i genomsnitt där högsta tal är 6,0. Högst siffror uppmättes inom lokalvård och fastighetsskötsel. Inom drift- och underhållsavdelningen har ett omfattande arbete med en ny organisation inom fastighetsskötseln genomförts. Från och med den 1 april utgår samtlig driftpersonal från Sjövik. Syftet med omorganisationen är att på mest effektiva sätt använda fastighetsskötarnas resurser för att ombesörja fastighetsförvaltningens åtgärder på fastigheterna samt hyresgästernas behov av verksamhetsstöd.

Ett omfattande utvecklingsarbete inom fastighetsförvaltningen har påbörjats under perioden. Utvecklingsarbetet syftar bland annat till att säkerställa fastighetsbeståndet ur förvaltarperspektivet. Detta sker genom att hela fastighetsbeståndet inventeras och systematiseras ur ett antal olika perspektiv. Den uppmärksammade och akuta situationen med byte av tak på vattentornet har påbörjats. Rötskador på tornet är mer omfattande än förutsatt, kombinationen av rötskador och skador på kopparplåten innebär att all plåt

måste bytas. Omfogning av vattentornet har skett under sommaren. I samband med att ställning finns på plats kommer även fönsterbyte att ske.

Förutom den omfattande renoveringen av vattentornet så arbetar nämnden med ny ventilation i Söderslätts hallen, ombyggnaden av Tingshuset, renovering av badhuset och om- och tillbyggnader av olika skolor. I Skegrie ska en ny förskola byggas och Ud-dens förskola ska byggas till med två avdelningar. Liljeborgsskolan och Ljunggrenska skolan byggs till och renoveras. Liljeborgsskolan ska dessutom få en ny idrottshall.

### *Tekniska nämnden*

Tekniska nämndens skattefinansierade verksamhet har inför 2009 fått en reducerad budget. Denna reducerade budget, utlagda sparbetning och kostnadsökningar har hant-rats med hjälp av omprioriteringar och effektivisering. Annat som påverkat verksamhe-ten är att ansvar för arbete med skolornas grönytor har flyttats från parkavdelningen till fastighetsförvaltningen och minskad exploatering och nybyggnation i kommunen på-verkar projekteringsavdelningens verksamhet. Vidare så har kommunstyrelsen genom-fört en utredning om förändrad organisatorisk tillhörighet för mät-, kart- och GIS-verksamheten.

För den taxefinansierade verksamheten renhållning förbereds för närvarande att utföra insamling av matavfall. VA-verksamheten kännetecknas av planering och genomförande av omfattande investeringar. Den enskilt största investeringen gäller utbyggnad av Trel-leborgs reningsverk. Ett annat projekt är landsbygdsprojektet som består av anslutning av ett flertal fastigheter på landsbygden till det kommunala VA-ledningsnätet. För el-nätsverksamheten pågår arbetet med en anpassning till den minskade volymen av inve-steringsprojekt.

Bland nämndens pågående investeringar kan nämnas upprustning av kustnära fiske i Skåre, social belysning, ombyggnad av Herkules T030, asfalteringsprogram samt tillgäng-lighetsanpassning av busstation Övre. För 2009 förväntas en positiv avvikelse på inve-steringarna med 10 Mkr.

### *Skolnämnden*

Skolförvaltningen innefattar huvudverksamheterna förskola/barnomsorg, skolbarnom-sorg (inklusive fritidshem) och grundskola/förskoleklass. Till dessa finns ett antal stöd-verksamheter såsom kostverksamhet, skolskjuts, AV-central, elevvård och administrati-va funktioner.

Det är fortsatt efterfrågan på förskoleplatser i Skegrie, på Stavstensudde och längs kust-sträckan i öster. Totalt sett räknar man dock med att efterfrågan på förskoleplatser sta-biliserar när befolkningsprognosen slår igenom. Trots att elevantalet totalt sett har sjunkit har behovet av skolbarnsomsorgsplatser ökat något. Detta beror i första hand på att elevminskningen är bland de äldre årskullarna och att föräldrar använder sig av skolbarnomsorg i större omfattning. Verksamheten är välfungerande även om barn-grupperna är stora.

Antalet barn i förskoleklassen ökar i takt med att barnkullarna gör detsamma. År 2006 var det 379 inskrivna barn och 2008 var samma siffra 431. Personalen har dock inte ökat i motsvarande grad. Över 30 elever kom tillbaka från Kunskapsskolan kring årsskiftet och ytterligare elever kom tillbaka under sommaren. Eleverna är ofta i behov av särskilt stöd och extra resurser har fått tillsättas. Köpingeskolan och Centralskolan är nu av-

vecklade, men Centralskolan används till viss del eftersom Liljeborgsskolan byggs om och till.

Nämndens största pågående investering är om-, ny- och tillbyggnaden av Liljeborg/Ljunggrenska skolan.

### *Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden*

Nämnden har som intention att utveckla samarbetet med samverkanskommunerna Vellinge och Svedala kring gymnasie- och vuxenutbildningen, där det finns möjligheter som gynnar regionen i konkurrensen om eleverna. Detta för att öka kvalitén för eleven och samtidigt hålla kostnaderna på en bra nivå genom stordriftsfördelar. Tillsammans med samverkanskommunerna kommer exempelvis riktade marknadsföringsinsatser att genomföras för att belysa fördelarna med Teknikcollege. Man har också i samverkansgruppen lämnat in en regional ansökan till nationella rådet i Stockholm för att bedriva Vård- och omsorgscollege.

Inför den nya gymnasiereformen GY11 har gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden tagit beslut om att i takt med att tjänstgöringsutrymme uppstår till följd av naturlig avgång, och som en förstärkning av kopplingen till näringsliv och högskola, inrätta åtta lektorstjänster. Lektorstjänsterna ska tillföra värdefull kompetens, vara skolutvecklande och ämnesfördjupande. Till följd av demografin har tjänstgöringsutrymmet uteblivit, vilket resulterat i att inga lektorer kunnat anställas. För att möta marknadens krav samt det rådande ekonomiska läget kommer nämnden inför läsåret 09/10 att strukturera om inom vuxenutbildningen och SFI. Detta för att bland annat skapa en god tillgänglighet samt bättre förutsättningar för bland annat SFI att öka genomströmningen med liknande resurser som riksgenomsnittet.

Tillsammans med fastighetsförvaltningen har en revidering av investeringsplanen för Hus A gjorts och den har lett till att en projektering påbörjats under våren 2009. Inom projekt Teknikcollege har samtliga inventarier köpts in och projektet är nu avslutat.

### *Vård- och omsorgsnämnden*

Situationen avseende platser i äldreboende har förbättrats i och med att ombyggnaden av Täppans särskilda boende blivit klar. Den gav ett tillskott på 23 platser i maj. Driften kommer att ske på entreprenad och Carema äldreomsorg AB tar över verksamheten i januari 2010. Byggnationen av Högalid fortgår och boendet om 40 platser beräknas vara klart till årsskiftet. Även denna verksamhet kommer att bedrivas på entreprenad. För- enade Care AB kommer att ansvara för driften. För personer med demenssjukdom finns i dagsläget ingen kö, vilket har gjort att Allmogens korttidsboende har kunnat avvecklas tidigare än beräknat.

Trelleborgshem bygger för närvarande om Borgvallen till ett särskilt boende med 41 platser. Borgvallen kommer att ersätta Tornspiran, Fornborgen, Allmogen och Delfinen. Att samla mindre verksamheter under ett tak ger möjlighet att bedriva en mer effektiv verksamhet. Hemtjänsttimmar minskade under inledningen av året och har fortsatt att ligga på en lägre nivå.

Behovet av korttids- och fritidsplatser för barn är i stort sett tillgodosett, men för vuxna är däremot efterfrågan större än tillgången. Efterfrågan på daglig verksamhet, personlig assistans, ledsagare, kontaktperson och boende fortsätter att öka.

### *Individ- och familjeomsorgsnämnden*

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 och i lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga. Verksamheten ska också skapa förutsättningar för delaktighet i samhället, samverka med andra aktörer och att den enskilde kan leva ett självständigt liv. Vid åtgärder som rör barn skall barnets bästa alltid stå i förgrunden.

I ett flertal ärenden har det etablerats samarbete mellan övriga IFO och Navigatorcentrum. Det har även inletts arbete på tjänstemannanivå för att stärka samverkan mellan råd- och stödenhetens ungdomsteam och Navigatorcentrum. Verksamheten har också under perioden påbörjat arbetet med en ny plattform för intern kommunikation (MS Sharepoint). Tanken är att denna plattform ska användas som bas för en framtida kompetensbank där samtliga medarbetares kompetens ska kunna synliggöras.

### *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 samt Trelleborgs Fjärrvärme AB.

Flertalet av bolagen redovisar delårsrapport per halvår. Resultat och prognos lämnas i denna rapport därför per halvårsskiftet.

#### *AB Trelleborgshem 556054-8363 (100 %)*

1950 bildades kommunens allmännyttiga bostadsföretag, AB Trelleborgshem. Bolaget äger och förvaltar bostadslägenheter, lokaler och garage. Ombyggnation av Malörten och Täppan till särskilt boende med 39 platser samt lokaler för hemtjänsten var klart den 1 april. På uppdrag av vård- och omsorgsnämnden byggs plan två och tre i Borgvallen om till särskilt boende. Ombyggnaden beräknas vara färdigställd till sommaren 2010. På Sockerbrukstomten ska 4 flerbostadshus byggas med ca 100 lägenheter. Bolaget har också under första halvåret fortsatt arbetet med utemiljöerna bland annat i kvarteret Ålder mannen och på Fagerängen.

Prognosen för 2009 visar ett resultat före bokslutsdispositioner och skatt på 12 Mkr, vilket är högre än budgeterat. Återbetald uttagsskatt, vinst vid avyttring av fastigheter samt en något lägre ränta än budgeterat ökar omsättningen. Samtidigt kommer ett utökat underhåll att balansera en del av vinsten.

#### *Trelleborgs Energiförsäljning AB 556527-4056 (100 %)*

Trelleborgs Energiförsäljning AB är ett elhandelsbolag, som bildades 1995 i samband med avregleringen av elmarknaden. Bolagets huvudsakliga verksamhet är att handha produktion av och handel med energi, samt därtill tillhörande verksamhet.

Trots ett större minusresultat per 30/6 förväntas årsprognosen för 2009 ge ett positivt resultat på 1 Mkr. I resultatet för första halvåret ingår inköp av elcertifikat som ej är periodiserade. Elcertifikaten säljs under hösten.

#### *Östersjöterminalen AB 556124-3444 (100 %)*

Östersjöterminalen AB bildades 1969. Dess verksamhet är ett led i kommunens näringslivspolitik som 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. Fastigheten Signalen är ombyggd under året och Romulus har snart en andra biosalong färdig.

Prognostiserat resultat för 2009, före bokslutsdispositioner och skatt, förväntas bli 1 Mkr.

#### *Trelleborgs Hamn AB 556008-2413 (100 %)*

1999 bildades Trelleborgs Hamn AB. Bolaget har tre affärsområden; hamn, hantering och fastigheter. Bolaget har sedan den 1 augusti 2009 en ny VD, Tommy Halén. Vid jämförelse med augusti 2008 så är volymnedgången -23,3% av totala godston. Det har gett ett intäktsbortfall på -3,6 Mkr i förhållande till budget. Färjeläger 8 ska slutbesiktigas i början på september 2009. Det har blivit försenat, vilket gör att avskrivningarna blir lägre än budgeterat.

Resultat efter finansiella poster för 2009 förväntas bli 0,9 Mkr, efter besparing.

#### *Trelleborgs Kommuns Utvecklings AB 556231-6835 (90 % av A-aktierna)*

Trelleborgs Kommuns Utvecklings AB är ett bolag vars verksamhet är att allmänt stödja näringslivet i Trelleborgs kommun, att utveckla idéer och projekt för att skapa fler arbetsplatser i Trelleborg. Man ska också medverka till utveckling av befintlig industri och etablering av ny industri, att marknadsföra och sprida information om Trelleborgs kommun samt att medverka till en utveckling av turistnäringen i kommunen.

Under året har bolaget fokuserat på att renodla verksamheten inom turism och näringsliv. En flytt av Näringslivskontoret och Turistbyrån till Kontinentgatan 2 är beslutad. Under våren togs en bilaga – Mitt i Europa - till Dagens Industri fram och den har även distribuerats tillsammans med Trelleborgs Allehanda. Bolagets resultat för 2009 beräknas bli +0,2 Mkr.

#### *Trelleborgs Fjärrvärme AB 556622-3185 (100 %)*

2002 bildades Trelleborgs Fjärrvärme AB, vars verksamhet är att producera och handla med fjärrvärme, samt därtill tillhörande verksamhet. Östervångsverket har byggts ut med ytterligare en enhet som är dubbelt så stor som den första enheten. Värmebehovet ökar och fler kunder ansluter sig till fjärrvärme. Det innebär att behovet av mer produktion krävs. Detta har lösts genom att Trelleborgs Fjärrvärme AB har tecknat avtal med Dalkia avseende biobränslebaserade värmeleveranser från 2011. Avtalet innebär att bolaget kan koncentrera sig på fortsatt utbyggnad av fjärrvärmenätet samtidigt som produktionen är tryggad framöver.

Prognosen för 2009 visar på ett negativt resultat på -2,7 Mkr.

### *Personalredovisning*

#### **Medarbetarundersökning 2009**

Kommunen har för andra året i rad genomfört en medarbetarundersökning. Alla medarbetare som varit anställda mer än tre månader har fått tillfälle att besvara enkä-

ten. Undersökningen görs på följande frågeområden: arbetstillfredsställelse/trivsel, jämställdhet och mångfald, ledarskap, medarbetar- och organisationsutveckling. Utöver detta ställs även frågor kring stress, trakasserier och hot och våld.

Årets medarbetarundersökning ses som en framgång, då svarsfrekvensen höjdes från 57,5 % till 80 %. Resultatet som tidigare var mycket bra (NöjdMedarbetarIndex (NMI): 73) ökade till hela 80, vilket är otroligt bra resultat för en så stor organisation. Kommunen har upphandlat medarbetarundersökning även för 2010.

### **Mångfaldsprojektet "(O)likabehandling"**

Personalavdelningen bedriver projektet (O)likabehandling till vilket ESF har beviljat Trelleborgs kommun drygt 7,2 miljoner kronor. Projektets har sin grund i dels resultatet av medarbetarundersökningen, i vilken det kan utläsas att medarbetarna inte tror att jämställdhets- och mångfaldsfrågor prioriteras av kommunen, dels en förprojektering som gjordes under hösten 2008. Resultatet av förprojekteringen gav vid handen att det behövs utbildningsinsatser inom mångfalds- och likabehandlingsområdet.

Alla medarbetare i Trelleborgs kommun kommer att omfattas av projektet när det gäller utbildning i mångfalds- och likabehandlingsfrågor. Syftet är att lyfta upp frågan om likabehandling på agendan, samt initiera en varaktig dialog om likabehandling ute på arbetsplatserna. Verkan av detta ska vara både internt i kommunen, mellan medarbetarna, och externt gentemot kommuninvånarna. Ingen ska behöva känna sig kränkt eller orättvist behandlad av anställda i kommunen.

### **Antal anställda och årsarbeten**

Totalt har antalet tillsvidareanställda successivt ökat under det senaste året. Den 31 augusti 2009 hade kommunen 3 111 tillsvidareanställda att jämföras med 31 augusti 2008 då kommunen hade 3 079 tillsvidareanställda. På ett år har ökningen varit 32 tillsvidareanställda. Ökningen ligger främst på Vård- och omsorgsnämnden med 25 fler tillsvidareanställda jämfört med för ett år sedan. Antalet visstidsanställda har tidigare minskat under 2008 och i början av 2009 men har under de senaste månaderna ökat, från 269 den 30 april till 307 den 31 augusti. Jämfört med den 31 augusti 2008 är det en minskning med fem visstidsanställda. En del av ökningen under 2009 beror på vikarier för lärare som studerar inom lärarlyftet.

Antalet hittills producerade årsarbeten har totalt minskat med närmare 38 för årets första åtta månader jämfört med samma period förra året, en minskning med 2,0 procent. Dock ligger den största minskningen på årets fyra första månader då den var 3,2 procent medan minskningen maj till augusti var 0,6 procent jämfört med samma månader förra året.

Kommunstyrelsen visar en kraftig personalminskning och Fritidsnämnden en kraftig personalökning jämfört med den 30 april. Anledningen är ungdomsenhetens verksamhetsövergång den 1 juli. Kulturnämnden har ökat med fyra tillsvidareanställda sedan den 30 april, men man har färre årsarbeten för januari till augusti i år jämfört med samma period förra året. Räddningsnämnden har ökat med sex tillsvidareanställda jämfört med den 30 april men ökningen är i enlighet med budget. Både Fastighetsnämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har minskat antalet tillsvidareanställda liksom årsarbeten. Vård- och omsorgsnämnden har ökat antalet tillsvidareanställda sedan den 30 april och har fler producerade årsarbeten under januari till augusti i år jämfört med samma period förra året.

Tabell 1: Antal anställda 31/8 2009 respektive årsarbeten under angiven period

	Antal anställda			Årsarbeten		
	Tillsv anst	Visstid s anst	Timavl	1/1-31/8 2009	1/1- 31/8 2008	1/1- 31/12 2008
Kommunstyrelse	68	16	5	62,3	66,4	97,7
Överförmyndarnämnd	1	1		1,4	1,0	1,7
Fritidsnämnd	53	2	34	24,7	25,1	39,4
Kulturnämnd	64	11	16	32,9	34,4	52,5
Miljönämnd	14	4		9,4	9,2	14,4
Räddningsnämnd	73	6	6	26,0	26,5	41,4
Byggnadsnämnd	8	2		5,8	4,9	7,6
Fastighetsnämnd	101	2	34	60,5	63,7	99,6
Teknisk nämnd	147	12	20	99,9	121,4	182,7
Skolnämnd	1 228	65	292	694,3	693,9	1 106,5
Gymnasie- och vuxen- utbildningsnämnd	217	43	8	132,1	146,4	234,3
Vård- och omsorgs- nämnd	1 034	125	611	599,1	591,2	907,7
Individ- och familje- omsorgsnämnd	103	18	12	68,4	73,4	103,1
<b>Totalt</b>	<b>3 111</b>	<b>307</b>	<b>1 038</b>	<b>1 816,8</b>	<b>1 857,5</b>	<b>2 888,5</b>

### Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron fortsätter att sjunka och var under årets sju första månader 5,4 procent och målet i projektet "Ett ännu friskare Trelleborg" på fem procent sjukfrånvaro är nära. Sjukfrånvaron är 1,3 procentenheter lägre i år jämfört med samma period förra året. Det är fortsatta sänkningar i de flesta nämnder där Individ- och familjeomsorgsnämnden haft en halvering av sjukfrånvaron för perioden januari till juli i år jämfört med samma period 2008. Kommunstyrelsen har en något ökad sjukfrånvaro, men nivån på 2,2 procent är ändå låg. Tekniska nämnden har en ökad sjukfrånvaro med 1,7 procentenheter jämfört med januari till juli 2008. Sjukfrånvaroläget är dock bättre för Tekniska nämnden efter sju månader än det var i början av året, efter tre månader.

Kvinnornas sjukfrånvaro minskar mer än männens. Jämfört med de sju första månaderna 2008 har kvinnor minskat från 7,4 till 5,8 procent och män från 4,5 till 4,1 procent. Åldersgrupperna 30-49 år och 50 år och däröver har minskad sjukfrånvaro medan den yngsta åldersgruppen, upp till 29 år, har en något ökad sjukfrånvaro i jämförelse med samma period förra året.

Tabell 2: Sjukfrånvaro kvinnor/män, per åldersgrupp och totalt 1/1 – 31/7 2009 respektive

totalt 1/1 – 31/7 2008 och totalt 2008

	kvinnor	män	-29 år	30- 49 år	50- år	totalt 0901 - 0907	totalt 0801 - 0807	totalt 2008
Kommunstyrelsen*	1,8	2,5	0,7	3,2	1,6	2,2	1,9	2,1
Fritidsnämnden	1,5	5,1	1,6	10,3	0,7	4,0	4,1	4,1
Kulturnämnden	2,5	5,8	0,0	3,0	5,8	3,7	5,5	4,7
Miljönämnden	6,4					5,0	0,7	1,4
Räddningsnämnden		0,4	0,0	0,1	1,5	0,6	1,8	1,3
Byggnadsnämnden						3,2	6,9	7,8
Fastighetsnämnden	4,3	4,1		3,0	4,6	4,2	5,0	5,4
Tekniska nämnden	4,3	5,6	6,6	1,5	6,9	5,4	3,7	4,2
Skolnämnden	5,6	4,3	3,5	5,4	5,9	5,5	7,5	7,0
Gymnasie- och vuxen- utbildningsnämnden	7,5	3,5	3,3	6,2	6,1	6,0	6,8	6,6
Vård- och omsorgsnämnden	6,5	3,3	3,4	7,1	6,4	6,2	7,1	6,9
Individ- och familje- omsorgsnämnden	4,0	6,4	1,1	1,9	9,0	4,5	9,3	8,2
<b>Totalt</b>	<b>5,8</b>	<b>4,1</b>	<b>3,3</b>	<b>5,5</b>	<b>5,9</b>	<b>5,4</b>	<b>6,7</b>	<b>6,4</b>

\*I Kommunstyrelsen ingår Överförmyndarnämnden

## Redovisningsprinciper

Från och med 1998 regleras redovisningen inom kommunsektorn av den kommunala redovisningslagen (SFS 1997:614). I övrigt ska kommunsektorn följa de regelverk som gäller för övriga sektorer i samhället och som innefattas i begreppet God redovisnings-sed. Rådet för kommunal redovisning lämnar anvisningar och rekommendationer i frågor där kommunsektorn skiljer sig från övriga sektorer (särartsfrågor). Trelleborgs kommun följer lagstiftning och merparten av lämnade rekommendationer. För ytterligare information – se kommunens årsredovisning för 2008.

## Periodens resultat

Resultatet för årets första åtta månader är +85,1 Mkr (97 Mkr). Minskningen av skatte-intäkter är inte bokförd och ingår därför inte i periodens resultat. Enligt nuvarande beräkning av skatteprognosen, så skulle det innebära en resultatpåverkan hittills för året med -37 Mkr. I periodens resultat ingår reavinster till följd av försäljning av fastigheter med +2,0 Mkr (10,8 Mkr), men också en kostnad på -10,8 Mkr till följd av att försäljningen av Tryckarehusen till HSB inte gick igenom. Detta har tidigare år redovisats som reavinst hos kommunen. Årets lönerevision är ännu ej helt klar. Medel för att täcka 2009 års löneavtal har budgeterats centralt inom kommunstyrelsens oförutsedda kostnader och kommer att ombudgeteras till respektive nämnd när förhandlingarna är slutförda. De flesta avtal är klara och har betalats ut sedan maj månad, vilket innebär att en del nämnder har haft kostnader som de ännu inte kompenseras i budget för.

## Nettokostnader – skatteintäkter

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag visar hur mycket som förbrukats i den löpande driftverksamheten. Under januari-augusti har 92,3 pro-

cent (90,5 %) av periodens skatteintäkter och generella statsbidrag förbrukats till verksamhetens drift.

### Likviditet/Upplåning

Kommunens likvida medel uppgick den 31 augusti till 79,8 Mkr. Det är en minskning med 74,2 Mkr sedan årsskiftet. Inga nya lån har tagits under 2009. Amorteringar har däremot gjorts med 60 Mkr. Kommunens låneskuld uppgår i denna delårsrapport till 193,5 Mkr, att jämföras mot samma tidpunkt förra året då skulden var 264,4 Mkr. Enligt årsprognosen kommer kommunen inte att låna upp ytterligare under 2009, utan istället vid behov använda checklimiten. Övrigt som finns under långfristiga skulder avser leasing.

Trelleborgs kommun och de helägda bolagen har ökat belåningen på grund av stora pågående investeringsprojekt. Kommunen har under flera år haft en hög investeringsvolym jämfört med andra kommuner. Det har inneburit att kommunen från och med 2005 finansierar delar av investeringarna med upplåning. En hög investeringsvolym medför på sikt att utrymmet för verksamheterna minskar på grund av högre avskrivningar och ökade räntekostnader. Trelleborgs kommun har historiskt haft en god soliditet. Den ökade låneskulden medför att soliditeten sjunker till en nivå som beräknas ligga kring medianvärdet för kommunerna.

### Soliditet

Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen själv har kunnat betala utan att låna, dvs det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Soliditeten har under perioden januari-augusti ökat från 59,1 procent till 65,1 procent. I augusti 2008 var soliditeten 63,6 procent och är högre nu på grund av att kommunen amorterat mycket på låneskulden.

Enligt årsprognosen så kommer kommunens soliditet sjunka till 58,7 procent.

### Investeringar

Under årets första åtta månader har 97,8 Mkr investerats, varav 24,4 Mkr har använts till skolfastigheter och inventarier till dessa. Bland övriga investeringar märks fastighetsköp 4,7 Mkr, omklädningsbyggnad i Anderslöv 5,2 Mkr, tennisanläggning i Albäck 2,4 Mkr, inköp av ny bokbuss 3,4 Mkr, renovering av badhuset 9,1 Mkr, ombyggnad Tingshuset 2,6 Mkr, Freeswing 1,2 Mkr samt diverse VA-investeringar 8,0 Mkr. Serresjö, Stavstensudde, Pålsgården etapp 2, Skegrie 27:1, Västervång 2:25 och Svarte-sjö/Dalköpinge redovisas som exploateringstillgångar, enligt särskild policy.

Budgeten för nettoinvesteringar 2009 är beslutad till 252,6 Mkr, men enligt prognosen för 2009 förväntas nettoinvesteringarna bli 224,7 Mkr. Beslutade investeringar som ska färdigställas under året förutom ovan nämnda är bland andra slangtvätt till räddningstjänsten, bostadsområden som ej ingår i exploateringsredovisningen (ex Östra Torp, Västra Tommarp), energiinvesteringar samt företagsetableringar i Ståstorp.

### Årsprognos

Årets resultat prognostiseras till -7,3 Mkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på -35,8 Mkr. Nämnderna visar tillsammans på en avvikelse med -10,3 Mkr, och finans har en avvikelse på -25,3 Mkr. Tio nämnder redovisar prognoser med positiva avvikelser och fem, förutom finans, redovisar negativa avvikelser. Den nämnd som redovisar störst

negativa avvikelse är Individ- och familjeomsorgsnämnden med hela -19 Mkr. Av dessa beror -12,6 Mkr på ökade kostnader för försörjningsstödet.

Kommunfullmäktige beslutade 2009-06-15 med anledning av att det ekonomiska läget försämrats om ett sparbetning. I beslutet ingick investeringsstopp, anställningsstopp, skyldighet för nämnderna att granska och ompröva externa uppdrag och att visa ett överskott om 0,9 procent av 2009 års basbudget. Undantaget från sparbetningen var försörjningsstödet nettokostnad. Till denna delårsrapport har nämnderna fått i uppdrag att redovisa handlingsplan med hänsyn till lagda sparbetning.

I prognosen för finans ingår en negativ skatteavräkning med -34 282 tkr. Prognosen för skatteavräkningen har dock förbättrats sedan prognosen som gjordes vid första tertialbokslutet. Även för generella statsbidrag och utjämningsbidrag är prognosen negativ - 2 251 tkr. Under året har en kostnad för återbetalning till HSB gällande Tryckarehusen belastat finans med -10,775 Mkr. Beloppet har redovisats som reavinst under 2007, men har nu i och med att köpet gått tillbaka fått kostnadsföras i årets resultat. Finansnetto ser dock ut att bli bättre än förväntat. Dels har kommunen inte lånat så mycket pengar som budgeterat och dels har räntorna varit lägre. I finans ingår en återbetalning av hyror från Trelleborgshem med 2 000 tkr samt förväntad återbetalning av medlemsavgifter från SKL med 2 322 tkr.

Kostnader för pensioner ökar för 2009 med 7 917 tkr, vilket beror på att ett visstidsförordnande har löpt ut. Sociala avgifterna förväntas bli 8 900 tkr lägre än budget, till stor del på grund av att parterna inom Kommun och Landstingsområdet har beslutat att sänka premieuttaget för 2009 gällande avtalsgruppförsäkringen (AGS-KL) och avgiftsbefrielseförsäkringen inom Kommun och Landstingsområdet.

Kommunstyrelsen uppvisar en positiv budgetavvikelse för 2009 med +2 818 tkr. De största avvikelserna finns inom personalavdelningen, ekonomikontoret och politisk ledning. För personalavdelningen och politisk ledning är det kostnader för olika utbildningar som av olika anledningar inte kommer att uppgå till budgeterade belopp. För ekonomikontorets del så är det intäkter för inkassoverksamheten som har ökat och en tjänst som hålls vakant.

Revisionsnämndens prognos pekar på ett överskott med +20 tkr, vilket motsvarar sparbetningen. I helårsprognosen finns avvikelse för lokalkostnader på grund av ökade kostnader i samband med fönsterbyte i revisionens rum och en positiv avvikelse på beräknad minskning av kostnader för biträden.

Överförmyndarnämndens årsprognos visar på en negativ budgetavvikelse med -25 tkr. Nämnden har ökade kostnader för personal, men försöker att hålla igen på övriga driftskostnader.

Valnämnden visar på en helårsprognos på +572 tkr. Detta till följd av att nämnden fick statsbidrag på 458 tkr, som ej var budgeterade och att kostnaderna inte kommer att uppgå till budgeterad nivå.

Fritidsnämndens helårsprognos pekar på en negativ budgetavvikelse med -1 500 tkr. Inom serviceavdelningen beror det på minskade intäkter för inomhus- och utomhusanläggningar och sporthallar. Vidare så har nämnden haft kostnader för städning och lokalhyra för Dalabadets Camping under januari-maj. Nästa år kommer arrendatorn att ta

dessa kostnader. För badhusets del minskar intäkterna på grund av färre besökare till följd av den omfattande renovering som har gjorts och ännu pågår.

**Kulturnämnden** har fattat beslut om ett sparförslag som innebär att nämnden ska klara sparbetinget och visa ett positivt resultat med +294 tkr. Allmänskulturen, biblioteksverksamheten, museiverksamheten och kulturskolan förväntas ge positiva resultat. Parken kommer förmodligen att nå ett nollresultat medan Trelleborgen förväntas nå ett mindre underskott.

**Miljönämnden** redovisar ett överskott på +100 tkr. Det förväntas uppkomma genom att de under året inte tillsätter ett vikariat för en föräldraledig inspektör.

**Räddningsnämnden** visar att nämnden kommer att kunna infria sparbetinget och därmed visa ett positivt resultat på +230 tkr.

**Byggnadsnämnden** bedömer, med hänsyn till bibehållet konjunkturläge och att aktiviteten alltid är lägre under hösten, att prognosen för 2009 förväntas ge ett underskott med -300 tkr. Underskottet beror förutom på det svalare konjunkturläget också på att stadsbyggnadskontoret har lagt ner mycket tid på översiktsplanarbetet.

**Fastighetsnämndens** resultat visar på ett överskott på +57 tkr, vilket motsvarar besparingskravet. Prognosen bygger på att det redovisade resultatet för perioden uppvisar ett näst intill nollresultat, trots att stora kostnader redovisats under perioden avseende oförutsedda och ofinansierade åtgärder. Som exempel kan nämnas Vattentornet -5 500 tkr, Paviljongerna på Liljeborgsskolan -1 970 tkr, Badhuset -1 500 tkr samt felaktigt periodiserade kostnader från 2008 med -3 400 tkr.

**Tekniska nämndens** totala avvikelse för året är -4 444 tkr, där den taxefinansierade verksamhetens står för -5 044 tkr. VA-verksamhetens prognos är -1 544 tkr och för att nå ett nollresultat erfordras en avgiftshöjning. I driften har VA-verksamheten en avvikelse mot budget på -900 tkr för ersättningsanspråk i samband med översvämningar. Energiavdelningens elnät visar en avvikelse för året på -5 000 tkr trots en taxehöjning från halvårsskiftet. Renhållningsverksamheten visar däremot på en positiv avvikelse +1 500 tkr på grund av att hanteringen av insamling av matavfall inte kunnat påbörjas under 2009.

Den skattefinansierade verksamheten redovisar en positiv avvikelse mot budget på +600 tkr. Stora avvikelser som bör nämnas är teknisk chef/administrativ avdelning +1 550 tkr, hamnverksamheten -1 700 tkr, gatuavdelningen +2 050 tkr och energiavdelningen övrigt -1 500 tkr. För teknisk chef/administrativ avdelning har inte medel avsatta för utredningar och oförutsedda kostnader behövt utnyttjas. Gatuavdelningen visar en begränsad kostnadsutveckling, vilket förklaras bland annat av lägre kostnader för vinterväghållning och barmarksunderhåll. Underskottet för energi övrigt hänförs till projekt optifiber. Parkavdelningen som under ett antal år har redovisat negativa resultat har brutit trenden och förväntas hålla sin budget genom generell återhållsamhet.

**Skolnämndens** helårsprognos beräknas till +5 300 tkr, vilket motsvarar sparbetinget. Den största positiva avvikelsen förväntas bli inom den centrala övergripande verksamheten. Det är till största del oförutsedda kostnader som inte beräknas gå åt och ett par vakanser som inte kommer att tillsättas. Inom förskolan har nämnden beslutat att blöjor inte längre tillhandahålls. Familjecenter, särskola/träningskola och resursskola åläggs sparbeting.

**Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden** väntas gå mot ett överskott mot budget med +1 667 tkr. Överskottet motsvarar det sparkrav på 0,9 procent av budgeten som beslutats i kommunfullmäktige. Externa bidrag från bland annat Migrationsverket och Skolverket förväntas öka medan interkommunala intäkter minskar. Satsningen på det individuella programmets integrering med de nationella programmen har krävt ökade personalresurser. Totalt sett understiger dock personalkonstnaderna budgeten. De interkommunala kostnaderna ökar i och med fritt sök Skåne.

**Vård- och omsorgsnämndens** prognostiserade resultat på + 3 900 tkr pekar på att nämnden kommer att klara den besparing som kommunfullmäktige beslutat. Samtliga verksamheter inom vård och omsorg fick under våren 2009 ett sparbetning på 0,6 procent av sin budgetram.

**Individ- och familjeomsorgsnämnden** har en årsprognos på hela -19 000 tkr. Kostnader för Hem för vård eller boende (HVB) har ökat trots att antalet placerade individer har minskat något de senaste månaderna. Under 2008 erhöll verksamheten en rabatt, men denna rabatt erhålls ej i år. Antal placerade barn i familjehem har varit stabilt de senaste två åren, men en del av dessa barn kommer att vara placerade i förstärkta familjehem på grund av stort vårdbehov, vilket innebär ökade kostnader. Den negativa kostnadsutvecklingen för försörjningsstöd fortsätter. Antalet bidragshushåll har ökat med 65 st från augusti 2008 till augusti 2009. Dessutom minskar schablonintäkterna för försörjningsstödet. Övrigt IFO, såsom den öppna verksamheten och gemensam administration, förväntas ha en positiv avvikelse på grund av de sparåtgärder som vidtagits.

Kommunens ekonomiska ställning vid årsskiftet beräknas utifrån att ovanstående prognoser, resultat -7,3 Mkr och investeringar på 224,7 Mkr, blir verklighet. Kommunens rörelsekapital som vid bokslutet 2008 var -176,7 Mkr kommer vid årsskiftet då att vara -343,6 Mkr och soliditeten beräknas vara 58,7 procent (59,1 % år 2008).

## Finansiella mål

Kommunfullmäktige har fastställt ett antal finansiella mål för perioden 2008-2010 som ska spegla god ekonomisk hushållning i Trelleborgs kommun. Dessa mål ska följas upp i samband med delårsrapport och årsredovisning. Målen är:

- För kommunens totala driftverksamhet ett resultat (förändring av eget kapital) som motsvarar minst 2 procent av summan skatter och statsbidrag.

Enligt helårsprognosen, med ett resultat på -7,3 Mkr och med en summa av skatter och statsbidrag på 1 679,4 Mkr, blir andelen -0,4 procent. Resultatmålet i kronor är 33,6 Mkr, vilket betyder en brist på 40,9 Mkr. Målet blir därmed inte uppfyllt.

- För kommunens totala investeringsverksamhet begränsa andelen nettoinvesteringar av summan skatter och statsbidrag till högst 10 procent för år 2008, 9 procent för år 2009 och 8 procent för år 2010.

Enligt helårsprognosen kommer nettoinvesteringarna att uppgå till 224,7 Mkr för 2009. Andelen nettoinvesteringar i förhållande till skatter och statsbidrag kommer, om prognosen slår in, att uppgå till 13,4 procent. Målet blir då inte uppfyllt. Målet i kronor uppgår till 151,1 Mkr. Nettoinvesteringarna enligt prognosen avviker med 73,6 Mkr mot uppsatt mål.

- För kommunens totala investeringsverksamhet öka självfinansieringsgraden till minst 68 procent för år 2008, 75 procent för år 2009 och 83 procent för år 2010.

Enligt helårsprognosen för 2009, med ett driftresultat på -7,3 Mkr, avskrivningar med 88,1 Mkr och nettoinvesteringar med 224,7 Mkr, uppgår självfinansieringsgraden till 36 procent. Målet blir då inte uppfyllt.

- För kommunens totala verksamhet bibehålla soliditeten vid lägst 58 procent för år 2008 och 2009 samt lägst 59 procent för år 2010.

Enligt helårsprognosen för 2009 kommer soliditeten att vara 58,7 procent vid årsskiftet. Målet blir i så fall uppfyllt.

Av kommunfullmäktiges totalt fyra finansiella mål förväntas endast ett mål att uppfyllas enligt denna årsprognos.

Ulf Bingsgård  
Kommunstyrelsens ordförande

Rutger Persson  
Kommundirektör

## Resultaträkning och finansieringsanalys

	Bokslut 2009-08-31	Budget 2009	Prognos 2009	Bokslut 2008-12-31	Bokslut 2008-08-31
<b>RESULTATRÄKNING (Mkr)</b>					
Verksamhetens intäkter	633,3	894,8	924,6	420,6	554,4
Verksamhetens kostnader	-1 625,2	-2 480,7	-2 517,9	-1 946,7	-1 498,0
Jämförelsestörande poster/reareultat fastighetsfsg	-8,8	0,0	1,0	17,0	10,8
Avskrivningar	-60,5	-90,0	-88,1	-87,7	-57,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 061,2</b>	<b>-1 675,9</b>	<b>-1 680,4</b>	<b>-1 596,8</b>	<b>-989,8</b>
Skatteintäkter	908,7	1 342,3	1 308,0	1 297,0	865,7
Generella statsbidrag och utjämning	Not 1 241,1	373,7	371,4	341,4	227,6
Finansiella intäkter	Not 2 12,3	20,8	15,7	22,3	8,1
Finansiella kostnader	Not 3 -15,8	-32,4	-22,0	-30,1	-14,6
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>85,1</b>	<b>28,5</b>	<b>-7,3</b>	<b>33,8</b>	<b>97,0</b>
Extraordinära intäkter o kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>85,1</b>	<b>28,5</b>	<b>-7,3</b>	<b>33,8</b>	<b>97,0</b>
<b>FINANSIERINGSANALYS (Mkr)</b>					
	<b>Bokslut 2009-08-31</b>	<b>Budget 2009</b>	<b>Prognos 2009</b>	<b>Bokslut 2008-12-31</b>	<b>Bokslut 2008-08-31</b>
<u>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</u>					
Årets resultat	85,1	28,5	-7,3	33,8	97,0
Justering för av- och nedskrivningar	60,5	90,0	88,1	87,7	57,0
Justering för gjorda avsättningar	13,2	7,0	19,6	11,8	5,3
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-2,0	0,0	-2,0	-16,4	-10,3
<b>Medel från verksamheten för förändring av rörelsekapital</b>	<b>156,8</b>	<b>125,5</b>	<b>98,4</b>	<b>116,9</b>	<b>149,0</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	39,3	0,0	0,0	23,2	38,6
Ökning/minskning förråd och varulager	-2,0	0,0	35,2	-22,1	-18,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-117,4	-59,9	50,0	59,9	-66,4
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>76,7</b>	<b>65,6</b>	<b>183,6</b>	<b>177,9</b>	<b>103,2</b>
<u>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</u>					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-97,8	-252,6	-224,7	-174,0	-94,1
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	7,2	4,0	6,0	21,3	14,2
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,4
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-90,6</b>	<b>-248,6</b>	<b>-218,7</b>	<b>-152,7</b>	<b>-80,3</b>
<u>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</u>					
Nyupptagna lån	0,0	97,0	0,0	30,0	30,0
Amortering av skuld	-60,3	-22,5	-60,3	-18,6	-12,3
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	13,7	13,7	14,4	1,1
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-60,3</b>	<b>88,2</b>	<b>-46,6</b>	<b>25,8</b>	<b>18,8</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>	<b>-74,2</b>	<b>-94,8</b>	<b>-81,7</b>	<b>51,0</b>	<b>41,7</b>

## Balansräkning

BALANSRÄKNING (Mkr)	Bokslut 2009-08-31	Budget 2009	Prognos 2009	Bokslut 2008-12-31	Bokslut 2008-08-31
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader o tekn anläggningar	Not 4	1 519,7	1 632,0	1 492,2	1 459,8
- Maskiner och inventarier		56,8	56,8	60,7	47,1
- Övriga materiella anläggningstillgångar		25,3	25,3	28,6	30,1
Finansiella anläggningstillgångar	Not 5	251,1	237,4	251,1	265,8
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 852,9</b>	<b>1 977,5</b>	<b>1 832,6</b>	<b>1 802,8</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd/Lager		1,8	1,8	1,9	2,3
Exploateringstillgångar	Not 6	79,8	42,6	77,7	73,2
Fordringar	Not 7	104,9	144,2	144,2	128,8
Kassa och bank		79,8	72,3	154,0	144,7
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>266,3</b>	<b>287,3</b>	<b>377,8</b>	<b>349,0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 119,2</b>	<b>2 264,8</b>	<b>2 210,4</b>	<b>2 151,8</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Eget kapital		1 293,6	1 309,6	1 271,5	1 271,5
Periodens resultat		85,1	28,5	33,8	97,0
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 378,7</b>	<b>1 338,1</b>	<b>1 305,3</b>	<b>1 368,5</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt		105,0	98,8	91,8	85,3
<b>Summa avsättningar</b>		<b>105,0</b>	<b>98,8</b>	<b>91,8</b>	<b>85,3</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder		198,5	333,3	258,8	269,8
Kortfristiga skulder	Not 8	437,0	494,6	554,5	428,2
<b>Summa skulder</b>		<b>635,5</b>	<b>827,9</b>	<b>813,3</b>	<b>698,0</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>2 119,2</b>	<b>2 264,8</b>	<b>2 210,4</b>	<b>2 151,8</b>
<b>ANSVARSFÖRBINDELSER</b>	Not 9				

## Noter till resultat- och balansräkning

(Mkr)

	090831	081231	080831		090831	081231	080831
<b>Not 1: Generella statsbidrag och utjämning</b>				<b>Not 6: Exploateringsstillgångar</b>			
<i>Bidragsintäkter</i>				Stavstensudde	29,8	28,7	27,9
Inkomstutjämning	255,0	357,9	238,6	Serresjö	12,8	12,5	13,7
Särskilt statsbidrag, moms	0,0	0,0	0,0	Pålsgården, etapp 2	3,0	3,0	2,9
Kommunal fastighetsavgift	35,8	53,7	35,8	Skegrie 27:1	33,2	32,5	28,7
<i>Bidragskostnader</i>				Västervång 2:25	1,0	1,0	0,0
Kostnadsutjämning	-18,3	-24,0	-16,0	<b>Summa</b>	<b>79,8</b>	<b>77,7</b>	<b>73,2</b>
Utjämningsavgift LSS	-17,9	-27,5	-18,3				
Regleringsavgift	-13,5	-18,7	-12,5	<b>Not 7: Fordringar</b>			
<b>Summa</b>	<b>241,1</b>	<b>341,4</b>	<b>227,6</b>	Kundfordringar	44,0	68,1	36,4
				Upplupna skatteintäkter	0,0	24,1	23,0
<b>Not 2: Finansiella intäkter</b>				Övriga fordringar	60,9	52,0	69,4
Ränteintäkter	5,9	18,3	7,2	<b>Summa</b>	<b>104,9</b>	<b>144,2</b>	<b>128,8</b>
Aktieutdelning	4,0	3,7	0,8				
Övriga intäkter	2,4	0,3	0,1	<b>Not 8: Kortfristiga skulder</b>			
<b>Summa</b>	<b>12,3</b>	<b>22,3</b>	<b>8,1</b>	Leverantörsskulder	24,2	79,3	37,8
				Uppl kostn och förutbet int	162,7	161,5	163,8
<b>Not 3: Finansiella kostnader</b>				Exploateringsintäkter	101,9	84,9	86,1
Räntekostnader	-15,1	-27,3	-14,4	Upplupna räntor	2,3	6,3	3,0
Nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	-2,5	0,0	Semesterlöneskuld	45,8	81,8	44,3
Övriga kostnader	-0,7	-0,3	-0,2	Uppl pensionsutbetalningar	25,6	36,3	24,7
<b>Summa</b>	<b>-15,8</b>	<b>-30,1</b>	<b>-14,6</b>	Utgående mervärdesskatt	10,2	10,1	5,8
				Övriga kortfristiga skulder	64,4	94,3	62,7
				<b>Summa</b>	<b>437,1</b>	<b>554,5</b>	<b>428,2</b>
<b>Not 4: Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>				<b>Not 9: Ansvarsförbindelser</b>			
Mark	99,0	99,2	76,1	Ansvarsförbindelsen för pensioner: I bokslutet 2008 uppgick beloppet (löneskatt ingår) till 894,5 Mkr.			
Skolfastigheter	512,8	509,1	498,2				
Vårdhem, förskolor o fritidshem	96,5	96,9	90,8	Kommunen har borgensåtaganden dels mot kommunala bolag och dels kommunalt borgens- och förlustansvar för egna hem och småhus. I bokslutet 2008 uppgick beloppet till 1 259,4 Mkr.			
Gator, vägar och parker	231,9	250,6	250,3				
Hamnanläggningar	20,5	21,0	20,9				
Tekniska anläggningar	293,3	301,8	301,7				
Övriga fastigheter och anläggningar	265,7	213,6	221,8				
<b>Summa</b>	<b>1 519,7</b>	<b>1 492,2</b>	<b>1 459,8</b>				
<b>Not 5: Finansiella anläggningstillgångar</b>							
Aktier och andelar	37,2	37,2	36,2				
Aktier o värdepapper, långfr plac	42,1	42,1	42,0				
Globala aktier, långfr plac	8,1	8,1	10,2				
Bostadsrätter	1,3	1,3	1,3				
Lån till koncernbolag	162,0	162,0	175,7				
Övriga utlämnade lån	0,4	0,4	0,4				
<b>Summa</b>	<b>251,1</b>	<b>251,1</b>	<b>265,8</b>				

# Driftredovisning

(tkr)

	Netto-kostnad	Årsbudget	Prognos	Avvikelse	Netto-kostnad	Netto-kostnad
	090831	2009	2009	2009	081231	080831
Nämnd/Styrelse						
Kommunstyrelse	-66 471	-90 439	-87 621	2 818	-83 096	-52 552
Revisionsnämnd	-1 003	-2 176	-2 156	20	-2 113	-881
Överförmyndarnämnd	-3 185	-4 073	-4 098	-25	-3 706	-2 346
Valnämnd	-412	-984	-412	572	-14	-4
Fritidsnämnd	-29 413	-44 673	-46 173	-1 500	-41 460	-27 396
Kulturnämnd	-22 215	-33 603	-33 309	294	-32 290	-20 959
Miljönämnd	2 357	-6 992	-6 892	100	-6 210	-3 974
Räddningsnämnd	-15 997	-25 765	-25 535	230	-25 308	-15 526
Byggnadsnämnd	-2 801	-3 523	-3 823	-300	-3 553	-1 657
Fastighetsnämnd	-156	-6 927	-6 870	57	-11 333	-6 346
Teknisk nämnd	-41 760	-59 643	-64 087	-4 444	-67 894	-41 826
<i>varav nätverksamhet</i>	<i>-4 647</i>	<i>1 000</i>	<i>-4 000</i>	<i>-5 000</i>	<i>-5 989</i>	<i>179</i>
<i>varav vatten och avlopp</i>	<i>-1 060</i>	<i>744</i>	<i>-800</i>	<i>-1 544</i>	<i>975</i>	<i>812</i>
<i>varav renhållning</i>	<i>2 048</i>	<i>2 000</i>	<i>3 500</i>	<i>1 500</i>	<i>4 895</i>	<i>2 013</i>
Skolnämnd	-410 795	-618 472	-613 172	5 300	-601 598	-385 035
Gymn- o vuxenutb nämnd	-124 150	-190 599	-188 932	1 667	-186 694	-118 503
Vård- o omsorgsnämnd	-297 120	-457 476	-453 576	3 900	-442 721	-284 844
Ind- o fam omsorgsnämnd	-94 194	-118 176	-137 176	-19 000	-129 269	-84 556
Finansiering	46 103	-12 893	-6 588	6 305	40 393	56 550
<b>Verksamheternas nettokostnader</b>	<b>-1 061 212</b>	<b>-1 676 414</b>	<b>-1 680 420</b>	<b>-4 006</b>	<b>-1 596 866</b>	<b>-989 855</b>
Skatteintäkter	908 688	1 342 310	1 308 028	-34 282	1 297 037	865 744
Generella statsbidrag/utjämn bidrag	241 129	373 685	371 434	-2 251	341 401	227 604
Finansiella intäkter	12 271	20 819	15 675	-5 144	22 343	8 133
Finansiella kostnader	-15 810	-31 900	-22 000	9 900	-30 112	-14 604
<b>Årets resultat</b>	<b>85 066</b>	<b>28 500</b>	<b>-7 283</b>	<b>-35 783</b>	<b>33 803</b>	<b>97 022</b>

Nämndernas prognos för 2009 års budgetavvikelse är -10,3 Mkr, vilket tillsammans med finansiering ger en förväntad budgetavvikelse för kommunen totalt på -35,8 Mkr.

**Kommunstyrelsen** visar på en positiv prognos för 2009. Personalavdelningen, ekonomikontoret, säkerhetsavdelningen och politisk ledning förväntas ha överskott.

**Revisionsnämnden** förväntas ett överskott med +20 tkr pga mindre externa arvoden.

**Överförmyndarnämnden** visar på en negativ avvikelse på -25 tkr pga ökade personalkostnader.

**Valnämnden** förväntas en positiv avvikelse för 2009 på ca 0,6 Mkr.

**Fritidsnämndens** helårsprognos visar en avvikelse på -1,5 Mkr. Underskottet finns hos serviceavdelningen och badhuset och beror bl a på konsekvenser av Dalabadets utarrendering och mindre intäkter

**Kulturnämnden** prognostiserar med ett positivt resultat som motsvarar sparkravet.

**Miljönämnden** redovisar en prognos på +100 tkr för 2009.

**Räddningsnämndens** visar på att förvaltningen kommer att kunna infria sparbetinget.

**Byggnadsnämndens** negativa prognos beror på lägre intäkter än budgeterat.

**Fastighetsnämndens** prognos på ett överskott på 57 tkr klarar sparbetinget. Nämnden har i 2009 års resultat tagit stora kostnader som avser 2008 samt stora oförutsedda kostnader för året.

**Tekniska nämndens** stora negativa avvikelse beror till största del på VA- och elnätverksamheten.

**Skolnämnden** visar en positiv avvikelse på 5,3 Mkr för 2009, vilket motsvarar sparbetinget.

**Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden** visar en positiv prognos som motsvarar sparkravet. Intäkterna totalt förväntas öka, interkommunala kostnader ökar medan personalkostnaderna förväntas minska.

**Vård- och omsorgsnämndens** förväntas nå ett positivt resultat på +3,9 Mkr för 2009. Samtliga verksamheter har fått ett sparkrav på sig för att nämnden ska klara fullmäktiges sparkrav.

**Individ- och familjeomsorgsnämndens** årsprognos är -19 Mkr. Kostnader för HVB, familjehemsverksamhet och försörjningsstöd ligger kvar på en hög nivå.

**Finansierings** negativa prognos på -25,5 Mkr beror på lägre skatteintäkter och statsbidrag, bättre finansnetto, mindre soc avg, ökade pensionskostn samt återbet av medlemsavg från SKL och återbet från Trelleborgshem.

# Avvikelse mot sparbetning

(tkr)

Enligt fullmäktigebeslut 2009-06-15

	Resultat-		
	Sparbetning	prognos	Avvikelse
Nämnd/Styrelse	2009	2009	2009
Kommunstyrelse	759	2 818	2 059
Revisionsnämnd	20	20	0
Överförmyndarnämnd	37	-25	-62
Valnämnd	9	572	563
Fritidsnämnd	353	-1 500	-1 853
Kulturnämnd	294	294	0
Miljönämnd	61	100	39
Räddningsnämnd	223	230	7
Byggnadsnämnd	31	-300	-331
Fastighetsnämnd	57	57	0
Teknisk nämnd -skattefinansierad del	550	600	50
Skolnämnd	5 297	5 300	3
Gymn- o vuxenutb nämnd	1 667	1 667	0
Vård- o omsorgsnämnd	3 901	3 900	-1
Ind- o fam omsorgsnämnd, exkl försörjningsstöd	819	-6 400	-7 219
<b>Verksamheternas nettokostnader</b>	<b>14 078</b>	<b>7 333</b>	<b>-6 745</b>

Kommentarer:

**Kommunstyrelsen** prognostiserar ett positivt resultat och har därför inte gjort någon handlingsplan.

**Revisionsnämnden** minskar omfattningen av externa arvoden för att klara sparbetningen.

**Överförmyndarnämnden** har ökade personalkostnader, men försöker dra ner på övriga kostnader för att kompensera detta. Nämnden förväntas dock inte klara av sparbetningen.

**Valnämnd** förväntas ett överskott på 572 tkr, bl a pga statsbidrag som ej har budgeterats. Handlingsplan har därför inte gjorts.

**Fritidsnämnden** har lämnat handlingsplan för besparingar på 389 tkr.

**Kulturnämnden** har beslutat om anställningsstopp, investeringsstopp och försiktighet med i stort sett alla inköp för att klara besparingskravet.

**Miljönämnden** kommer inte att tillsätta vikarie för föräldrarledig inspektör.

**Räddningsnämnden** bedömer att man kommer att kunna infria sparbetningen och visa ett positivt resultat.

**Byggnadsnämnden** avser att vakanthålla tjänst under någon månad för att möta fullmäktiges sparkrav, men visar ändå på en negativ årsprognos.

**Fastighetsnämnden** förväntas ha ett positivt resultat som motsvarar sparbetningen. Detta trots att nämnden tagit stora kostnader under året som tillhörde 2008 och sånt som inte var budgeterat.

**Teknisk nämndens** sparkrav gäller endast den skattefinansierade delen och den förväntas ge ett överskott med 600 tkr. Handlingsplan finns.

**Skolnämnden** har upprättat en handlingsplan för att klara besparingskravet. Bl a så tillhandahålls inte blöjor till barn i förskolan, vissa tjänster hålls vakanta och vissa verksamheter har fått generella sparkrav.

**Gymn- o vuxenutb nämnden** har för att uppnå besparingskravet infört elevavgifter för skolluncherna, infört inköpsstopp för läromedel, undervisningsmaterial och datorer på Teknikprogrammet och vissa besparingar i nämnden.

**Vård- o omsorgsnämnden** har gett samtliga verksamheter ett sparbetning med 0,6% på budgetramen.

**Ind- o fam omsorgsnämnden** har upprättat särskild handlingsplan.

## Investeringsredovisning

### INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)

Av det totala budgetbeloppet på 252 564 tkr utgör 44 931 tkr ombudgeterade medel från bokslut 2008.

	Netto- investering	Årsbudget 2009	Prognos 2009	Avvikelse 2009	Netto- investering 081231	Netto- investering 080831
<u>Nämnd/Styrelse</u>	<b>090831</b>	<b>2009</b>	<b>2009</b>	<b>2009</b>	<b>081231</b>	<b>080831</b>
Kommunstyrelse	-6 360	-9 235	-8 493	742	-35 281	-3 705
Fritidsnämnd	-9 673	-10 383	-10 572	-189	-6 128	-4 399
Kulturnämnd	-3 571	-7 243	-5 343	1 900	-604	-489
Miljönämnd	-135	-300	-300	0	0	0
Räddningsnämnd	-141	-1 945	-1 945	0	-489	-297
Byggnadsnämnd	0	0	0	0	-143	-143
Fastighetsnämnd	-36 411	-135 247	-119 871	15 376	-50 826	-24 879
Teknisk nämnd	-36 018	-68 474	-58 474	10 000	-62 780	-49 115
Skolnämnd	-2 073	-8 199	-8 199	0	-6 331	-4 603
Gymn- o vuxenutb nämnd	-467	-1 285	-1 284	1	-5 614	-1 501
Vård- o omsorgsnämnd	-2 670	-9 853	-9 853	0	-5 795	-4 995
Individ- och familje- omsorgsnämnd	-295	-400	-400	0	0	0
<b>SUMMA</b>	<b>-97 814</b>	<b>-252 564</b>	<b>-224 734</b>	<b>27 830</b>	<b>-173 991</b>	<b>-94 126</b>

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

Tabellen nedan visar de större investeringarna under perioden 2009-01-01--08-31.

### Större nettoinvesteringar t o m 090831 (tkr)

Projekt	Nettoinv		Totalt redovisat t o m		Total budget	Slut-prognos
	09-01-01-09-08-31	Nettoinv per 081231	090831	090831		
Fastighetsköp	-4 693	0	-4 693	-4 693	-4 693	-4 693
Omklädningsbyggnad, Anderslöv	-5 186	-1 127	-6 313	-6 600	-6 600	-6 600
Tennisanläggning Albäck	-2 362	0	-2 362	-2 600	-2 600	-2 600
Bokbuss	-3 423	-10	-3 433	-3 500	-3 500	-3 500
Tingshusets ombyggnad	-2 592	-21	-2 613	-7 692	-7 692	-7 692
Renovering av badhuset	-9 059	-7 150	-16 209	-17 200	-17 200	-17 200
Ventilation Söderslättshallen	-20	0	-20	-20 000	-15 000	-15 000
Projekt Liljeborgsskolan	-18 263	-2 991	-21 254	-62 500	-62 500	-62 500
Snäckpumpar VA	-2 264	-669	-2 933	-2 500	-2 950	-2 950
Busshållplats Övre	-2 788	-200	-2 988	-1 200	-2 080	-2 080
Tillgänglighetsanpassning hållplats	-467	-599	-1 066	-2 280	-2 280	-2 280
Freeswing	-1 218	0	-1 218	-2 300	-2 300	-2 300
Utrustning Täppan	-897	0	-897	-1 500	-1 500	-1 500

## Exploateringsredovisning (tkr)

	Utfall		Totalt	Budget	Prognos	Avvikelse	Total budget
	Utfall t.o.m. 2008	t.o.m. 090831		t.o.m. 2009	t.o.m. 2009		
<b>Inkomst (tkr)</b>							
Stavstensudde	41 400	0	41 400	41 400	41 400	0	41 400
Pålsgården, etapp 2	0	0	0	0	0	0	2 800 *)
Serresjö	13 535	0	13 535	13 475	13 520	45	13 475
Skegrie 27:1	23 600	4 400	28 000	33 350	33 350	0	33 350
Svartesjö	6 300	0	6 300	6 300	6 300	0	6 300
Västervång 2:25	0	12 650	12 650	18 700	18 700	0	18 700
<b>Summa inkomster</b>	<b>84 835</b>	<b>17 050</b>	<b>101 885</b>				<b>116 025</b>
<b>Utgifter (tkr)</b>							
Stavstensudde	-28 683	-1 132	-29 815	-32 700	-29 950	2 750	-32 700
Pålsgården, etapp 2	-2 976	0	-2 976	-3 575	-3 976	-401	-3 575
Serresjö	-12 470	-378	-12 848	-17 245	-13 100	4 145	-17 245
Skegrie 27:1	-32 554	-618	-33 172	-26 485	-30 885	-4 400	-30 885
Svartesjö	0	0	0	-1 900	-1 900	0	-1 900
Västervång 2:25	-1 002	0	-1 002	-7 461	-7 461	0	-8 941
						0	
<b>Summa utgifter</b>	<b>-77 685</b>	<b>-2 128</b>	<b>-79 813</b>				<b>-95 246</b>

\*) Tomtförsäljning Pålsgården, et 2 gjordes 2006 och bokfördes då i resultaträkningen. Tot försäljning 2 800 tkr.

### Kommentarer:

Exploateringen på **Stavstensudde**, etapp 1, beräknas att vara färdigställd under 2009. Hela etappen såldes till några större exploatörer och dessa har uppfört både en- och flerfamiljshus.

**Pålsgården, etapp 2** förväntas bli klart under hösten 2009. 15 bostäder har byggts i etappen, flertalet av en och samma exploatör. Etapp 1 ingår inte i exploateringsredovisningen eftersom det påbörjades före policyn antogs. Det är svårt att särskilja vissa kostnader mellan etapperna.

I **Serresjöområdet** (inklusive Trelleborgshem och Riksbyggen) finns både enfamiljshus och flerfamiljshus och en kommunal skola. Området beräknas bli färdigt under 2009.

I **Skegrie** är det stor efterfrågan på bostäder och därför exploateras ytterligare ett område där med ca 80 tomter. Det är både externa exploatörer och privatpersoner som uppför bostäderna. 2010 beräknas området att stå färdigt. I området ingår en daghemstomt och en handelstomt.

I **Svartesjö/Dalköpinge** påbörjades en exploatering under våren 2008, men arbetet med området har stannat av pga rådande finanskris. Det är i dagsläget oklart när arbetet kommer igång.

På **Västervång 2:25** ska ett nytt område med 34 tomter byggas. Så gott som alla tomter har tecknats. Byggnation pågår.