

Delårsrapport januari-april 2004



Trelleborgs kommun

Förvaltningsberättelse

Befolkningen fortsätter att öka om än i en något blygsammare takt än förra året. Hittills i år har befolkningen ökat med nio personer.

Det fortsatta arbetet med den fördjupade översiktsplanen för området Stavstensudde har fortsatt under våren. Stavstensuddes 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, så även i Trelleborg. Antalet öppet arbetslösa är i april 4 procent (3,7% 2003), vilket är något högre än riket på 3,8 procent. Fortfarande är det gruppen i åldrarna 20 till 24 år där störst andel är utan arbete. I Trelleborg är 7,5 procent av ungdomarna öppet arbetslösa, vilket är betydligt högre än både i länet och i riket totalt. En positiv faktor är dock att andelen långtidsarbetslösa ungdomar har minskat.

Investeringar

Ombyggnaden av Gymnasiet på Nygatan pågår för fullt och ska vara färdigställd i augusti 2004. Beslut har också fattats avseende en ny skola i Skegrie. Ljunggrenska skolan kommer att byggas om till grundskola. Utbildningscenter för teknisk/naturvetenskaplig utbildning jämte yrkesteknisk och estetisk utbildning på Bastionskolan är ännu inte klart. Beslut tas i juni avseende de återstående ombyggnaderna av hus T och S.

24 äldreboendeplatser tillkommer i oktober då Alstadhemmet öppnar efter ombyggnad. Under våren har även arbetet med ny- och ombyggnad av fördelningsstationer för elnätet, exploateringsområden samt Heskillegatan pågått.

På Trelleborgen pågår verksamheten med att utveckla området med bland annat ett vikingatida långhus med odlingar och så småningom flera gårdshus. En lekplats i vikingaanda håller också på att projekteras.

För- och grundskola

En ny förvaltningschef för för- och grundskola har tillträtt. I mars månad påbörjades en översyn av organisationen som ska ligga till grund inför arbetet med spjutspetskolan. Den nya organisationen innebär bland annat att tre barn- och ungdomschefer tillsätts, vilka ska ansvara för vars ett av de nya områden som skolorna i Trelleborg indelas i.

I april startades Dexter, ett Webbaserat system för ansökan och anmälan till förskola. I systemet kommer det också att läggas in moduler där lärarna kan sätta betyg digitalt. De elever som ej klarat målen för godkänt i årskurs 9 ska också få skriftliga omdömen där det framgår vilka områden som inte godkänts.

Gymnasie- och vuxenutbildning

Även inom verksamheten för gymnasie- och vuxenutbildningen finns det en ny förvaltningschef sedan början av året.

Det nya Webbaserade systemet för ansökan till gymnasiet lockade 98,5 procent av de 1700 elever som sökt i samband med årets antagning. Nästa steg i denna systemutveckling kommer att vara en möjlighet för lärarna att registrera elevernas frånvaro.

Avtalet med Vellinge kommun har utökats både för det individuella programmet och det nystartade programmet med fotbollsgymnasium.

Vård och omsorg

Vård- och omsorg är inne i en förändringsprocess där en anpassning till nya ekonomiska villkor påverkar verksamheten. Diskussioner förs i nämnden om det framtida behovet av särskilda boendeplatser/korttidsplatser satt i relation till främst utveckling av hemtjänst-insatser som hemrehab, dagverksamhet, anhörigstöd etc. Samtidigt pågår ett arbete i syfte att se över hur stor del av tiden som går direkt till kunden/vårdtagaren.

Omstruktureringen inom äldreomsorgen har inneburit temporära neddragningar av antalet platser. Den 1 oktober kommer Alstادهemmet att öppna igen efter ombyggnad, vilket tillför 24 platser i äldreboende. Täppans äldreboende har sedan årsskiftet inflyttningsstopp i avvaktan på utredning om dess framtid. De som är berättigade till plats i äldreboende kan trots minskningen i stort beredas plats.

Det planerade nya LSS-boendet som skulle vara i drift vid halvårsskiftet 2004, har försenats och kommer inte att vara färdigt förrän vid årsskiftet.

Individ- och familjeomsorg

Den största delen av individ- och familjeomsorgsnämndens verksamhet, ca 70 procent, innehåller försörjningsstöd, hem för vård eller boende och familjehemsverksamhet. Organisationen består av arbete och försörjning, råd och stöd, familjehem, utredning och beroendeenhet. Kostnaderna för hem för vård- och boende, HVB, är under perioden högre än budgeterat. Åtgärder har vidtagits för att sänka kostnaderna. Inriktningen är att använda egna resurser på hemmaplan som t ex ungdomsboende, familjeförskola, samt när institutionsplacering blir nödvändig, göra den kort.

Kultur och fritid

2004 har startat med publikrekord – TFF's återkomst till Allsvenskan innebar att det 20 år gamla rekordet slogs vid mötet med MFF den 3 maj.

Inom det kulturella området har det varit en mycket aktiv vår med flera stora arrangemang som t ex Marinens Musikkårs gästspel, Moomsteaterns sju föreställningar, UKM-festival och Valborg på Trelleborg. Museets utställning, Nu är det hjul igen.....lockade många och nya besökare till museet.

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 - 9,4 Mkr (-1,4 Mkr april-03). I resultatet ingår effekterna av de negativa prognoserna avseende slutavräkning på 2003 respektive 2004 års

skatteintäkter. Lönekostnaderna har endast ökat med 2 procent (7%) jämfört med samma period föregående år, vilket beror på att antalet årsarbetare varit lägre under 2004. I resultatet har inte hänsyn tagits till de pågående revisionsförhandlingarna.

Nettokostnader – skatteintäkter

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag visar hur mycket som förbrukats i den löpande driftverksamheten. Under januari-april har 102 procent av periodens skatteintäkter och generella statsbidrag förbrukats till verksamheternas drift.

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 uppgår den 30 april till 75 procent.

Likviditet

Kommunens likvida medel uppgick den 30 april till 89,8 Mkr, vilket är en minskning med 13,4 Mkr sedan årsskiftet.

Investeringar

Kommunens nettoinvesteringar uppgår efter fyra månader till 38,7 Mkr. De största investeringsobjekten avser ombyggnaden av Alstadhemmet och ny- och ombyggnad av fördelningsstationer för elnätet. Nettoinvesteringarna 2004 beräknas bli 224 Mkr (133 Mkr).

Årsprognos

Årets resultat prognostiseras till -12,7 Mkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på -21,2 Mkr. Nämndernas prognoser återfinns i driftredovisningen och av den framgår att nämndernas nettokostnader förväntas överstiga budgeten med 3,3 Mkr. I årets prognos ingår slutavräkning för 2003 på -7,7 Mkr samt en negativ slutavräkning för skatteintäkterna 2004 på 14,5 Mkr enligt Kommunförbundets senaste bedömning.

Prognosen för kommunens resultat 2004 pekar i dagsläget mot en negativ förändring av eget kapital. Om det prognostiserade årsresultatet förverkligas kommer inte kommunen att uppfylla balanskravet för år 2004. Det är dock flera månader kvar av året och det finns förutsättningar för nämnderna att uppnå resultat som stämmer överens med den budget kommunfullmäktige beslutat om.

Kommunens ekonomiska ställning vid årsskiftet beräknas dock för närvarande utifrån att ovanstående prognoser, resultat -12,7 Mkr och investeringar på 224 Mkr, blir verklighet. Det innebär att kommunens upplåning då kommer att förväntas öka med 142,6 Mkr. Kommunens rörelsekapital som vid bokslutet 2003 var -84,5 Mkr kommer vid årsskiftet då att vara -112,8 Mkr och soliditeten beräknas vara 67 procent (73,8% år 2003).

Egil Ahl
Kommunstyrelsens ordförande

Rutger Persson
Kommundirektör

Resultaträkning och finansieringsanalys

RESULTATRÄKNING (Mkr)		Bokslut 2004-04-30	Budget 2004	Prognos 2004	Bokslut 2003-04-30
Verksamhetens intäkter		245,7	723,9	739,1	243,2
Verksamhetens kostnader		-661,3	-1 937,7	-1 955,3	-649,9
Avskrivningar		-21,9	-67,3	-70,4	-18,5
Verksamhetens nettokostnader		-437,5	-1 281,1	-1 286,6	-425,2
Skatteintäkter	Not 1	350,7	1 072,3	1 051,1	347,7
Generella statsbidrag och utjämning	Not 2	77,3	232,1	226,5	77,6
Finansiella intäkter	Not 3	3,6	3,3	6,6	1,9
Finansiella kostnader	Not 4	-3,5	-18,1	-10,3	-2,7
Resultat före extraordinära poster		-9,4	8,5	-12,7	-0,7
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0
Periodens resultat		-9,4	8,5	-12,7	-0,7

x) Verksamhetens kostnader ändrade p g a fel i föregående års delårsrapport.

FINANSIERINGSANALYS (Mkr)

Tillförda medel

Resultat före extraordinära poster	-9,4	-0,7
Försäljning av anläggningstillgångar	5,0	33,3
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0
Ökning av långfristiga skulder	0,0	0,0
Justering ej rörelsekapitalpåverkande poster	21,9	18,5
Summa tillförda medel	17,5	51,1

Använda medel

Nettoinvesteringar	38,7	27,3
Övrig ökning av anläggningstillgångar	0,0	0,0
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0
Minskning av långfristiga skulder	2,7	2,6
Övriga rörelsekapitalpåverkande poster	0,0	0,0
Summa använda medel	41,4	29,9

Förändring av rörelsekapital

-23,9 **21,2**

Specifikation av förändrat rörelsekapital

Förändring av förråd	-0,2	-0,2
Förändring av kortfristiga fordringar	-36,4	-70,3
Förändring av kortfristiga skulder	26,2	63,5
Förändring av likvida medel	-13,5	28,2
Förändring av rörelsekapital	-23,9	21,2

Balansräkning

BALANSRÄKNING (Mkr)		Bokslut 2004-04-30	Budget 2004	Prognos 2004	Bokslut 2003-04-30
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	1 178,3		1 324,4	1 107,3
- Maskiner och inventarier		59,2		58,5	50,0
- Övriga materiella anläggningstillgångar		9,0		9,0	7,6
Finansiella anläggningstillgångar	Not 6	65,9		65,9	50,4
Summa anläggningstillgångar		1 312,4	1 405,0	1 457,8	1 215,3
Omsättningstillgångar					
Förråd		2,4		2,8	2,8
Fordringar	Not 7	81,6		118,0	112,8
Kortfristiga placeringar	Not 8	0,0		0,0	1,3
Kassa och bank		89,8		74,8	103,0
Summa omsättningstillgångar		173,8	216,7	195,6	219,9
SUMMA TILLGÅNGAR		1 486,2	1 621,7	1 653,4	1 435,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Eget kapital		1 122,3		1 122,3	1 103,1
Periodens resultat		-9,4		-12,7	-0,7
Summa eget kapital		1 112,9	1 096,6	1 109,6	1 102,4
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt		44,7			31,3
Summa avsättningar		44,7	46,4	46,4	31,3
Skulder					
Långfristiga skulder		46,4	198,7	189,0	43,1
Kortfristiga skulder	Not 9	282,2	280,0	308,4	258,4
Summa skulder		328,6	478,7	497,4	301,5
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 486,2	1 621,7	1 653,4	1 435,2
ANSVARSFÖRBINDELSER	Not 10				

Driftredovisning

DRIFTREDOVISNING (tkr)

	Nettokostnad	Årsbudget	Prognos	Avvikelse	Nettokostnad
Nämnd/Styrelse	040430	2004	2004	2004	030430
Kommunstyrelse	-24 874	-78 132	-77 808	324	-27 154
Hamnverksamhet	8 280	21 260	24 843	3 583	7 961
Fritidsnämnd	-12 577	-34 692	-35 192	-500	-11 473
Kulturnämnd	-9 003	-24 392	-24 392	0	-9 029
Miljönämnd	-1 633	-4 447	-4 667	-220	-1 163
Räddningsnämnd	-7 112	-22 988	-22 988	0	-8 064
Byggnadsnämnd	-625	-3 393	-3 393	0	-897
Fastighetsnämnd	-4 960	-5 423	-10 911	-5 488	-1 519
Teknisk nämnd	-6 253	-42 861	-37 861	5 000	-10 045
varav nätverksamhet	2 285	1 842	2 342	500	2 066
varav vatten o avlopp	5 122	3 800	8 300	4 500	1 622
varav renhållning	594	343	343	0	1 863
Skolnämnd	-160 980	-480 176	-484 181	-4 005	-156 877
Gymn- o vuxenutb nämnd	-48 463	-143 269	-145 219	-1 950	-43 799
Vård- o omsorgsnämnd	-124 935	-397 479	-397 479	0	-119 682
Ind- o fam omsorgsnämnd	-33 026	-93 579	-93 579	0	-33 143
Summa nämnderna	-426 161	-1 309 571	-1 312 827	-3 256	-414 884
Finansiering	416 809	1 318 069	1 300 151	-17 918	414 162
TOTALT	-9 352	8 498	-12 676	-21 174	-722

Nämndernas prognos för 2004 års budgetavvikelse är 3,3 Mkr, vilket tillsammans med finansiering ger en förväntad budgetavvikelse för kommunen totalt på 21,2 Mkr.

Kommunstyrelsens (Ks) positiva prognos för år 2004 hänförs inte till någon av verksamheterna enskilt utan är en generell åtstramning av kostnaderna inom hela Ks.

Den positiva prognosen för året inom **Hamnverksamheten** beror på ökad nyttjanderättsavgift.

Fritidsnämndens negativa avvikelse mot budget för helåret beror på ej budgeterade åtgärder inom Badhuset, Serviceavdelningen samt Söderslätts hallens skjuthall.

Årsprognosen för **Miljönämnden** är negativ och förklaras av att inriktning mot debiterbar verksamhet inte kan realiseras i tillräcklig omfattning.

Fastighetsnämndens beräknade underskott på 5,5 Mkr beror på ett troligt överskridande på kostnadssidan med 3,3 Mkr och att budgeterade intäkter inte kommer att uppnås. Kostnaderna för bl a skadegörelse, försäkringar, skatter och tilläggshyror har varit höga och övertagandet av Folkets Park har ytterligare bidragit till underskottet. Intäktsminskningen (ca 2,2 Mkr) beror på uppsägning av lokaler.

Tekniska nämndens skattefinansierade verksamhet förväntas som helhet att följa budgeten för år 2004. De taxefinansierade verksamheterna förväntas lämna bättre resultat än budgeterat för året.

Skolnämndens negativa årsprognos förklaras av att beslutade reduceringar i lokalvård (1,8 Mkr) ej kommer att genomföras under 2004 och höga personalkostnader, 2,2 Mkr över budget.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens avvikelse mellan helårsprognos och årsbudget 2004 beror främst på att beslutade reduceringar i lokalvård ej kommer att genomföras under år 2004 samt på ett tecknat hyresavtal.

Årets prognos avseende **finansiering** är sämre än budget med -17,9 Mkr främst beroende på att den beräknade slutavräkningen för skatteintäkterna 2004 är negativ enligt senast kända prognos.

Investeringsredovisning

INVESTERINGSREDOVISNING (tkr)

Av det totala budgetbeloppet på 261 780 tkr utgör 120 926 tkr ombudgeterade medel från bokslut 2003.

Nämnd/Styrelse	Nettoinvestering 040430	Årsbudget 2004	Prognos 2004	Avvikelse 2004	Nettoinvestering 030430
Kommunstyrelse	-3 047	-12 202	-9 600	-2 602	-1 706
Hamnverksamhet	-4 047	-48 148	-48 148	0	-528
Fritidsnämnd	-676	-990	-990	0	-693
Kulturnämnd	-236	-2 330	-2 330	0	-638
Räddningsnämnd	-20	-1 620	-1 620	0	-81
Fastighetsnämnd	-16 412	-84 089	-66 100	-17 989	-13 338
Teknisk nämnd	-13 525	-95 094	-82 243	-12 851	-7 411
Skolnämnd	-438	-8 652	-5 152	-3 500	-675
Gymn- o vuxenutb nämnd	-42	-3 692	-3 492	-200	-410
Vård- o omsorgsnämnd	-247	-4 963	-4 963	0	-1 770
SUMMA	-38 690	-261 780	-224 638	-37 142	-27 250

Kommentarer

Fastighets- och Tekniska nämndens avvikelser mellan årsbudget och årsprognos beror på att viss investeringsverksamhet löper under flera år.

Tabellen nedan visar de större investeringarna under första tertialet 2004.

Större nettoinvesteringar t o m 040430 (tkr)

Projekt	Nettoinv under första tertialet 2004	Ackum netto- invest t o m första tertialet 2004
Affärshamn		
- Bredfocken	-4 047	-8 380
Lokalt investeringsprogram (LIP)		
- Albäcksområdet	-676	-1 445
- Vassbäddar	-400	-3 739
Fastighetsköp	-3 378	-3 378
Ståplatsläktaren Vångavallen	-660	-660
Ombyggnad Alstadhemmet	-8 475	-12 978
Gymnasieskolan, Nygatan	-4 629	-14 465
Centrala Fördelningsstationen	-7 010	-7 010
V Tommarp Eksjöhus	-863	-865

Noter till resultat- och balansräkning

(Mkr)	040430	030430		040430	030430
Not 1: Skatteintäkter			Not 6: Finansiella anläggnings- tillgångar		
Skatteintäkter	350,7	347,7	Aktier och andelar	27,3	17,5
Prognos slutavräkning 2003	0,0	0,0	Aktier, långfr plac	21,8	13,3
Prognos slutavräkning 2004	0,0	0,0	Globala aktier, långfr plac	11,1	10,0
Summa	350,7	347,7	Bostadsrätter	1,3	1,3
Not 2: Generella statsbidrag och utjämning			Långfristiga fordringar	4,4	8,3
<i>Bidragsintäkter</i>			Summa	65,9	50,4
Generellt statsbidrag	50,4	48,2	Not 7: Fordringar		
Inkomstutjämning	38,7	35,9	Kundfordringar	25,6	29,9
Särskilt statsbidrag, moms	3,1	2,5	Upplupna skatteintäkter	0,0	7,6
Sysselsättningsstöd	3,3	3,8	Övriga fordringar	56	75,3
<i>Bidragkostnader</i>			Summa	81,6	112,8
Kostnadsutjämning	-12,5	-12,8	Not 8: Kortfristiga placeringar		
Utjämningsavgift LSS	-3,3	0,0	Aktier och andelar	0,0	1,3
Införandeavdrag	-2,4	0,0	Summa	0,0	1,3
Summa	77,3	77,6	Not 9: Kortfristiga skulder		
Not 3: Finansiella intäkter			Leverantörsskulder	35,1	21,3
Ränteintäkter	1,2	1,8	Upplupna kostn o förutbetalda int	84,5	87,0
Aktieutdelning	0,0	0,1	Upplupna räntor	0,1	0,1
Övriga intäkter	2,4	0,0	Semesterlöneskuld	97,6	97,9
Summa	3,6	1,9	Upplupna pensionsutbetalningar	10,5	8,5
Not 4: Finansiella kostnader			Utgående mervärdesskatt	10,9	12,8
Räntekostnader	2,6	1,0	Övriga kortfristiga skulder	43,5	30,8
Övriga kostnader	0,9	1,7	Summa	282,2	258,4
Summa	3,5	2,7	Not 10: Ansvarförbindelser		
Not 5: Mark, byggnader och tekniska anläggningar			Ansvarförbindelsen för pensioner: i bokslut 2003 uppgick beloppet (löneskatt ingår) till 684,1 Mkr.		
Mark	36,0	36,1	Kommunen har borgensåtaganden dels mot kommunala bolag och dels kommunalt borgens- och förlustansvar för egna hem och småhus.		
Skolfastigheter	355,4	325,4	I bokslut 2003 uppgick beloppet till 566,2 Mkr.		
Vårdhem, förskolor o fritidshem	51,8	38,7			
Gator, vägar och parker	185,1	169,8			
Hamnanläggningar	168,3	143,1			
Tekniska anläggningar	175,1	155,6			
Övriga fastigheter o anläggning	206,6	238,6			
Summa	1178,3	1107,3			