



Delårsrapport januari - april 2003
Trelleborgs kommun



Förvaltningsberättelse

Inledningen på 2003 har präglats av beslutet att utöka antalet kommunala nämnder. Vid årsskiftet delades den tidigare Tekniska nämnden i Fastighetsnämnden och Tekniska nämnden, Socialnämnden i Vård- och omsorgsnämnden och Individ- och familjeomsorgsnämnden, Upplevelsenämnden i Kulturnämnden och Fritidsnämnden samt Skolnämnden i Skolnämnden och Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden.

Arbetet med utbyggnaden av Bastionskolan fortskred under första tertialet. Den nya läktaren på Pilevallen invigdes i samband med en rugbylandskamp mot Tyskland sista söndagen i april. Beslut har fattats om ombyggnad av Alstadhemmet.

Arbetsmarknad

Trots att arbetslösheten i Trelleborg ökar jämfört med samma period förra året, så är antalet trelleborgare utan arbete fortfarande färre än i Skåne län som helhet. I Trelleborg var vid april månads utgång 3,7 procent av arbetsstyrkan utan jobb. Det är en tiondels procent lägre än i Skåne län, men fyra tiondelar högre än riksgenomsnittet. Speciellt är det arbetslösheten i åldersgruppen 20 till 24 år som ökar – här ligger arbetslösheten på 7,5 procent, den högsta siffran på flera år. Totalt saknar knappt 1 000 personer sysselsättning. Av dessa är nära 200 under 24 år. Kommunledningen kommer att ägna detta förhållande särskild uppmärksamhet framöver.

Befolkning

Folkmängden i Trelleborg fortsätter att öka. Under årets första fyra månader ökade befolkningen med 83 personer. Orsaken till ökningen är främst inflyttning till Trelleborg. Totalt har 452 personer flyttat hit under första tertialet. Under samma tid har 355 personer flyttat härifrån. Vid april månads utgång uppgick befolkningssiffran till 38 843 personer.

Bostadsplanering

Intresset för att bosätta sig i Trelleborg är fortsatt stort. Under årets första fyra månader har ett 60-tal villatomter sålts på Västervång, Dalköpinge och i Skegrie. Ytterligare tomter kommer att säljas under året.

Planeringen för området vid Stavstens udde har fått mycket uppmärksamhet, vilket lett till att det redan finns en lång kö av intresserade köpare. Totalt omfattar tomtkön flera hundra familjer.

Skola

I januari infördes allmän förskola för barn i åldrarna 4-5 år och det har medfört ökat tryck på förskolorna. För att klara behovet startades tre nya förskolor, Kontinenten, Ekan och Flaningens förskola under vintern.

Grundskolans framtida lokalförsörjning har kartlagts av tre arkitektfirmor i början av året och kommer att ligga till grund för den framtida planeringen.

Nuvarande skolchef slutar i oktober. I samband med detta har en utredning startat om skolförvaltningens framtida organisation. Riktade insatser har gjorts för att rekrytera nyutbildade pedagoger. Rekryteringsinsatser har diskuterats och utförts med gott resultat.

Arbetet med s k familjecenter och annat i anslutning till den politiska målsättningen om Trelleborgs skolor som ”Spjutspetskolor 2005” har intensifierats. Under våren har ytterligare familjecenter öppnats.

Arbetet med ytterligare ombyggnad på Bastionskolan fortsätter. Målet är att skapa ett utbildningscenter för den tekniska och naturvetenskapliga utbildningen jämte de yrkestekniska programmen. Verksamheten vid Nygatan kommer att renodlas för undervisning på de samhällsinriktade programmen. Planering för utbyggnad av lokalerna här pågår.

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 vård- och omsorgsnämnden 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, som dock på sikt innebär en kvalitetshöjning. Östergården har färdigställts och tagits i bruk för 32 boende.

Den största delen av individ- och familjeomsorgsnämndens verksamhet, cirka 80%, innehåller försörjningsstöd, hem för vård eller boende och familjehemsverksamhet. Resterande del är kostnader för personal. Ett antal nya kostsamma placeringar har skett under året.

Socialbidragskostnaderna har gått ner under 2003, delvis beroende av att delar av det ekonomiska biståndet blivit äldre försörjningsstöd och överförs till Försäkringskassan.

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 fyra månader är +18,3 Mkr. I resultatet ingår effekten av den skattehöjning med 75 öre som beslutades av kommunfullmäktige i november 2002. Lönekostnaderna har ökat med 7% jämfört med motsvarande period föregående år.

Nettokostnader – skatteintäkter

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag visar hur mycket som förbrukats i den löpande driftverksamheten. Under januari-april har 95,7% 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 30 april till 78%.

Likviditet

Kommunens likvida medel uppgick den 30 april till 104,3 Mkr, vilket är en ökning med 28,2 Mkr jämfört med bokslut 2002.

Investeringar

Kommunens nettoinvesteringar uppgår efter fyra månader till 27,3 Mkr. Hälften av investeringsbeloppet hänförs till investeringar inom skolans område, där ombyggnaden av Bastionskolan är den mest omfattande. Nettoinvesteringarna för 2003 beräknas bli 148 Mkr (257 Mkr år 2002).

Årsprognos

Årets resultat prognostiseras till -9,7 Mkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på -30,7 Mkr. Nämndernas prognoser återfinns i driftredovisningen och av den framgår att de olika nämndernas nettokostnader förväntas överstiga budgeten med 27,1 Mkr. I årets prognos ingår slutavräkning för skatteintäkterna 2002 på 1,7 Mkr samt en slutavräkning avseende 2003 på -14,6 Mkr enligt Kommunförbundets senaste bedömning. Dessutom ingår det beräknade sysselsättningsstödet på 11,4 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. Det är dock fortfarande flera månader kvar av året och förutsättningar finns för nämnderna 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 -9,7 Mkr och investeringar på 148 Mkr, blir verklighet. Kommunens likvida medel förutses uppgå till samma nivå som vid föregående års bokslut. För att detta ska uppfyllas kommer kommunen att behöva låna 80 Mkr. Kommunens rörelsekapital som vid bokslutet 2002 var -59 Mkr kommer vid nästa årsskifte då att vara -47 Mkr och soliditeten beräknas då vara 73,3% (73,5% år 2002).

Egil Ahl
Kommunstyrelsens ordförande

Rutger Persson
Kommundirektör

Resultaträkning och finansieringsanalys

RESULTATRÄKNING (Mkr)	Bokslut 2003-04-30	Budget 2003	Prognos 2003
Verksamhetens intäkter	243,2	751,7	704,2
Verksamhetens kostnader	-631,0	-1 931,6	-1 915,5
Avskrivningar	-18,5	-59,3	-55,5
Verksamhetens nettokostnader	-406,2	-1 239,2	-1 266,8
Skatteintäkter	Not 1 347,7	1 043,4	1 030,3
Generella statsbidrag och utjämning	Not 2 77,6	226,9	230,4
Finansiella intäkter	Not 3 1,9	4,0	4,0
Finansiella kostnader	Not 4 -2,7	-14,1	-7,6
Resultat före extraordinära poster	18,3	21,0	-9,7
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat	18,3	21,0	-9,7
FINANSIERINGSANALYS (Mkr)			
Tillförda medel			
Resultat före extraordinära poster	18,3		-9,7
Försäljning av anläggningstillgångar	33,3		34,1
Minskning av långfristiga fordringar	0,0		0,0
Ökning av långfristiga skulder	0,0		80,8
Justering ej rörelsekapitalpåverkande poster	18,5		55,5
Summa tillförda medel	70,1	0,0	160,7
Använda medel			
Nettoinvesteringar	27,3		148,7
Övrig ökning av anläggningstillgångar	0,0		0,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0		0,0
Minskning av långfristiga skulder	2,6		0,0
Övriga rörelsekapitalpåverkande poster	0,0		0,0
Summa använda medel	29,9	0,0	148,7
Förändring av rörelsekapital	40,2	0,0	12,0
<i>Specifikation av förändrat rörelsekapital</i>			
Förändring av förråd	-0,2		-0,2
Förändring av kortfristiga fordringar	-70,3		-70,3
Förändring av kortfristiga skulder	82,5		82,5
Förändring av likvida medel	28,2		0,0
Förändring av rörelsekapital	40,2	0,0	12,0

Balansräkning

BALANSRÄKNING (Mkr)		Bokslut 2003-04-30	Budget 2003	Prognos 2003
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	1 107,3		1 192,0
- Maskiner och inventarier		50,0		50,0
- Övriga materiella anläggningstillgångar		7,6		7,6
Finansiella anläggningstillgångar	Not 6	50,4		50,4
Summa anläggningstillgångar		1 215,3	1 364,0	1 300,0
Omsättningstillgångar				
Förråd		2,8		2,8
Fordringar	Not 7	112,8		112,8
Kortfristiga placeringar	Not 8	1,3		1,3
Kassa och bank		103,0		74,8
Summa omsättningstillgångar		219,9	297,0	191,7
SUMMA TILLGÅNGAR		1 435,2	1 661,0	1 491,7
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital		1 103,1		1 103,1
Periodens resultat		18,3		-9,7
Summa eget kapital		1 121,4	1 089,0	1 093,4
Avsättningar				
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt		31,3		
Summa avsättningar		31,3	33,0	33,0
Skulder				
Långfristiga skulder		43,1	255,0	126,6
Kortfristiga skulder	Not 9	239,4	284,0	238,7
Summa skulder		282,5	539,0	365,3
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 435,2	1 661,0	1 491,7
ANSVARSFÖRBINDELSER Not 10				
Borgensåtaganden				
Pensionsförpliktelser ej bland skulder eller avsättningar				

Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING (tkr)

Nämnd/Styrelse	Nettokostnad 030430	Årsbudget 2003	Prognos 2003	Avvikelse 2003
Kommunstyrelse	-27 154	-79 271	-80 271	-1 000
Hamnverksamhet	7 961	20 000	24 118	4 118
Fritidsnämnd	-11 473	-34 252	-35 252	-1 000
Kulturnämnd	-9 029	-24 393	-24 543	-150
Miljönämnd	-1 163	-3 644	-4 231	-587
Räddningsnämnd	-8 064	-22 186	-22 986	-800
Byggnadsnämnd	-897	-3 393	-3 393	0
Fastighetsnämnd	-1 519	-5 091	-10 191	-5 100
Teknisk nämnd exkl nätverksamhet	-12 111	-35 327	-35 327	0
Nätverksamhet	2 066	513	513	0
Skolnämnd	-156 877	-462 106	-477 855	-15 749
Gymn- o vuxenutb nämnd	-43 799	-131 844	-132 844	-1 000
Vård- o omsorgsnämnd	-119 682	-396 847	-394 847	2 000
Ind- o fam omsorgsnämnd	-33 143	-89 757	-97 557	-7 800
Summa nämnderna	-414 884	-1 267 598	-1 294 666	-27 068
Finansiering	433 194	1 288 601	1 284 922	-3 679
TOTALT	18 310	21 003	-9 744	-30 747

Nämndernas prognos för 2003 års budgetavvikelse är 27,1 Mkr, vilket tillsammans med finansiering ger en förväntad budgetavvikelse för kommunen totalt på 30,7 Mkr.

Kommunstyrelsens negativa prognos för år 2003 hänförs till ökade personalkostnader inom kommunledningsenheten. Den positiva prognosen för året inom **Hamnverksamheten** beror på ökad nyttjanderättsavgift. **Fritidsnämndens** negativa avvikelse mot budget för helåret beror främst på höga kostnader (810 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, oföutsedda och ökade personalkostnader samt en kemikalieolycka inom hamnen. **Byggnadsnämndens** prognos följer budget och visar därför ingen avvikelse. **Fastighetsnämndens** beräknade underskott på 5,1 Mkr beror på att 60 % av fastighetsavdelningens nettokostnader ej omfördelas vid budgetdelningen för år 2003, vilket motsvarar 3,8 Mkr samt att efter budgetarbetet framkommit tilläggskostnader för bostadsanpassningsbidrag, nämndkostnader, fastighets skatter mm samt ej debiterbara utredningskostnader motsvarande 1,3 Mkr.

Tekniska nämndens två verksamheter - skattefinansierade och taxefinansierade - förväntas följa årets budget. Detta är ett resultat av att den skattefinansierade verksamheten vidtar ett antal åtgärder för att anpassa verksamheten till de budgeterade resurserna. Taxehöjningarna inför 2003 har medfört högre intäkter för den taxefinansierade verksamheten. **Skolnämndens** negativa årsprognos består av kostnader för löneökningar, kostnader för allmän förskola som ej täcks i budget samt hyreskostnadsökningar för hyrda objekt. **Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens** avvikelse mellan helårsprognos och årsbudget 2003 beror på kostnader för löneökningar och personalkostnadsförändring samt hyreskostnadsökningar för hyrda objekt. **Vård- och omsorgsnämndens** prognosticerade 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 -3,7 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 170 428 tkr utgör 105 044 tkr ombudgeterade medel från bokslut 2002.

Nämnd/Styrelse	Nettoinvestering 030430	Årsbudget 2003	Prognos 2003	Avvikelse 2003
Kommunstyrelse	-1 706	-27 861	-25 699	-2 162
Hamnverksamhet	-528	-37 189	-23 850	-13 339
Fritidsnämnd	-693	-847	-847	0
Kulturnämnd	-638	-1 640	-1 640	0
Miljönämnd	0	-65	-65	0
Räddningsnämnd	-81	-1 013	-1 013	0
Fastighetsnämnd	-13 338	-50 816	-49 816	-1 000
Teknisk nämnd	-7 411	-38 837	-35 630	-3 207
Skolnämnd	-675	-2 885	-2 885	0
Gymn- o vuxenutb nämnd	-410	-3 574	-3 574	0
Vård- o omsorgsnämnd	-1 770	-5 701	-4 701	-1 000
Ind- o fam omsorgsnämnd	0	0	0	0
SUMMA	-27 250	-170 428	-149 720	-20 708

Kommentarer

Hamnverksamhetens avvikelse mellan årsbudget och årsprognos beror på att viss investeringsverksamhet kommer att senareläggas till nästa år.

Investeringsvolymen april 2003 (27,3 Mkr) är avsevärt lägre jämfört med samma period 2002 (77,0 Mkr) och 2001 (58,9 Mkr).

Tabellen nedan visar de större investeringarna under första tertiet 2003.

Större nettoinvesteringar t o m 030430 (tkr)

Projekt	Nettoinv under första tertialet 2003	Ackum netto- invest t o m första tertiet 2003
Ombyggnad Rådhuset	-1 101	-3 032
Serverrum IT-enheten	-724	-818
Lokalt investeringsprogram (LIP)		
- Albäcksområdet	-900	-950
- Simlinge	-878	-878
- Vassbäddar	-551	-551
Om- och tillbyggnad Bastionen	-10 511	-55 344
Skegrie Lantmännen	-3 713	-3 867
Expl V Värlinge Skegrie	-4 179	-4 179
Invest Elnät	-2 080	-2 080
Div vatten- och avloppsanläggningar	-759	-759
Inventarier Fågelbäcksskolan	-502	-6 239
Utrustning Östergården	-690	-1 700

Noter till resultat- och balansräkning

(Mkr)

	030430		030430
Not 1: Skatteintäkter		Not 6: Finansiella anläggnings- tillgångar	
Skatteintäkter	347,7	Aktier och andelar	17,5
Prognos slutavräkning 2002	0,0	Aktier, långfr placering	13,3
Prognos slutavräkning 2003	0,0	Räntebär värdepapper, långfr plac	0,0
Summa	347,7	Globala aktier, långfr plac	10,0
Not 2: Generella statsbidrag och utjämning		Bostadsrätter	1,3
<i>Bidragsintäkter</i>		HB Eurogate	8,3
Generellt statsbidrag	48,2	Övriga utlämnade lån	0
Inkomstutjämning	35,9	Summa	50,4
Särskilt statsbidrag, moms	2,5	Not 7: Fordringar	
Sysselsättningsstöd	3,8	Kundfordringar	29,9
<i>Bidragkostnader</i>		Upplupna skatteintäkter	7,6
Kostnadsutjämning	-12,8	Övriga fordringar	75,3
Mellankommunal justering	0,0	Summa	112,8
Momsavgift (Ludvika)	0	Not 8: Kortfristiga placeringar	
Införandeavdrag	0,0	NB räntefond	0,0
Summa	77,6	Aktier och andelar	1,3
Not 3: Finansiella intäkter		Summa	1,3
Ränteintäkter	1,8	Not 9: Kortfristiga skulder	
Aktieutdelning	0,1	Leverantörsskulder	21,3
Övriga intäkter	0	Upplupna kostnader och förutbetalda	68,0
Summa	1,9	Upplupna räntor	0,1
Not 4: Finansiella kostnader		Semesterlöneskuld	97,9
Räntekostnader	1	Upplupna pensionsutbetalningar	8,5
Upplupna räntor på lån	0,0	Utgående mervärdesskatt	12,8
Nedskrivning av kortfristiga placeringar	0,0	Övriga kortfristiga skulder	30,8
Övriga kostnader	1,7	Summa	239,4
Summa	2,7	Not 10: Ansvarsförbindelser	
Not 5: Mark, byggnader och tekniska anläggningar		Ansvarsförbindelsen för pensioner: i bokslut 2002 uppgick beloppet (löneskatt ingår) till 663,4 Mkr.	
Mark	36,1	Kommunen har borgensåtaganden dels mot kommunala bolag och dels kommunalt borgens- och förlustansvar för egna hem och småhus.	
Skolfastigheter	325,4	I bokslut 2002 uppgick beloppet till 565,7 Mkr.	
Vårdhem, förskolor och fritidshem	38,7		
Gator, vägar och parker	169,8		
Hamnanläggningar	143,1		
Tekniska anläggningar	155,6		
Övriga fastigheter och anläggningar	238,6		
Summa	1107,3		