

# Delårsrapport januari-april 2008

## Trelleborgs kommun



## **Förvaltningsberättelse**

---

*Utdrag ur Ekonominytt 8/08, Sveriges Kommuner och Landsting*

”Den internationella ekonomin utmärks just nu av extra stor osäkerhet kring hur den amerikanska ekonomin utvecklas och hur omfattande kreditkrisens utbredning blir på de finansiella marknaderna. Den globala konjunkturförsvagningen motverkas emellertid till viss del av fortsatt stark tillväxt i de europeiska och asiatiska tillväxtmarknaderna. BNP-tillväxten i Sverige dämpades under 2007 när den internationella efterfrågan försvagades. Vi bedömer att BNP-tillväxten försvagas ytterligare i år för att nästa år vända upp när den internationella konjunkturen successivt stärks. Både export och inhemsk efterfrågan bidrar till den förbättrade konjunkturutvecklingen 2009. Den korta konjunkturavmattningen innebär att sysselsättningen ligger kvar på samma nivå under loppet av 2008 som vi såg i december 2007. Det betyder att årsgenomsnittet ökar med 1,0 procent. De kommande åren ökar antalet arbetade timmar något igen.”

### ***Befolkning och bostäder***

Antalet invånare i Trelleborg var vid årsskiftet 41 019 personer. Den siste mars uppgick antalet trelleborgare till 41 156, en ökning med 137 personer på tre månader. Flera andra skånska kommuner minskade sin befolkning motsvarande period. Under 2008 förväntas den positiva inflyttningen till kommunen att fortsätta. Förra året ökade befolkningen med rekordartade 699 personer, och trenden verkar hålla i sig in i 2008.

Många nya bostadsområden kommer att planeras och färdigställas. Ett nytt område vid Svartesjö/Dalköpinge har påbörjats under våren och i Skegrie är byggnationen långt framskriden. Även i västra Tommarp pågår exploatering. Bostadsområdena Stavstensudde, Serresjö och Pålsgården börjar bli klara och slutredovisning av dessa områden beräknas till 2009.

### ***Arbetsmarknad***

Arbetsmarknaden fortsatte att försvagas under april, men arbetslösheten har ännu inte påverkats negativt. Antalet lediga platser minskade under april, samtidigt som den lägsta arbetslösheten sedan 1991 noterades. För Trelleborgs del var den öppna arbetslösheten 1,8 procent per den 30 april. Det är lägre än riket, som ligger på 2,3 procent och lägre än under samma period förra året (2,2 %) I Skåne som helhet ligger samma siffra på 2,4 procent.

### ***Kommunstyrelsen***

Kommunstyrelsen har arbetat med att ta fram och distribuerat ett informationspaket till nyinflyttade kommuninvånare. De har också bjudits in till ett informationsmöte i slutet av maj. Motsvarande upplägg planeras för att introducera nyanställd personal. Under våren har, i Kommunstyrelsens regi, genomförts de första två seminarierna kring en ny översiktsplan för Trelleborg. En ringväg runt Trelleborg till en utbyggd hamn samt utbyggnaden av E6:an spelar en väsentlig roll för den nya översiktsplanen. Vidare pågår kommunens arbete med att ta fram en ny resursfördelningsmodell. Arbetet kommer att slutföras under 2008 för att kunna tillämpas inför arbetet med budget 2010.

### ***Fritidsnämnden***

Under fritidsförvaltningen återfinns serviceverksamheterna för idrottshallar och idrottsplatser, friluftsområden, badstränder och campingplatser samt drift av badhuset. Man ansvarar också för den administrativa delen för lokaluthyrning, småbåtshamnarna samt föreningsbidragen.

Från och med 2008 hyr förvaltningen Kampsportens hus. Det ska inredas för diverse aktiviteter. Flera föreningar har lämnat intresseanmälan. En totalrenovering av gamla bassängen i badhuset påbörjades i februari och det är ännu oklart när renoveringen blir klar. Under tiden för renoveringen kommer badhuset att tappa intäkter på grund av färre badande.

Många aktiviteter har skett i fritidsförvaltningens anläggningar under våren. Som exempel kan nämnas Joe Labero show och Trelleborg AB:s bolagsstämma i Söderslätthallen, Valborgsmässobål på Dalabadet samt friidrottstävlingarna Startskottet och Palmkastet på Östervångsstadion. Investering har gjorts bl a i form av plantäckning på Vångavallens A-plan.

### ***Kulturnämnden***

Förvaltningens övergripande del, Kultur Trelleborg, har bedrivit sin verksamhet helt enligt planerna. Ett flertal stora arrangemang har genomförts. Under första kvartalet 2008 har det arbetats med att färdigställa och förbereda på Trelleborg. I Vikingamuseet har en ny utställning vuxit fram och butiken är redo att möta besökarna. Museiverksamheten pågår för fullt, och de har också varit delaktiga att bygga den nya vikingautställningen på Trelleborg. Hattmuseet är i drift med mycket visningar.

### ***Miljönämnden***

Miljönämnden har under årets första månader färdigställt fyra lokala miljö kvalitetsmål. Ytterligare miljö mål har påbörjats och ett förvaltnings- och nämndsövergripande arbete i dialog mellan olika aktörer fortsätter. Under våren har nämnden även förberett Interregansökan för fortsatt engagemang i internationellt havsmiljöarbete. Detta görs i samarbete med länder runt Östersjön i syfte att återskapa ett levande innanhav och kustområden med rena stränder, ett hav i balans och frisk luft.

### ***Räddningsnämnden***

Räddningstjänstens uppgifter är att bedriva förebyggande och operativ räddningstjänst i fred och under höjd beredskap, utbildning, information, IVPA (i väntan på ambulans) samt teknisk service. Investering utfallet är noll för de första månaderna, men förberedelse för och upphandling av de planerade investeringsobjekten pågår.

### ***Byggnadsnämnden***

Verksamheten under första delen av 2008 har präglats av fortsatt högt prioriterat detaljplanearbete för fortsatta bostadsutbyggnader på både kommunal och privat mark. Ärendemängden inom byggsidan är fortfarande stor och omfattningen av byggandet i kommunen inom alla sektorer är stort.

### ***Fastighetsnämnden***

Fastighetsnämndens verksamhet påverkas bl a av statliga pålagor såsom exempelvis PCB-sanering, energideklarering och lagen om enkelt avhjälpta hinder (HIN). Arbetet med att genomföra åtgärder enligt dessa lagar är igång och kommer att intensifieras under hösten. Vidare pågår arbetet med upphandling av delar av städverksamheten. Nämnden förväntas uppnå budgeterade intäkter. På kostnadssidan kommer man troligtvis att klara budgeterade kostnader, trots merkostnader för Köpingskolans stängning och flyttning samt merkostnader för Tingshuset vars framtida användning fortfarande är oklar. Trots att nämndens kostnader uppgår till åtskilliga miljoner finns endast begränsade möjligheter till besparingar. En viktig del där man satsar på besparingar är kostnader för energi som kan begränsas bl a genom olika

energieffektiviseringsåtgärder. Detta arbete har hittills i år varit framgångsrikt och kan genomföras utan större investeringar.

De investeringar som nämnden skall göra är de om- och tillbyggnader som beslutats av kommunfullmäktige och de antas inte medföra några större överraskningar. Pågående större investeringar är Uddens förskola, ventilationen på Gertrudsgården, Teknik College, ombyggnad av Modeshögs skola till förskola, ombyggnad av sekundärsystem på Liljeborgsskolan samt upprustning av Gasverket.

### ***Tekniska nämnden***

Inom gatuverksamheten fortsätter kostnaderna för gatubelysning och småbåtshamnar att öka. För mät- och kartavdelningen medför exploateringen i kommunen fler lantmåteriförrättningar, nybyggnadskartor och utstakningar. Mät- och kartavdelningen prioriterar i övrigt arbetet med GIS, det geografiska informationssystemet. Exploateringen och nybyggnationen utgör också en stor del av projekteringsavdelningens verksamhet. Nämnden har tagit initiativ till satsningar på gatubelysning som "social belysning" och "trygghetsbelysning". Ett program för stadsmiljöutveckling kommer att tas fram. Trafiksituationen i centrala Trelleborg och bl a parkeringsmöjligheter har utretts under vintern 2007/2008. Under 2008 förväntas projektering av de inledande faserna av en ringväg med tillhörande cirkulationsplatser påbörjas. Tillsammans med Vägverket kommer förvaltningen att förbättra ett antal gång- och cykelvägar samt vägar i kommunen.

Inom de taxefinansierade avdelningarna pekar fullmäktiges beslut om avgifter från 2007 på ekonomisk balans fram till 2010 för renhållnings- och VA-avdelningarna. Inom renhållningsverksamheten utreds för närvarande, i linje med nämndens budgetbeslut för 2008, möjligheterna att utföra insamlingen av avfall i extern regi. VA-verksamheten kännetecknas av planering av omfattande investeringar. Den enskilt största investeringen berör utbyggnad av reningsverket på väster i Trelleborg där Länsstyrelsen i Skåne län behandlar en tillståndsansökan. För elnätsavdelningen har ingen taxejustering gjorts sedan 2004 men diskussioner förs om en eventuell taxejustering till följd av driftkonsekvenserna av investeringen i fjärravlästa elmätare. Senast juli 2009 skall elkundernas mätare kunna läsas av varje månad vilket kräver investeringar i mätare som kan läsas av automatiskt. Projektet förväntas inom Trelleborgs koncessionsområde vara färdigt sommaren 2008.

Inom investeringsverksamheten arbetar förvaltningen framför allt med exploatering i Anderslöv, Skegrie, Serresjö, Svartesjö, Västervång samt Stavstensudde. Övriga stora investeringar är fjärravläsning av elmätare och översvämningshantering inom VA-verksamheten.

Bland investeringsprojekten finns för närvarande ett antal avvikelser i årsprognosen. Tekniska nämndens rammedel reducerades av kommunfullmäktige den 21 april 2008. För närvarande pågår arbetet med att avbryta de pågående investeringarna inom dessa rammedel där det inte föreligger några hinder i form av tekniska omständigheter eller avtals- och upphandlingsförhållanden. För dessa ramar är årsprognosen negativ. Ett antal andra projekt förväntas lämna positiva avvikelser för året.

### ***Skolnämnden***

Arbetsmiljöverket utfärdade under 2007 ett vite om 500 tkr för Trelleborgs kommun om ventilationen ej är åtgärdad på Centralskolan till 2008-08-31. Skolnämnden fattade beslut i ärendet, vilket senare återremitterades från kommunstyrelsen med uppdrag att klargöra vilka konsekvenser en stängning av Centralskolan skulle få. En lokalutredning omfattande hela kom-

munen har genomförts. Denna utredning har under våren behandlats i Skolnämnden och beslut skall fattas i Kommunfullmäktige under maj månad.

Under perioden har renoveringsarbete pågått på Gertrudsgården. Det pågår ett arbete med att bygga om Modeshögsskolan till förskola. Under vintern har villan, paviljongen och matsalen renoverats så att verksamheterna som fanns i paviljongerna på Dalajärs förskola kunde flytta dit. All personal på Bäckaskolan, Kattebäckskolan och Fågelbäcksskolan har under våren arbetat med kursplanerna från åk 1 till 9 för att skapa en kontinuitet för eleverna i sitt lärande och därigenom förbättra deras resultat. Uddens förskola flyttade från Bäckaskolan till den nybyggda förskolan på Stavstensudde.

Vannhögskolan har satsat på värdegrundsfrågor i ett mångfaldsperspektiv. Rektorn har deltagit i utbildningen "Ledarskap för mångfald" och representanter för personal och elever har gått kursen "Attityder i skolan". Smygeskolan har presenterat idén om att bedriva undervisning på engelska i vissa ämnen och årskurser, och intresset var stort, både från föräldrar och elever. Köpingskolan tömdes på samtliga inventarier under första kvartalet. Material och övriga inventarier kom andra skolor till godo och det gick en sändning till kontaktskolor i Litauen. Sammanslagningen av Köpingskolan och Pilevallskolan har sedan terminsstarten utvecklats mycket positivt.

Periodens investeringar uppgår till 2,1 Mkr och avser inventarier fördelat på Serresjöskolan, Uddens förskola, Modeshögs förskola, Fågelsångens förskola samt reinvesteringar.

### ***Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden***

Under 2007 inleddes ett samarbete med Vellinge och Svedala för att möjliggöra godkännande av start av Teknikcollege i samverkansområdet. Ansökan skickades till Industrikommittén årsskiftet 07/08 och en inspektion kommer att genomföras under maj 2008. Planeringen är klar och utbildningen hade efter preliminäruttaget 88 antagna.

Fritt sök Skåne är en vidareutveckling av regeringens proposition om frisök där eleven från och med 1 januari 2008 genom ändringar i skollagen har möjlighet att söka en utbildning i en annan kommuns gymnasieskola även om samma utbildning erbjuds i hemkommunen eller samverkansområdet. En sådan behörig sökande tas emot i mån av plats, så kallad andrahandsmottagning efter beslut av anordnarkommunen. Fritt sök i Skåne går ett steg längre och innebär att alla behöriga sökande kan söka utbildning inom samtliga skånska kommuner i förstahandsmottagningen, efter avtal mellan kommunerna, oberoende av kommundillhörighet. Detta innebär ökad konkurrens. Trots de uppenbara riskerna med att gå in i en samverkan kring fritt sök Skåne finns det inget bra motiv utifrån ett medborgarperspektiv från Trelleborgs kommuns sida att ställa sig utanför fritt sök. Nämnden har tagit beslut om att delta i fritt sök i Skåne och detta väntas träda i kraft hösten 2009 om samtliga kommuner är positiva.

Förutom Teknikcollege kommer investeringar i studietorgsprojekten att slutföras under året och investeringsramen kommer att användas till verksamhetens löpande investeringar i inventarier.

### ***Vård- och omsorgsnämnden***

Utmärkande också för denna period har varit bristen på särskilda boendeplatser. I avvaktan på plats har behovet av vård och omsorg tillgodosetts genom hemtjänstinsatser i det egna hemmet eller genom plats på korttidsboende. Ombyggnaden av Tälpan pågår och i juni beräknas 16 permanenta platser vara klara. Övriga 23 platser skall vara inflyttningsklara första tertiet

2009. Köket på Akka, med kapacitet att laga 300 portioner, startades upp vid årsskiftet. Samhalls övertagande av matdistributionen innebär att kapacitet frigörs. Det ger nämnden förutsättningar att klara matleveranserna till de särskilda boenden som inte har godkända tillagningsskök.

Byggnationen avseende ett nytt särskilt boende på Högalid är under upphandling. Driftsformen har behandlats i Kommunfullmäktige och återremitterats. Det särskilda boendet med 40 platser beräknas vara klart i slutet av tredje tertialet 2009. Behovet av korttids- och fritidsplatser, daglig verksamhet, personlig assistans, ledsagare och boende ökar också under denna period. Trelleborgshem har fått i uppdrag att färdigställa ett nytt boende, sex platser för autister. En ny verksamhet för autister startade i april.

### ***Individ- och familjeomsorgsnämnden***

Arbetet med att skapa övergripande samverkansformer mellan skola och socialtjänst har tagit ett steg framåt under perioden. Ett förslag har tagits fram där berörda verksamheter gemensamt skapar årliga åtgärdsplaner utifrån lokala behov. Berörd förvaltningsledning kommer att ta ställning till förslaget i början av nästa tertial. Det övergripande målet med denna samverkan är att förhindra och minimera ungdomars brottslighet, drogbruk samt annat riskbeteende. Under ledning av folkhälsosamordnaren pågår ett projekt finansierat av Länsstyrelsen för utredning och utveckling av ideell kvinnojour och mansmottagning i Trelleborgs kommun. Projektets styrgrupp arbetar också med att ta fram ett förslag på en kommunövergripande handlingsplan för kvinnofridsarbete.

En arbetsgrupp bestående av personal från beroendeenheten, arbets- och försörjningsenheten samt Region Skåne har under våren fortsatt planera för ett lokalt projekt avseende underhållsbehandling av opiatmissbrukare. Denna syftar till att den som är beroende av opiater skall upphöra med sitt missbruk samt få en förbättrad hälsa och social situation. Projektet skall erbjuda underhållsbehandling i kombination med psykosocial behandling och sysselsättning. Deltagarna kommer också att erbjudas boendestöd som en del av behandlingen. Beroendeenheten kommer att ansvara för den psykosociala behandlingen, en drogterapeut kommer att rekryteras för detta ändamål. Nämda drogterapeut kommer även att arbeta på beroendeenhetens öppenvård. Beläggningen på öppenvården är hög och kapaciteten är i dag sex deltagare med löpande intag i en åtta veckors primärbehandling. I ett led att kunna undvika externa placeringar kommer verksamheten till hösten att utökas till åtta deltagare.

### ***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 efter vanliga månadsrapporter per den 30 april 2008.

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

1950 bildades kommunens allmännyttiga bostadsföretag, AB Trelleborgshem. Bolaget äger och förvaltar bostadslägenheter, lokaler och garage.

Den sista etappen i Serresjö blev klar under mars månad, där Trelleborgshem har byggt 42 marklägenheter. Ombyggnad av Tappan pågår och där kommer att bli 39 platser. Bolaget har

gjort en sammanställning av material för att kunna göra en förfrågan gällande projektering och produktion av Betan, fyra stycken punkthus med totalt ca 100 lägenheter. Vidare så pågår projektering av före detta polishuset.

Prognosen för 2008 visar ett resultat före bokslutsdispositioner och skatt på +6,2 Mkr.

#### ***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. Omsättningen beräknad som elkraft har inte förändrats påtagligt. Däremot har priserna på elmarknaden fluktuerat avsevärt. Det ökade priset har understrukt vikten av översyn av bolagets likvida ställning. Trelleborgs kommun planerar för närvarande att övergå till månadsdebitering istället för kvartalsdebitering, vilket förväntas förbättra företagets likviditetsflöde genom jämnare inbetalningar.

Prognosen för 2008 är att bolaget ger ett positivt resultat på ca 2 Mkr.

#### ***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.

Bolaget kommer under året att betala ut en aktieutdelning på 3 Mkr samt bygga om fastigheten Romulus för ca 1,5 Mkr så att Trelleborgsbiografen får en andra biosalong. Prognostiserat resultat för 2008, före bokslutsdispositioner och skatt, förväntas bli knappt 2 Mkr.

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

1999 bildades Trelleborgs Hamn AB. 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. Trelleborgs Hamn AB är inne i slutfasen av Vision 2005 och arbetet fortgår enligt planerna. Visionen innebär en ny- och ombyggnation av hamnens östra delar för att skapa bättre förutsättningar för den spårbundna trafiken via Trelleborgs hamn. Under våren har bolaget lämnat in en miljöansökan för ytterligare en vision, Vision 2010/2015.

Resultat efter finansiella poster för 2008 förväntas bli 10,3 Mkr, att jämföras mot budget på 8,2 Mkr.

#### ***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.

Bolaget har inga större händelser planerade, utöver löpande verksamhet. Årsomsättningen förväntas bli 10,1 Mkr. Verksamheten bedrivs med nollresultat som mål.

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

2002 bildades Trelleborgs Fjärrvärme AB, vars verksamhet är att producera och handla med fjärrvärme, samt därtill tillhörande verksamhet.

Introduktionen i större skala av fjärrvärme i Trelleborg har varit framgångsrik. Detta visar sig i det stora intresse som fastighetsägare, både serviceinrättningar, flerfamiljsfastigheter och enfamiljshus, visar för att ordna sin uppvärmning med fjärrvärme. Fastighetsägarnas stigande kostnader för alternativa uppvärmningsformer såsom el, olja och naturgas samt fjärrvärmens miljövänliga profil med bl a minskade koldioxid utsläpp bidrar till denna framgång. Kunder har idag tecknat avtal som täcker Trelleborgs Fjärrvärme AB:s samtliga produktionsresurser. För närvarande planerar bolaget för en större utbyggnad av distributionsnätet och produktionskapaciteten under åren 2008-2010.

Prognosen för 2008 visar på ett resultat på ca 3 Mkr före bokslutsdispositioner och skatt.

### **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 redovisningssed. 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 2007.

### **Personalredovisning**

#### **Antal anställda och årsarbeten**

Antalet anställda har den 30 april ökat med 38, jämfört med den 1 november 2007 (Personalekonomiska redovisningen 2007). Jämfört med för ett år sedan är ökningen nio tillsvidareanställda. Under samma tid har en kraftig minskning skett gällande antal visstidsanställda. Hittills producerade årsarbeten visar en liten minskning med drygt två procent jämfört med samma period förra året. Fördelning av årsarbeten på anställningsform visar en ökning med två procent för tillsvidareanställda och minskningar för visstidsanställda och timavlönade med 15 respektive 37 procent.

Skolnämnden har ökat antalet tillsvidareanställda sedan den 1 november 2007 med 21, men har sex färre anställda jämfört med för ett år sedan. Stora minskningar har skett av visstidsanställda vilket gör att hittills producerade årsarbeten är lägre än under första tertialet 2007. Ökningar av anställda har skett inom förskolan för att öka personaltätheten samtidigt medför elevminskningar inom grundskolan och Kunskapskolans etablering en minskning av antalet anställda.

Vård- och omsorgsnämnden har ökat antalet tillsvidareanställda med 31 sedan den 1 november 2007 och med 38 sedan den 30 april 2007. Man har samtidigt minskat antalet visstidsanställda, vilket ger att hittills i år har antalet produktionsstimmar uttryckt i årsarbeten ökat med 6,2 (två procent) jämfört med samma period förra året. Fastighetsnämnden, Tekniska nämnden och Individ- och familjeomsorgsnämnden har minskat både antalet tillsvidareanställda och visstidsanställda jämfört med både den 1 november 2007 och den 30 april 2007. Då Fastighetsnämnden och Tekniska nämnden haft minskad sjukfrånvaro är inte minskningen av årsarbeten lika stor som minskningen av anställda.

Antalet plusmedarbetare minskar då denna arbetsmarknadsåtgärd upphört och dessa anställningar avslutas när respektive anställningsavtal går ut. Den 30 april hade kommunen 55 plusmedarbetare jämfört med 78 för ett år sedan.

Tabell 1: Antal anställda 30/4 2008 respektive årsarbeten under angiven period

	Antal anställda				Årsarbeten			
	Tillsv anst	Visstidsanst Varav plus- medarb		Timavl	1/1-30/4 2008 varav plus- medarb		1/1-30/4 2007	1/1-31/12 2007
Kommunstyrelsen	83	15	4	14	32,7	1,5	31,0	90,3
Fritidsnämnden	36	2	3	31	12,4		13,0	39,9
Kulturnämnden	55	17		41	19,2	1,3	21,0	57,9
Miljönämnden	15				5,1		4,8	14,0
Räddningsnämnden	70	6		8	13,7		14,7	42,2
Byggnadsnämnden	7	1			2,6		3,0	7,7
Fastighetsnämnden	107	3		28	37,1		37,5	103,2
Tekniska nämnden	152	29	10	7	63,7	3,8	65,0	192,8
Skolnämnden	1 232	125	12	350	407,4	5,0	426,6	1 113,1
Gymnasie- och vuxen- utbildningsnämnden	241	54	2	22	90,1	0,9	92,2	237,1
Vård- och omsorgs- nämnden	1 006	62		415	300,1		293,9	878,6
Individ- och familje- omsorgsnämnden	101	31	24	39	44,7	7,1	49,8	139,1
<b>Totalt</b>	<b>3 105</b>	<b>345</b>	<b>55</b>	<b>955</b>	<b>1 028,7</b>	<b>19,6</b>	<b>1 052,0</b>	<b>2 916,1</b>

### Sjukfrånvaro

Den goda utvecklingen mot en minskad sjukfrånvaro som inleddes under 2007 fortsätter under de tre första månaderna 2008. Totalt var sjukfrånvaron 7,5 procent vilket är hela 1,5 procentenheter lägre än motsvarande period förra året. Minskningen av sjukfrånvaron sker såväl för korttidssjukfrånvaro som för den längre sjukfrånvaron. Antalet sjukdagar har minskat med hela 25 procent, från 20 861 till 15 629 sjukdagar, mellan januari till mars 2007 och 2008. De senaste tolv månaderna, 1 april 2007 till 31 mars 2008, ligger sjukalet på 7,5 procent jämfört med 7,9 procent för helåret 2007.

Både Skolnämnden och Vård- och omsorgsnämnden har klart lägre sjuktal för årets tre första månader jämfört med samma period förra året. Skolnämnden har minskat från 9,8 till 8,2 procent och Vård- och omsorgsnämnden har minskat från 10,7 till 8,1 procent. För övriga nämnder är generellt utvecklingen fortsatt god gällande sjukfrånvaron. I de verksamheter där sjukfrånvaron ökar sker detta huvudsakligen från tidigare väldigt låga nivåer, undantaget är Individ- och familjeomsorgsnämnden som ökat från 8,4 till 9,8 procent och är därmed den verksamhet som har högst sjuktal.

Uppdelat på kön och ålder sker minskningar främst bland kvinnor och anställda över 50 år men även män och övriga åldersgrupper, upp till 29 år och 30-49 år, har klara minskningar av sjukfrånvaron.

Tabell 2: Sjukfrånvaro kvinnor/män, per åldersgrupp och totalt 1/1 – 31/3 2008 respektive totalt 1/1 – 31/3 2007 och totalt 2007

	kvinnor	män	-29 år	30-49 år	50- år	totalt 0801- 0803	totalt 0701- 0703	totalt 2007
Kommunstyrelsen	2,1	2,1	2,2	3,1	1,3	2,1	2,9	2,0
Fritidsnämnden	0,9	4,5	0,7	7,4	0,4	3,3	4,0	4,0
Kulturnämnden	7,8	4,1	0,0	7,4	6,9	6,4	7,9	6,5
Miljönämnden						1,5	0,7	0,6
Räddningsnämnden		2,9	0,0	0,2	8,9	2,8	0,3	2,0
Byggnadsnämnden						5,3	0	2,1
Fastighetsnämnden	8,2	1,4		4,6	5,8	6,1	8,7	6,6
Tekniska nämnden	2,0	4,6	1,0	6,3	3,7	4,3	5,4	3,8
Skolnämnden	8,6	5,9	5,7	7,3	9,7	8,2	9,8	9,0
Gymnasie- och vuxen- utbildningsnämnden	9,3	4,7	1,4	4,8	9,9	7,4	8,1	7,0
Vård- och omsorgsnämnden	8,3	4,0	2,2	9,0	8,6	8,1	10,7	9,1
Individ- och familje- omsorgsnämnden	8,7	14,3	4,0	8,9	12,0	9,8	8,4	7,6
Totalt	8,3	4,9	3,5	7,4	8,3	7,5	9,0	7,9

## Periodens resultat

Resultatet för årets första fyra månader är 25,8 Mkr (2,3 Mkr). I periodens resultat ingår reavinsterna till följd av försäljning av fastigheter med 7 Mkr (4,7 Mkr). Årets lönerrevision är ännu ej helt klar. Medel för att täcka 2008 års löneavtal har budgeterats centralt inom kommunstyrelsens oförutsedda kostnader och kommer att ombudgeteras till respektive nämnd när förhandlingarna är slutförda.

## Nettokostnader – skatteintäkter

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag visar hur mycket som förbrukats i den löpande driftverksamheten. Under januari-april har 95,7 procent (99 %) av periodens skatteintäkter och generella statsbidrag förbrukats till verksamhetens drift.

## Likviditet/Upplåning

Kommunens likvida medel uppgick den 30 april till 101,7 Mkr. Det är en minskning med 1,3 Mkr sedan årsskiftet. Kommunens låneskuld uppgår i denna delårsrapport till 234,4 Mkr, att jämföras mot samma tidpunkt förra året då skulden var 204,5 Mkr. Enligt årsprognosen kommer kommunen att behöva låna upp 68 Mkr till under 2008. Övrigt som finns under långfristiga skulder avser leasing.

Trelleborgs kommun och de helägda bolagen ökar 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 äger, dvs det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Soliditeten har under perioden januari-april ökat från 60,6 procent till 61,5 procent. I april 2007 var soliditeten 64 procent och är lägre nu på grund av den utökade låneskulden.

Om årsprognosen blir verklighet så kommer kommunens soliditet sjunka till 59,3 procent.

## **Investeringar**

Under årets första fyra månader har 56 Mkr investerats, varav 10,7 Mkr har använts till skolfastigheter och inventarier till dessa. Bland övriga investeringar märks plantäckning Vångavallen 2 Mkr, fjärravläsning energi 2,7 Mkr, cirkulationsplats Maglarp 7,3 Mkr, företagsetablering Ståstorp 4,8 Mkr och renovering av köket på Akka med 3,6 Mkr. I exploateringsområden, som inte berörs av exploateringsredovisningen, har investerats ca 7,2 Mkr. Serresjö, Stavstensudde, Pålsgården etapp 2, Skegrie 27:1 och Svartesjö/Dalköpinge skall redovisas som exploateringstillgångar, enligt särskild policy.

Budgeten för nettoinvesteringar 2008 är beslutad till 183,3 Mkr, men enligt prognosen för 2008 förväntas nettoinvesteringarna bli 186,6 Mkr. Beslutade investeringar som ska färdigställas under året förutom ovan nämnda är bland andra Teknikcollege, VA i Stora Beddinge samt översvämningsskador VA.

## **Uppföljning och avstämning av ramtillskott förskolan i Budget 2008**

I budget 2008 framgår att ”Skolnämnden begärde i sitt budgetförslag en utökning av ramen för 2008 med ytterligare 20 Mkr. Detta för att täcka kostnads- och volymökningar inom förskolan. Denna begäran tillgodoses inte i föreliggande budget fullt ut och nämnden tillskjuts istället nu omgående 10,5 Mkr. Med koppling till denna ramförstärkning så skall det i tertialrapport 1 år 2008 (april månads utfall) dessutom göras en avstämning utifrån skolnämndens yrkande om ytterligare 7,5 Mkr för volymökning. Avstämningen skall baseras på bl a antalet inskrivna barn i förskolan (medeltalet) och nettokostnaden per barn (exklusive lokalkostnader).”

Budget- och utvecklingschefen har nu tillsammans med skolförvaltningen genomfört denna avstämning, som framgår av separata bilagor. Mot bakgrund av denna avstämning så är det budget- och utvecklingschefens uppfattning att Skolnämnden inte har något behov av ytterligare ramförstärkning för förskoleverksamheten.

## **Årsprognos**

Årets resultat prognostiseras till 26,1 Mkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på +5,1 Mkr. Nämnderna visar tillsammans på en avvikelse med -6,4 Mkr, medan finans har en positiv avvikelse på +11,5 Mkr. Fem nämnder redovisar prognoser med negativa resultat, tre, förutom finans, redovisar positiva prognoser och resten förväntas hålla sina budgetar.

I prognosen för finans ingår reavinster från fastighetsförsäljningar med 7 Mkr och mindre räntekostnader än budgeterat på grund av att kommunen inte behövt låna upp så mycket pengar som förväntat. Reavinster får dock inte räknas in när man stämmer av balanskravet.

Kommunstyrelsen fick i budgeten 3 Mkr avsett för äldreprojektet ”Många ljus i tårtan”. Medelstillelningen från detta anslag för olika åtgärder skall beslutas i efterhand i Kommun-

fullmäktige och då det i dagsläget inte finns några beslut på gång, beräknas Kommunstyrelsen uppvisa ett positivt resultat för 2008 med dessa 3 Mkr.

Fritidsnämndens helårsprognos visar på en negativ avvikelse på -0,4 Mkr och beror till största delen på att intäkter uteblir från badhuset på grund av renoveringen av gamla bassängen. För att arbeta mot ett nollresultat har nämnden föreslagit att tillsätta mindre vikarier och återhållsamhet med inköp.

Byggnadsnämnden visar ett negativt resultat per 2008-04-30 och det härrör sig från eftersläpande fakturering på grund av sjukskrivning. Vid normal fakturering skulle positiv avvikelse uppstå. Prognosen för hela 2008 bedöms, vid bibehållet konjunkturläge, ge ett överskott på 0,2 Mkr.

Tekniska nämnden förväntas hålla sin budget för skattefinansierad verksamhet. Efter fyra månader syns att kostnadsökningen inom hamnverksamheten fortsätter öka och för närvarande pekar detta på överskridande för året. Gatuverksamheten samt den administrativa avdelningen förväntas däremot lämna ett överskott. Prognosen för året kvarstår vid att budgetmålet uppfylls för skattefinansierad verksamhet i sin helhet. När parkavdelningen i år upphör med investeringsarbeten avseende exploateringsområden i egen regi kommer detta att kräva en sänkning av driftkostnaderna. Denna omställning kan göra det nödvändigt att minska det totala antalet medarbetare. För året förväntas en negativ budgetavvikelse. Vad gäller den taxefinansierade verksamheten inom tekniska nämnden så förväntas elnätet lämna en positiv budgetavvikelse medan VA och renhållnings prognos kvarstår vid budgetmålen.

Helårsprognos för Skolförvaltningen beräknas till ett resultat på - 3,2 Mkr för år 2008, vilket huvudsakligen kan hänföras till grundskolans verksamhet. Prognosen för upptagningsområde 1 är -0,5 Mkr, huvudsakligen orsakat av Centralskolans nedläggning. Upptagningsområde 3 har en avvikelse på -2,6 Mkr orsakat av Köpingskolans avveckling samt merkostnader för särskilda åtgärder av tillfällig art på Väståkraskolan. Skolskjutsverksamheten beräknas till -0,5 Mkr och de centrala administrativa verksamheterna beräknas till +0,4 Mkr.

Flertalet förskolor utökar sin verksamhet under året samtidigt som det pågår en förstärkning av personaltäteten i befintliga grupper. Det innebär att man i början av året har lägre kostnader och samtidigt en lägre personaltätet inom förskolan samt att kostnaderna ökar successivt under året i takt med att personal anställs till nya avdelningar och för att öka personaltäteten. Grundskolan fortsätter att minska sin verksamhet i de övre skolåren till följd av minskat elevantal, samtidigt som de yngre årskullarna nu har passerat den demografiska svackan och återigen ökar i antal. Dock måste tas med i beräkning att en del av dessa elever kommer att välja Kunskapsskolan från och med skolår sex. De senaste årens stora minskning i de övre skolåren har inneburit och innebär fortsatt ett stort omställningsarbete. Det är svårt att göra alla anpassningar i samma takt som verksamheten minskar i elevantal. Detta beror bland annat på att de elever som väljer att gå över till Kunskapsskolan kan vara utspridda på lika många klasser som det är elever. Konsekvenserna i verksamheten blir att kostnadsminskningen inte riktigt kan följa elevminskningen utan går etappvis.

Gymnasie- och vuxenutbildningen väntas hålla sig inom befintliga ramar. Förvaltningens självkostnadsförmåga prognostiseras öka med 4 procent mot budget. De externa intäkter från Myndigheten för skolutveckling och EU bidrar till ökningen trots att interkommunala intäkterna väntas minska med ca 1,5 Mkr. Antalet elever till gymnasieskolan från andra kommuner prognostiseras minska med i snitt 15 elever jämfört med budget samt att bidraget per elev från annan kommun minskat med i snitt 3 tkr per elev jämfört med tidigare år. De

totala kostnaderna väntas öka med 0,7 procent jämfört med budget. Under hösten kommer personalkostnaderna att minska då verksamheten minskar och antalet klasser på gymnasiet blir färre. Däremot fortsätter utökningen på byggprogrammet och det innebär att ytterligare personal kommer att anställas. Totalt prognostiseras personalkostnaderna bli 1,3 Mkr lägre än budget. De interkommunala kostnaderna prognostiseras öka med 3,4 procent när fler elever än budgeterat väljer att studera utanför kommunen. Vidare väntas de övriga kostnaderna samt kapitalkostnader och finansiella kostnader att öka till följd av implementeringen av Teknikcollege till hösten.

Individ- och familjeomsorgsnämnden har en årsprognos på -7 Mkr. Kostnaderna för HVB, familjehemsplaceringar och försörjningsstöd visade under hela 2007 på en stigande trend. HVB och familjehemsverksamheten ligger kvar på samma höga nivå som de gjorde i slutet av förra året. När det gäller försörjningsstödet kan man se att trenden med ökade kostnader fortsätter även under de första månaderna 2008.

Kommunens ekonomiska ställning vid årsskiftet beräknas utifrån att ovanstående prognoser, resultat 26,1 Mkr och investeringar på 186,6 Mkr, blir verklighet. Kommunens rörelsekapital som vid bokslutet 2007 var -167 Mkr kommer vid årsskiftet då att vara -158 Mkr och soliditeten beräknas vara 59,3 procent (60,6 % år 2007).

## **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 26,1 Mkr och med en summa av skatter och statsbidrag på 1 632,7 Mkr, blir andelen endast 1,6 %. Målet blir då inte uppfyllt. Resultatmålet i kronor är 32,7 Mkr och det saknas alltså 6,6 Mkr för att målet skall uppnås.

- 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 186,6 Mkr för 2008. Andelen nettoinvesteringar i förhållande till skatter och statsbidrag kommer, om prognosen slår in, att uppgå till 11,4 %. Målet blir då inte uppfyllt. Målet i kronor uppgår till 163,3 Mkr. Nettoinvesteringarna enligt prognosen avviker med -23,3 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 2008, med ett driftresultat på 26,1 Mkr, avskrivningar med 84,3 Mr och nettoinvesteringar med 186,6 Mkr, uppgår självfinansieringsgraden till 59,2 %. 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 2008 kommer soliditeten att vara 59,3 % vid årsskiftet. Målet är i så fall uppfyllt.

Ulf Bingsgård  
Kommunstyrelsens ordförande

Rutger Persson  
Kommundirektör

## Resultaträkning och finansieringsanalys

RESULTATRÄKNING (Mkr)	Bokslut	Budget	Prognos	Bokslut	Bokslut
	2008-04-30	2008	2008	2007-04-30	2006-04-30
Verksamhetens intäkter	273,3	762,8	762,8	262,6	250,1
Verksamhetens kostnader	-779,4	-2 282,0	-2 285,8	-743,1	-704,8
Jämförelsestörande poster/reavinster fastighetsfsg	7,0	0,0	7,0	4,7	20,5
Avskrivningar	-28,0	-84,3	-84,3	-24,8	-22,1
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-527,1</b>	<b>-1 603,5</b>	<b>-1 600,3</b>	<b>-500,6</b>	<b>-456,3</b>
Skatteintäkter	436,6	1 297,4	1 297,4	405,2	385,5
Generella statsbidrag och utjämning	Not 1	114,3	335,3	100,3	94,6
Finansiella intäkter	Not 2	4,6	13,8	4,7	5,6
Finansiella kostnader	Not 3	-2,6	-22,0	-7,3	-5,5
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>25,8</b>	<b>21,0</b>	<b>26,1</b>	<b>2,3</b>	<b>23,9</b>
Extraordinära intäkter o kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Periodens resultat</b>	<b>25,8</b>	<b>21,0</b>	<b>26,1</b>	<b>2,3</b>	<b>23,9</b>
<b>FINANSIERINGSANALYS (Mkr)</b>					
	Bokslut	Budget	Prognos	Bokslut	Bokslut
<u>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</u>	2008-04-30	2008	2008	2007-04-30	2006-04-30
Årets resultat	25,8	21,0	26,1	2,3	23,9
Justering för av- och nedskrivningar	28,0	84,3	84,3	24,8	22,1
Justering för gjorda avsättningar	2,1	9,1	9,1	3,1	-1,4
Ändrad redovisningsprincip	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-7,0	0,0	-7,0	0,0	-1,9
<b>Medel från verksamheten för förändring av rörelsekapital</b>	<b>48,9</b>	<b>114,4</b>	<b>112,5</b>	<b>30,2</b>	<b>42,7</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	14,5	0,0	0,0	18,8	-15,6
Ökning/minskning förråd och varulager	-6,2	-13,0	-17,3	0,6	0,7
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-2,7	9,1	0,0	-51,8	-47,6
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>54,5</b>	<b>110,5</b>	<b>95,2</b>	<b>-2,2</b>	<b>-19,8</b>
<u>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</u>					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-56,0	-183,3	-186,6	-70,7	-55,6
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	7,2	4,0	7,2	4,8	0,7
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-48,9</b>	<b>-179,3</b>	<b>-179,4</b>	<b>-65,9</b>	<b>-54,9</b>
<u>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</u>					
Nyupptagna lån	0,0	80,0	68,0	0,0	0,0
Amortering av skuld	-12,9	-2,9	-12,9	-12,8	-2,1
Ökning av långfristiga fordringar	6,1	0,0	6,8	-4,3	0,0
Minskning av långfristiga fordringar	-0,1	13,7	13,6	-0,2	0,0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-6,9</b>	<b>90,8</b>	<b>75,5</b>	<b>-17,3</b>	<b>-2,1</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>	<b>-1,3</b>	<b>22,0</b>	<b>-8,7</b>	<b>-85,4</b>	<b>-76,8</b>

# Balansräkning

BALANSRÄKNING (Mkr)		Bokslut 2008-04-30	Budget 2008	Prognos 2008	Bokslut 2007-04-30	Bokslut 2006-04-30
<b>TILLGÅNGAR</b>						
<b>Anläggningstillgångar</b>						
Materiella anläggningstillgångar						
- Mark, byggnader o tekn anläggningar	Not 4	1 441,7		1 515,2	1 346,8	1 214,1
- Maskiner och inventarier		53,0		53,0	50,2	55,8
- Övriga materiella anläggningstillgångar		31,9		31,9	27,3	19,3
Finansiella anläggningstillgångar	Not 5	265,6		251,9	281,7	287,3
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 792,2</b>	<b>1 851,7</b>	<b>1 852,0</b>	<b>1 706,0</b>	<b>1 576,5</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>						
Förråd/Lager		2,5		2,5	2,1	1,9
Exploateringsstillgångar	Not 6	61,2		72,3	28,6	6,3
Fordringar	Not 7	152,9		167,4	126,1	107,3
Kassa och bank		101,7		94,3	65,0	61,4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>318,3</b>	<b>343,7</b>	<b>336,5</b>	<b>221,8</b>	<b>176,9</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 110,5</b>	<b>2 195,4</b>	<b>2 188,5</b>	<b>1 927,8</b>	<b>1 753,4</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>						
<b>Eget kapital</b>						
Eget kapital		1 271,5	1 252,4	1 271,5	1 239,1	1 175,3
Periodens resultat		25,8	21,0	26,1	2,3	23,9
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 297,3</b>	<b>1 273,4</b>	<b>1 297,6</b>	<b>1 241,4</b>	<b>1 199,2</b>
<b>Avsättningar</b>						
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt		82,1	89,1	89,1	62,9	56,5
<b>Summa avsättningar</b>		<b>82,1</b>	<b>89,1</b>	<b>89,1</b>	<b>62,9</b>	<b>56,5</b>
<b>Skulder</b>						
Långfristiga skulder		239,2	329,2	307,2	207,7	155,2
Kortfristiga skulder	Not 8	491,9	503,7	494,6	415,8	342,5
<b>Summa skulder</b>		<b>731,1</b>	<b>832,9</b>	<b>801,8</b>	<b>623,5</b>	<b>497,7</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>2 110,5</b>	<b>2 195,4</b>	<b>2 188,5</b>	<b>1 927,8</b>	<b>1 753,4</b>
<b>ANSVARSFÖRBINDELSER</b>	Not 9					

# Noter till resultat- och balansräkning

(Mkr)

	080430	070430	060430		080430	070430	060430
<b>Not 1: Generella statsbidrag och utjämning</b>				<b>Not 5: Finansiella anläggningstillgångar</b>			
<i>Bidragsintäkter</i>				Aktier och andelar	36,1	36,1	36,0
Inkomstutjämning	119,3	107,6	101,9	Aktier o värdepapper, långfr plac	41,9	40,3	27,7
Särskilt statsbidrag, moms	0,5	0,7	2,9	Globala aktier, långfr plac	10,2	10,2	14,9
Regleringsbidrag	0,0	12,3	0,0	Bostadsrätter	1,3	1,3	1,3
Sysselsättningsstöd	0,0	0,0	6,6	HB Eurogate	0,0	4,0	4,0
Kommunal fastighetsavgift	17,9	0,0	0,0	Lån till koncernbolag	175,7	189,4	203,0
<i>Bidragkostnader</i>				Övriga utlämnade lån	0,4	0,4	0,4
Kostnadsutjämning	-8,0	-10,2	-6,9	<b>Summa</b>	<b>265,6</b>	<b>281,7</b>	<b>287,3</b>
Utjämningsavgift LSS	-9,2	-10,1	-9,7				
Regleringsavgift	-6,2	0,0	-0,2	<b>Not 6: Exploateringstillgångar</b>			
<b>Summa</b>	<b>114,3</b>	<b>100,3</b>	<b>94,6</b>	Stavstensudde	23,2	16,9	6,3
				Serresjö	13,7	10,4	0,0
<b>Not 2: Finansiella intäkter</b>				Pålsgården, etapp 2	2,9	1,3	0,0
Ränteintäkter	4,5	3,5	3,3	Skegrie 27:1	21,4	0,0	0,0
Aktieutdelning	0,0	0,1	0,8	<b>Summa</b>	<b>61,2</b>	<b>28,6</b>	<b>6,3</b>
Övriga intäkter	0,1	1,1	1,5				
<b>Summa</b>	<b>4,6</b>	<b>4,7</b>	<b>5,6</b>	<b>Not 7: Fordringar</b>			
				Kundfordringar	68,3	39,8	38,1
<b>Not 3: Finansiella kostnader</b>				Upplupna skatteintäkter	23,0	3,8	0,0
Räntekostnader	2,6	7,3	5,5	Övriga fordringar	61,6	82,6	69,2
Övriga kostnader	0,0	0,0	0,0	<b>Summa</b>	<b>152,9</b>	<b>126,2</b>	<b>107,3</b>
<b>Summa</b>	<b>2,6</b>	<b>7,3</b>	<b>5,5</b>				
				<b>Not 8: Kortfristiga skulder</b>			
<b>Not 4: Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>				Leverantörsskulder	59,5	31,4	44,7
Mark	74,2	87,1	66,3	Upplupna kostn och förutbet int	116,2	128,2	99,3
Skolfastigheter	494,9	438,2	444,4	Exploateringsintäkter	76,5	57,4	41,4
Vårdhem, förskolor o fritidshem	74,0	69,6	53,9	Upplupna räntor	2,2	2,1	0,7
Gator, vägar och parker	247,0	223,9	192,0	Semesterlöneskuld	111,1	104,1	99,1
Hamnanläggningar	19,8	14,8	12,4	Upplupna pensionsutbetalningar	12,4	10,3	10,2
Tekniska anläggningar	287,8	241,6	228,2	Utgående mervärdesskatt	12,1	11,6	12,2
Övriga fastigheter och anläggningar	244,0	271,6	216,9	Övriga kortfristiga skulder	101,9	70,7	34,9
<b>Summa</b>	<b>1 441,7</b>	<b>1 346,8</b>	<b>1 214,1</b>	<b>Summa</b>	<b>491,9</b>	<b>415,8</b>	<b>342,5</b>

## Not 9: Ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelsen för pensioner: I bokslutet 2007 uppgick beloppet (löneskatt ingår) till 886,1 Mkr.

Kommunen har borgensåtaganden dels mot kommunala bolag och dels kommunalt borgens- och förlustansvar för egna hem och småhus. I bokslutet 2007 uppgick beloppet till 1 171,6 Mkr.

## Driftredovisning

(tkr)

	Netto- kostnad	Årsbudget 2008	Prognos 2008	Avvikelse 2008	Netto- kostnad	Netto- kostnad
<b>Nämnd/Styrelse</b>	<b>080430</b>	<b>2008</b>	<b>2008</b>	<b>2008</b>	<b>070430</b>	<b>060430</b>
Kommunstyrelse	-29 294	-94 329	-91 329	3 000	-31 848	-27 403
<i>varav överförmyndarnämnd</i>	-869	-3 674	-3 674	0	-2 409	0
Fritidsnämnd	-14 440	-39 154	-39 554	-400	-13 356	-13 492
Kulturnämnd	-10 501	-31 409	-31 409	0	-10 169	-9 550
Miljönämnd	-2 151	-4 989	-5 984	-995	-2 083	-2 011
Räddningsnämnd	-7 333	-24 445	-24 445	0	-7 383	-7 746
Byggnadsnämnd	-1 519	-3 447	-3 247	200	0	-273
Fastighetsnämnd	-10 798	-6 521	-6 531	-10	-3 914	-2 979
Teknisk nämnd	-17 971	-63 354	-61 354	2 000	-17 131	-15 834
<i>varav nätverksamhet</i>	1 241	-398	1 602	2 000	259	1 407
<i>varav vatten och avlopp</i>	516	741	741	0	492	879
<i>varav renhållning</i>	1 272	2 774	2 774	0	1 540	414
Skolnämnd	-185 715	-582 877	-586 077	-3 200	-173 383	-169 578
Gymn- o vuxenutb nämnd	-56 998	-182 389	-182 389	0	-51 874	-47 717
Vård- o omsorgsnämnd	-133 470	-419 195	-419 195	0	-135 694	-132 758
Ind- o fam omsorgsnämnd	-41 474	-115 542	-122 542	-7 000	-36 884	-33 559
Finansiering	-15 416	-36 373	-26 816	9 557	-35 750	-12 668
<b>Verksamheternas nettokostnader</b>	<b>-527 080</b>	<b>-1 604 024</b>	<b>-1 600 872</b>	<b>3 152</b>	<b>-519 469</b>	<b>-475 568</b>
Skatteintäkter	436 539	1 297 385	1 297 385	0	405 193	385 458
Generella statsbidrag/utjämn bidrag	114 305	335 323	335 323	0	100 273	94 551
Finansiella intäkter	4 626	13 800	14 350	550	23 545	24 978
Finansiella kostnader	-2 613	-21 494	-20 100	1 394	-7 286	-5 513
<b>Årets resultat</b>	<b>25 777</b>	<b>20 990</b>	<b>26 086</b>	<b>5 096</b>	<b>2 256</b>	<b>23 906</b>

Nämndernas prognos för 2008 års budgetavvikelse är -6,4 Mkr, vilket tillsammans med finansiering ger en förväntad budgetavvikelse för kommunen totalt på +5,1 Mkr.

**Kommunstyrelsen** fick i budgeten 3 Mkr avsett för ett äldreprojekt som inte beräknas komma igång förrän möjligen i slutet av året. I årsprognosen räknar man därför med ett överskott gällande detta projekt.

**Fritidsnämndens** helårsprognos visar en avvikelse på -400 tkr. Underskottet beror till största delen på uteblivna intäkter från badhuset pga renoveringen av gamla bassängen.

**Kulturnämnden** har ambition att nå ett nollresultat vid utgången av 2008, trots ett litet underskott 30/4.

**Miljönämnden** redovisar en avvikelse mot budget med -995 tkr. Det avser kostnader som härrör sig till hamnverksamheten i Trelleborg, som nämnden inte kan debitera enligt miljöbalken.

**Räddningsnämndens** förväntas hålla budget, med eventuella avvikelser inom förvaltningen.

**Byggnadsnämndens** positiva prognos härrör sig från hög ärendemängd och därför hög fakturering, samt något lägre personalkostnader pga vakanser.

**Fastighetsnämndens** prognos visar i stort sett på plus/minus noll kronor under förutsättning att inga stlrre förändringar i fastighetsbeståndet sker.

**Tekniska nämndens** prognos är att budgeten följs för skattefinansierade verksamhet. För taxe-finansierade verksamhet beräknas elnätet ge en positiv avvikelse medan övriga förväntas hålla budget.

**Skolnämnden** visar en negativ prognos för helåret på -3,2 Mkr. Underskottet härrör sig till grundskolan. Avvecklingen av Köpingskolan och nedläggning av Centralskolan står för största delen av underskottet.

**Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden** prognostiserar med ett nollresultat. De har lägre personalkostnader och något högre intäkter, men de förväntas få högre kostnader för interkommunala ersättningar pga frisökningen fr.o.m. höstterminen.

**Vård- och omsorgsnämndens** förväntas nå ett nollresultat för 2008, trots den positiva avvikelser 30/4. Kostnaderna ökar väsentligt under sommarmånaderna, så därför krävs ett överskott i början av året.

**Individ- och familjeomsorgsnämndens** årsprognos är -7 Mkr. Kostnader för HVB, familjehemsverksamhet och försörjningsstöd ligger kvar på en hög nivå och trenden visar på ökning av kostnaderna.

**Finansierings** positiva prognos på +11,5 Mkr beror på reavinster +7 Mkr, lägre arbetsgivaravgifter och lägre räntekostnader än budgeterat.

# Investeringsredovisning

## INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)

Av det totala budgetbeloppet på 183 319 tkr utgör 52 363 tkr ombudgeterade medel från bokslut 2007.

	Netto- investering	Årsbudget 2008	Prognos 2008	Avvikelse 2008	Netto- investering	Netto- investering
<u>Nämnd/Styrelse</u>	<b>080430</b>	<b>2008</b>	<b>2008</b>	<b>2008</b>	<b>070430</b>	<b>060430</b>
Kommunstyrelse	-918	-9 770	-9 770	0	76	-7 325
Fritidsnämnd	-2 729	-4 595	-4 775	-180	-211	-267
Kulturnämnd	-306	-4 349	-4 349	0	-2 263	-574
Miljönämnd	0	0	0	0	0	0
Räddningsnämnd	0	-1 745	-1 745	0	-1 120	-2 542
Fastighetsnämnd	-10 163	-60 294	-60 300	-6	-35 417	-12 476
Teknisk nämnd	-34 776	-76 774	-79 897	-3 123	-24 376	-28 723
Skolnämnd	-2 074	-7 538	-7 538	0	-5 649	-2 335
Gymn- o vuxenutb nämnd	-269	-6 906	-6 906	0	-53	-890
Vård- o omsorgsnämnd	-4 749	-11 148	-11 148	0	-1 643	-443
Individ- och familje- omsorgsnämnd	0	-200	-200	0	0	0
<b>SUMMA</b>	<b>-55 984</b>	<b>-183 319</b>	<b>-186 628</b>	<b>-3 309</b>	<b>-70 656</b>	<b>-55 575</b>

Tabellen nedan visar de större investeringarna under perioden 2008-01-01--04-30.

### Större nettoinvesteringar t o m 080430 (tkr)

Projekt	Nettoinv under perioden 08-01-01-08- 04-30	Ack netto- inv t o m första tertialet 2008	Totalt redovisat t o m 080430	Total budget	Slut- prognos
Plantäckning, Vångavallen	-1 984	-1 984	-1 984	-3 200	-3 200
Stavstensuddes förskola	-3905	-16 554	-20 459	-20 000	-20 800
Gymnasiet, Hus G	-705	-8 072	-8 777	-19 100	-19 100
Teknikcollege	-971	0	-971	-15 000	-15 000
Modeshögs förskola	-1378	0	-1 378	-3 000	-3 500
Företagsetablering Ståstorp	-6132	-251	-6 383	-11 944	-9 444
VA St Beddinge	-1856	-4 840	-6 696	-6 690	-6 940
Cirkulationsplats, Maglarp	-7318	-6 829	-14 147	-12 000	-14 500
Översvämningsskador VA	-2815	-873	-3 688	-5 000	-5 000
Fjärravläsning energi	-2314	-17 919	-20 233	-23 000	-23 000
Serresjökolan nybyggnad (inv)	-756	-6 063	-6 819	-7 650	-7 650
Studietorg	-244	-3 162	-3 406	-4 000	-4 000
Renovering Akkas kök	-3 600	0	-3 600	-3 600	-3 600

# Exploateringsredovisning

(tkr)

	Utfall t.o.m. 2007	Utfall t.o.m. 080430	Totalt	Budget t.o.m. 2008	Prognos t.o.m. 2008	Avvikelse	Total budget
<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	13 520	0	13 520	13 475	13 520	45	13 475
Skegrie 27:1	6 320	13 240	19 560	33 350	33 350	0	33 350
Svarteshö	0	0	0	6 300	6 300	0	6 300
<b>Summa inkomster</b>	<b>61 240</b>	<b>13 240</b>	<b>74 480</b>				<b>97 325</b>
<b>Utgifter (tkr)</b>							
Stavstensudde	-23 150	0	-23 150	-29 700	-29 700	0	-32 700
Pålsgården, etapp 2	-2 722	-216	-2 938	-2 600	-3 072	-472	-3 575
Serresjö	-13 347	-329	-13 676	-16 800	-16 800	0	-17 245
Skegrie 27:1	-15 640	-5 785	-21 425	-21 485	-21 485	0	-30 885
Svarteshö	0	0	0	-1 200	-1 200	0	-1 900
<b>Summa utgifter</b>	<b>-54 859</b>	<b>-6 330</b>	<b>-61 189</b>				<b>-86 305</b>

\*) Tomtförsäljning Pålsgården, etapp 2 gjordes 2006 och bokfördes då i resultaträkningen. Totala försäljningen uppgick till 2 800 tkr.

## Kommentarer:

Exploateringen på **Stavstensudde** påbörjades 2006 och etapp 1 beräknas, efter vissa förseningar, att vara färdigställd under 2009. Hela etappen såldes till några större exploatörer och dessa uppför nu åtta bilar med totalt 160 bostäder, både enfamiljshus och flerfamiljshus.

**Pålsgården, etapp 2 i Anderslöv**, påbörjades hösten 2006. Det byggs 15 bostäder i etappen och flertalet uppförs av en och samma exploatör. Etapp 1 ingår inte i exploateringsredovisningen, eftersom det påbörjades tidigare. Vissa kostnader är svåra att särskilja för etapperna p.g.a. arbeten ibland görs för båda etapperna samtidigt. Området beräknas vara färdigt 2009.

I **Serresjöområdet** (inklusive Trelleborgshem och Riksbyggen) finns både enfamiljshus och flerfamiljshus och en kommunal skola. AB Trelleborgshem och Riksbyggen uppför lägenheter. Övriga hus uppförs både av större exploatörer och av privatpersoner. Området beräknas bli klart 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 **Svarteshö/Dalköpinge** har påbörjats en exploatering under våren 2008, men vid delårsbokslutet hade ännu inget utfall kommit in i redovisningen.