

Delårsrapport

januari - augusti 2003



Trelleborgs kommun

Förvaltningsberättelse

Under årets åtta första månader ökade invånarantalet i Trelleborg med 307 personer. Det är avsevärt fler än under föregående år då befolkningstillväxten i genomsnitt legat mellan 150 och 200 personer årligen. Under första halvåret passerade Trelleborgs befolkning för första gången 39 000 personer. Den sista augusti uppgick invånarantalet till 39 064 personer.

En starkt bidragande orsak till den stora inflyttningen är försäljningen av kommunala tomter för småhusbebyggelse. Hittills i år har ett 80-tal tomter främst på Västervång, Dalköpinge och i Skegrie förmedlats genom tomtkön. Intresset är fortsatt stort och flera hundra hushåll köar för en tomt i kommunen. Att tillgången på villatomter påverkar kommunens attraktionskraft visar bland annat det faktum att mer än 70 procent av tomterna i Skegrie sålts till personer bosatta utanför kommunen. Även i Anderslöv är andelen ”icke-trelleborgare” mer än 50 procent.

Arbetet med att få fram ytterligare områden för villabebyggelse pågår för fullt. En fördjupad översiktsplan har tagits fram för området Stavstens udde. Under september sammanställs synpunkter från myndigheter och privatpersoner. Stavstens uddes unika egenskaper gör att planeringen väckt stor uppmärksamhet långt utanför Trelleborgs gränser. Det finns redan en lång kö av familjer som är intresserade av att bosätta sig i den nya stadsdelen.

Arbetsmarknad

Arbetslösheten fortsätter att öka, också i Trelleborg. Vid augusti månads utgång var 4,7 procent av den arbetsföra befolkningen utan arbete. Det är något högre än under samma månad förra året, men lägre än i Skåne län som helhet, där 5,1 procent av befolkningen är utan arbete. I riket är siffran 4,5 procent.

Den största ökningen finns bland unga människor i åldrarna 20 till 24 år. Här är arbetslösheten nästan uppe i samma nivå som 1998, tio procent.

Investeringar

Ett nytt utbildningscenter har skapats på Bastionen för teknisk/naturvetenskaplig utbildning jämte yrkesteknisk och estetisk utbildning. Den nya byggnad X stod klar att tas i bruk vid höstterminens start. I byggnaden ryms bland annat ett mediatek, undervisningslokaler och gemensamma utrymmen.

I augusti startade arbetet med nybyggnad av hus I på Nygatan. Där ska mediatek och lokaler för särskolans nationella program för handel och hotell- och restaurang inrymmas. Inflyttning är planerad att ske vid höstterminens start nästa år.

Skola

I januari infördes allmän förskola för barn i åldrarna 4-5 år och det har medfört en ökad efterfråga på förskoleplatser. För att klara behovet startades tre nya förskolor, Kontinenten, Ekan och Flaningens förskola i början av året.

Grundskolans framtida lokalförsörjning har kartlagts. Ett förslag presenterades av tre arkitektfirmor i början av året och detta kommer att ligga till grund för planeringen av den framtida utbyggnaden. Närmast att ta ställning till är en om- och utbyggnad av skolan i Skegrie.

Rekryteringsinsatser för lärarpersonal har utförts med gott resultat. Riktade insatser har gjorts för att rekrytera nyutbildade pedagoger.

Arbetet med s.k. familjecenter och annat i anslutning till den politiska målsättningen om Trelleborgs skolor som ”Spjutspetskolor 2005” fortsätter. I år har öppnats ytterligare familjecenter och för närvarande finns fem familjecenter.

Nuvarande skolchef kommer att sluta vid årsskiftet. I samband med detta har en utredning gjorts om skolförvaltningens framtida organisation. För närvarande pågår rekrytering av dels en förvaltningschef för förskola och grundskola och dels en förvaltningschef för gymnasie- och vuxenutbildningen.

Vård och omsorg

Den ökade efterfrågan på vård och omsorg om äldre och funktionshindrade ställer krav på både stöd, styrning och effektivare uppföljning av såväl resurser som kvalitet. Organisatoriskt har nämnden skapat förutsättningar för detta genom att dela in verksamheten i fyra verksamhetsområden som leds av verksamhetschefer.

Antalet äldreboendeplatser minskar under året på grund av ombyggnaden av Alstadhemmet. Östergården har färdigställts i februari och tagits i bruk för 31 boende.

Omstruktureringen inom äldreomsorgen har inneburit temporära neddragningar av antalet platser under de första åtta månaderna. Alstadhemmet med 44 boende stod från halvårsskiftet tomt och en ombyggnad har nyligen startat. Antalet medicinskt färdigbehandlade vårdtagare översteg budget under maj och juni, men har för övrigt i princip legat i nivå med budget. Antalet hemvårdsinsatser har också varit relativt konstant under årets första åtta månader.

Den största delen av individ- och familjeomsorgsnämndens verksamhet, ca 70 % , innehåller försörjningsstöd, hem för vård eller boende och familjehemsverksamhet. Resterande del är kostnader för personal. Organisationen består av arbete och försörjning, råd och stöd, familjehem, utredning och beroendeenhet. Helårsprognosen pekar på att verksamheten inom IFO-nämnden kommer att göra ett överdrag med 7,5 Mkr för 2003, främst beroende på ökade kostnader för hem för vård eller boende. Ett antal nya kostsamma placeringar har skett under året.

Socialbidragskostnaderna har gått ner under 2003 delvis beroende på att delar av det ekonomiska biståndet blivit äldreomsorgsstöd och överförs till försäkringskassan. Prognosen pekar på ett överskott på 2,8 Mkr.

Koncernen

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

Periodens resultat

Resultatet för årets första åtta månader är +33,8 Mkr. I resultatet ingår effekten av den skattehöjning med 75 öre som beslutades av kommunfullmäktige i november 2002. Lönekostnaderna har ökat med 6% jämfört med motsvarande period föregående år. Det positiva resultatet beror till stor del på att semesterlöneskulden minskar under sommaren.

Nettokostnader – skatteintäkter

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag visar hur mycket som förbrukats i den löpande driftverksamheten. Under januari-augusti har 96% av periodens skatteintäkter förbrukats till verksamheternas drift.

Soliditet

Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som kommunen själv äger, d v s det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna. Soliditeten uppgår den 31 augusti till 79%.

Likviditet

Kommunens likvida medel uppgick den 31 augusti till 72,6 Mkr, vilket är en minskning med 31,7 Mkr sedan föregående delårsrapport i april.

Investeringar

Kommunens nettoinvesteringar uppgår efter åtta månader till 72,2 Mkr. De största investeringsobjekten finns inom skolans och hamnens verksamhetsområden. Nettoinvesteringarna för 2003 beräknas bli 171,0 Mkr (257,0 Mkr år 2002).

Årsprognos

Årets resultat prognostiseras till –12,3 Mkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på –25,3 Mkr. Nämndernas prognoser återfinns i driftredovisningen och av den framgår att nämndernas nettokostnader förväntas överstiga budgeten med 21,2 Mkr. I årets prognos ingår slutavräkning för 2002 på 0,7 Mkr samt en negativ slutavräkning för skatteintäkterna 2003 på –16,7 Mkr enligt Kommunförbundets senaste bedömning. Dessutom ingår det beräknade sysselsättningsstödet på 12,6 Mkr.

Prognosen för kommunens resultat 2003, utifrån verksamheternas bedömning av sina ansvarsområden för återstående del av året, pekar i dagsläget mot en negativ förändring av eget kapital. Kravet är dock att nämnderna ska sträva efter att uppnå ett resultat som stämmer överens med den budget kommunfullmäktige beslutat om. Om det prognostiserade årsresultatet förverkligas kommer inte kommunen att uppfylla balanskravet för år 2003.

Kommunens ekonomiska ställning vid årsskiftet beräknas dock för närvarande utifrån att ovanstående prognoser, resultat –12,3 Mkr och investeringar på 171 Mkr, blir verklighet. Det innebär att kommunen då kommer att behöva använda den checkräkningskredit på 50 Mkr som finns avtalad med FöreningsSparbanken. Kommunens rörelsekapital som vid bokslutet 2002 var –59 Mkr kommer vid årsskiftet då att vara –88,3 Mkr och soliditeten beräknas vara 72% (73,5% år 2002).

Egil Ahl
Kommunstyrelsens ordförande

Rutger Persson
Kommundirektör

Resultaträkning och finansieringsanalys

RESULTATRÄKNING (Mkr)	Bokslut 2003-08-31	Budget 2003	Prognos 2003
Verksamhetens intäkter	488,5	752,0	704,2
Verksamhetens kostnader	-1 267,8	-1 939,9	-1 917,1
Avskrivningar	-37,4	-59,3	-56,1
Verksamhetens nettokostnader	-816,7	-1 247,2	-1 269,0
Skatteintäkter	Not 1 695,4	1 043,4	1 027,1
Generella statsbidrag och utjämning	Not 2 155,5	226,9	231,6
Finansiella intäkter	Not 3 5,1	4,0	5,6
Finansiella kostnader	Not 4 -5,5	-14,1	-7,6
Resultat före extraordinära poster	33,8	13,0	-12,3
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat	33,8	13,0	-12,3
FINANSIERINGSANALYS (Mkr)			
Tillförda medel			
Resultat före extraordinära poster	33,8		-12,3
Försäljning av anläggningstillgångar	43,7		43,7
Minskning av långfristiga fordringar	0,0		0,0
Ökning av långfristiga skulder	0,0		54,3
Justering ej rörelsekapitalpåverkande poster	33,8		59,5
Summa tillförda medel	111,3	0,0	145,2
Använda medel			
Nettoinvesteringar	72,2		171,0
Övrig ökning av anläggningstillgångar	0,0		0,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0		0,0
Minskning av långfristiga skulder	2,8		3,5
Övriga rörelsekapitalpåverkande poster	0,0		0,0
Summa använda medel	75,0	0,0	174,5
Förändring av rörelsekapital	36,3	0,0	-29,3
<i>Specifikation av förändrat rörelsekapital</i>			
Förändring av förråd	-0,6		-0,2
Förändring av kortfristiga fordringar	-63,1		-70,3
Förändring av kortfristiga skulder	103,5		41,2
Förändring av likvida medel	-3,5		0,0
Förändring av rörelsekapital	36,3	0,0	-29,3

Balansräkning

BALANSRÄKNING (Mkr)		Bokslut 2003-08-31	Budget 2003	Prognos 2003
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	1 122,5		1 212,0
- Maskiner och inventarier		51,2		50,0
- Övriga materiella anläggningstillgångar		7,0		7,6
Finansiella anläggningstillgångar	Not 6	59,4		50,4
Summa anläggningstillgångar		1 240,1	1 364,0	1 320,0
Omsättningstillgångar				
Förråd		2,4	2,8	2,8
Fordringar	Not 7	120,0	112,8	112,8
Kortfristiga placeringar	Not 8	1,3	1,3	1,3
Kassa och bank		71,3	180,1	74,8
Summa omsättningstillgångar		195,0	297,0	191,7
SUMMA TILLGÅNGAR		1 435,1	1 661,0	1 511,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital		1 103,1		1 103,1
Periodens resultat		33,8		-12,3
Summa eget kapital		1 136,9	1 089,0	1 090,8
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt			33,0	40,2
Summa avsättningar		36,9	33,0	40,2
Skulder				
Långfristiga skulder		43,0	255,0	100,7
Kortfristiga skulder	Not 9	218,3	284,0	280,0
Summa skulder		261,3	539,0	380,7
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 435,1	1 661,0	1 511,7
ANSVARSFÖRBINDELSER Not 10				
Borgensåtaganden				
Pensionsförpliktelser ej bland skulder eller avsättningar				

Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING (tkr)

	Nettokostnad	Årsbudget	Prognos	Avvikelse
		2003	2003	2003
Nämnd/Styrelse	030831	2003	2003	2003
Kommunstyrelse	-48 306	-79 271	-78 860	411
Hamnverksamhet	15 573	20 000	23 953	3 953
Fritidsnämnd	-22 777	-34 252	-35 152	-900
Kulturnämnd	-16 874	-24 393	-24 543	-150
Miljönämnd	-2 402	-3 644	-4 150	-506
Räddningsnämnd	-15 854	-22 186	-23 186	-1 000
Byggnadsnämnd	-1 877	-3 393	-3 393	0
Fastighetsnämnd	-847	-7 891	-9 976	-2 085
Teknisk nämnd exkl nätverksamhet	-33 286	-35 327	-42 008	-6 681
Nätverksamhet	683	513	763	250
Skolnämnd	-320 952	-466 855	-477 855	-11 000
Gymn- o vuxenutb nämnd	-90 840	-132 274	-135 774	-3 500
Vård- o omsorgsnämnd	-257 224	-396 847	-389 347	7 500
Ind- o fam omsorgsnämnd	-64 283	-89 757	-97 257	-7 500
Summa nämnderna	-859 266	-1 275 577	-1 296 785	-21 208
Finansiering	893 062	1 288 601	1 284 503	-4 098
TOTALT	33 796	13 024	-12 282	-25 306

Nämndernas prognos för 2003 års budgetavvikelse är 21,2 Mkr, vilket tillsammans med finansiering ger en förväntad budgetavvikelse för kommunen totalt på 25,3 Mkr.

Kommunstyrelsens positiva prognos för år 2003 hänförs främst till ej utnyttjat anställningsstöd (driftbidrag från AMS). Den positiva prognosen för året inom **Hamnverksamheten** beror på ökad nyttjanderättsavgift. **Fritidsnämndens** negativa avvikelse mot budget för helåret beror främst på höga kostnader (800 tkr) för personal under avveckling på badhuset och serviceavdelningen samt obudgeterade åtgärder i Söderslätts hallens skjuthall. **Kulturnämndens** prognos för 2003 är negativ på grund av ökade personalkostnader. Årsprognosen för **Miljönämnden** är negativ och förklaras av att höjning av taxorna för tillsyn enligt miljöbalken inte har genomförts förrän per den 1 maj 2003 och att inriktning mot debiterbar verksamhet inte kan realiseras i tillräcklig omfattning. Den negativa prognosen för **Räddningsnämnden** år 2003 uppnås på grund av kostnader för senarelagda pensionsavgångar, oförutsedda och ökade personalkostnader samt en kemikalieolycka inom hamnen. **Byggnadsnämndens** prognos följer budget och visar därför ingen avvikelse. **Fastighetsnämndens** beräknade underskott på 2,0 Mkr beror till största delen på ett antal extraordinära underhållsåtgärder på Pilevalls- och Köpingseskolorna. **Tekniska nämndens** skattefinansierade verksamheter beräknas följa årets budget. Verksamheterna inom det taxefinansierade kollektivet förväntas lämna ett något bättre resultat (1,0 Mkr) än budget för innevarande år med anledning av höjda taxor inför 2003. **Skolnämndens** negativa årsprognos består bl a av kostnader för allmän förskola och personalomkostnadsförändringen, vilka inte täcks i tilldelad budgetram, högre kostnader p g a löneökningar för lärarförbunden samt hittills oavslutade hyresförhandlingar för hyrda objekt. **Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens** avvikelse mellan helårsprognos och årsbudget 2003 härrör sig framförallt från ökade interkommunala avgifter för gymnasiala studier i annan kommun samt personalomkostnadsförändring. **Vård- och omsorgsnämndens** prognostiserade överskott beror på omstruktureringen av äldreomsorgen. Helårsprognosen för **Individ- och familjeomsorgsnämnden** pekar på ett underskott och härrör sig främst från ökade kostnader för hem för vård eller boende. Årets prognos avseende **finansiering** är sämre än budget med -4,1 Mkr främst beroende på att den beräknade slutavräkningen för skatteintäkterna 2003 är negativ enligt senast kända prognos.

Investeringsredovisning

INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)

Av det totala budgetbeloppet på 201 707 tkr utgör 105 044 tkr ombudgeterade medel från bokslut 2002.

Nämnd/Styrelse	Nettoinvestering 030831	Årsbudget 2003	Prognos 2003	Avvikelse 2003
Kommunstyrelse	-13 525	-27 861	-23 893	3 968
Hamnverksamhet	-14 953	-37 189	-42 394	-5 205
Fritidsnämnd	-898	-847	-898	-51
Kulturnämnd	-1 363	-1 640	-1 640	0
Miljönämnd	-71	-65	-71	-6
Räddningsnämnd	-80	-1 013	-900	113
Fastighetsnämnd	-24 361	-77 816	-53 000	24 816
Teknisk nämnd	-10 502	-39 737	-37 259	2 478
Skolnämnd	-1 027	-3 285	-2 500	785
Gymn- o vuxenutb nämnd	-3 208	-6 553	-3 759	2 794
Vård- o omsorgsnämnd	-2 222	-5 701	-4 701	1 000
Ind- o fam omsorgsnämnd	0	0	0	0
SUMMA	-72 210	-201 707	-171 015	30 692

Kommentarer

Fastighetsnämndens avvikelse mellan årsbudget och årsprognos beror på att viss investeringsverksamhet kommer att slutföras/färdigställas under år 2004.

Investeringsvolymen augusti 2003 (72,2 Mkr) är avsevärt lägre jämfört med samma period 2002 (171,5 Mkr) och 2001 (107,1 Mkr).

Tabellen nedan visar de större investeringarna under perioden 2003-01-01--08-31.

Större nettoinvesteringar t o m 030831 (tkr)

Projekt	Nettoinv under perioden 03-01-01--08-31	Ackum netto- invest t o m andra tertialet 2003
Hamnen	-13 082	-32 778
Ombyggnad Rådhuset	-1 634	-3 575
Serverrum IT-enheten	-831	-925
Lokalt investeringsprogram (LIP)		
- Albäcksområdet	-115	-165
- Simlinge	-870	-841
- Vassbäddar	-496	-382
Om- och tillbyggnad Bastionen	-17 033	-62 755
Skegrie Lantmännen	-5 260	-5 518
Expl V Värlinge Skegrie	-6 682	-6 682
Invest Elnät	-3 433	-3 433
Div vatten- och avloppsanläggningar	-1 086	-1 086
Inventarier Fågelbäcksskolan	-205	-6 239
Utustning Bastionen R o X	-2784	-2784
Utrustning Östergården	-775	-755

Noter till resultat- och balansräkning

(Mkr)	030831	030831	
Not 1: Skatteintäkter		Not 6: Finansiella anläggnings- tillgångar	
Skatteintäkter	695,4	Aktier och andelar	27,3
Prognos slutavräkning 2002	0,0	Aktier, långfr placering	12,4
Prognos slutavräkning 2003	0,0	Räntebär värdepapper, långfr plac	0,0
Summa	695,4	Globala aktier, långfr plac	10,0
Not 2: Generella statsbidrag och utjämning		Bostadsrätter	1,4
<i>Bidragsintäkter</i>		HB Eurogate	8,0
Generellt statsbidrag	96,5	Övriga utlämnade lån	0,3
Inkomstutjämning	71,8	Summa	59,4
Särskilt statsbidrag, moms	4,5	Not 7: Fordringar	
Sysselsättningsstöd	8,4	Kundfordringar	39,0
<i>Bidragkostnader</i>		Upplupna skatteintäkter	7,6
Kostnadsutjämning	-25,7	Övriga fordringar	73,4
Mellankommunal justering	0,0	Summa	120,0
Momsavgift (Ludvika)	0,0	Not 8: Kortfristiga placeringar	
Införandeavdrag	0,0	Aktier och andelar	1,3
Summa	155,5	Summa	1,3
Not 3: Finansiella intäkter		Not 9: Kortfristiga skulder	
Ränteintäkter	3,7	Leverantörsskulder	17,0
Aktieutdelning	1,4	Upplupna kostnader och förutbetalda	
Övriga intäkter	0,0	intäkter	76,0
Summa	5,1	Upplupna räntor	1,0
Not 4: Finansiella kostnader		Semesterlöneskuld	79,5
Räntekostnader	2,5	Upplupna pensionsutbetalningar	18,0
Upplupna räntor på lån	0,0	Utgående mervärdesskatt	5,0
Nedskrivning av kortfristiga placeringar	0,0	Övriga kortfristiga skulder	21,8
Övriga kostnader	3,0	Summa	218,3
Summa	5,5	Not 10: Ansvarsförbindelser	
Not 5: Mark, byggnader och tekniska anläggningar		Ansvarsförbindelsen för pensioner: i bokslut	
Mark	37,8	2002 uppgick beloppet (löneskatt ingår) till	
Skolfastigheter	320,6	663,4 Mkr.	
Vårdhem, förskolor och fritidshem	38,8	Kommunen har borgensåtaganden dels	
Gator, vägar och parker	168,3	mot kommunala bolag och dels kommunalt	
Hamnanläggningar	143,4	borgens- och förlustansvar för egna hem	
Tekniska anläggningar	154,9	och småhus.	
Övriga fastigheter och anläggningar	258,7	I bokslut 2002 uppgick beloppet till 565,7 Mkr.	
Summa	1122,5		