

# Delårsrapport

januari-augusti 2004



Trelleborgs kommun

## Förvaltningsberättelse

---

Befolkningen fortsätter att öka. Hittills i år har befolkningen ökat med 258 personer.

På flera platser i kommunen planeras för nya bostäder. Under året har också arbetet börjat med det flerfamiljshus som ska uppföras av AB Trelleborgshem i centrala Trelleborg.

### Arbetsmarknad

Vid augusti månads utgång var 4,4 procent av den arbetsföra befolkningen utan arbete. Det är något lägre än under samma månad förra året och lägre än i Skåne län som helhet, där 4,5 procent av befolkningen är arbetslösa. I riket är siffran 4,2 procent.

Arbetslösheten är fortfarande hög bland unga människor i åldrarna 18 till 24 år och har ökat något jämfört med augusti 2003, till 8,5 procent.

### Investeringar

Under årets första åtta månader har 107,5 Mkr investerats. En stor del av detta genomförs inom skolans område. Ombyggnaden av Gymnasiet på Nygatan är i det närmaste färdigställd i augusti 2004. Arbetet med att bygga en ny skola i Skegrie har startats. Ljunggrenska skolan har byggts om till grundskola. Diskussioner pågår avseende utbildningscenter för teknisk/naturvetenskaplig utbildning jämte yrkesteknisk och estetisk utbildning på Bastionskolan.

I oktober öppnar det särskilda boendet, Alstadhemmet, efter ombyggnad. Under året har även arbetet med ny- och ombyggnad av fördelningsstationer för elnätet, exploateringsområden samt Heskillegatan pågått.

### För- och grundskola

Under våren har en översyn av organisationen beslutats av skolnämnden, vilken ska ligga till grund inför arbetet med spjutspetskolan. Sex områden har blivit tre och barn- och ungdomschefer har utsetts. Nästa steg i utvecklingsarbetet riktas mot att ta fram visioner, mål och konkreta förslag för att bli en spjutspets bland landets skolor.

Under perioden har sjukfrånvaron minskat med 0,9 procent. En anpassning av antalet anställda, genom minskning av anställda med timlön, har gjorts. Införandet av IT-systemet Dexter för bland annat anmälan till förskola via Internet fortlöper.

Transportutredningen är klar vilken visar att en kombination med egna bussar och externa transportörer är effektiv. En översyn av köksverksamheten påbörjas under hösten.

### Gymnasie- och vuxenutbildning

Vision och måldokument har arbetats fram och förankrats för att skapa förutsättningar för att Trelleborgs kommuns skolor ska bli en spjutspets inom det svenska skolväsendet år 2005.

Organisationsförändringar har påbörjats och skall vara genomförda under 2004.

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.

Avtal har tecknats med Vellinge kommun om en utökning av antalet elevplatser på gymnasiesärskolans individuella program. Samverkansavtalet med Vellinge har även utökats med det nystartade programmet med ett lokalt fotbollsgymnasium.

### Vård och omsorg

Vård- och omsorg är inne i en förändringsprocess där en anpassning till nya ekonomiska villkor påverkar verksamheten. Det framtida behovet av särskilda boendeplatser/korttidsplatser diskuteras i förhållande till hemtjänstinsatser som hemrehab, dagverksamhet och anhörigstöd. Ett arbete har genomförts i verksamheten i syfte att se över hur stor del av tiden som går direkt till kunden/vårdtagaren.

Den 1:e oktober öppnar Alstadhemmet. Då upphör verksamheten vid korttidsboendet Katten som idag har 14 korttidsplatser. Täppans äldreboende har sedan februari i år haft inflyttningsstopp i avvaktan på utredning om dess framtid. De som är berättigade till plats i äldreboende kan trots minskningen i stort beredas plats.

Det i budgeten planerade nya LSS-boendet som skulle vara i drift vid halvårsskiftet 2004, har försenats och kommer inte att vara färdigt förrän 2:a kvartalet 2005.

### Individ- och familjeomsorg

Den största delen av individ- och familjeomsorgsnämndens verksamhet, ca 70 procent, är försörjningsstöd, hem för vård eller boende och familjehemsverksamhet.

Den månatliga kostnaden för HVB-placeringar har under årets första åtta månader successivt minskat och ligger 4 Mkr lägre än motsvarande period 2003. Inriktningen mot att förkorta placeringstiden och ta hand om barn och ungdomar på hemmaplan har resulterat i minskade kostnader. Trots detta befaras svårigheter att komma i nivå med budget pga det höga utgångsläget.

### Kultur och fritid

De idrottsliga händelserna har dominerats av TFF's återkomst till Allsvenskan. Pingvin Rugby Club genomförde Trelleborgs Rugbyfestival med 52 lag och ca 850 deltagare från åtta olika länder.

Inom det kulturella området har det varit en mycket aktiv period med flera stora arrangemang. Vi kan också se tillbaka på en lyckad museisommar med goda besökssiffror på Museet, Borgen och Axel Ebbes Konsthall.

### 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 +56,1 Mkr (48,2 Mkr aug-03, felaktig redovisning av ferielöneskuld har justerats motsvarande 14,4 Mkr). Lönekostnaderna har endast ökat med 2 procent (5,6%) jämfört med samma period föregående år, vilket beror på att antalet årsarbetare varit lägre under 2004.

## Nettokostnader – skatteintäkter

Nettokostnadernas andel av skatteintäkter och generella statsbidrag visar hur mycket som förbrukats i den löpande driftverksamheten. Under januari-augusti har 93,5 procent (94,3%) av periodens skatteintäkter och generella statsbidrag 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 procent.

## Likviditet

Kommunens likvida medel uppgick den 31 augusti till 43,2 Mkr, vilket är en minskning med 60 Mkr sedan årsskiftet.

## Investeringar

Kommunens nettoinvesteringar uppgår efter åtta månader till 107,5 Mkr. De största investeringsobjekten avser ombyggnaden gymnasieskolan på Nygatan, nybyggnad av Skegrie skola, Alstadhemmet och ny- och ombyggnad av fördelningsstationer för elnätet. Nettoinvesteringarna 2004 beräknas bli 184 Mkr (133 Mkr).

## Årsprognos

Årets resultat prognostiseras till 1 Mkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på - 7,5 Mkr. De skattefinansierade verksamheternas prognoser medför en avvikelse mot budget på -18,2 Mkr. Den beror dels på förväntade negativa slutavräkningar för skatteintäkterna, för 2003 på 7,7 Mkr och för 2004 12,2 Mkr, dels pga att ett antal av nämnderna redovisar negativa prognoser. En slutreglering av statsbidrag på -7,7 Mkr ingår också. För de taxefinansierade verksamheterna är prognosen positiv jämfört med budget med 10,7 Mkr. Det beror främst på ökade intäkter för Vatten- och avlopp för anslutningsavgifter. Kommunen har fr o m 2004 ändrat redovisningssätt för anslutningsavgifterna, vilket innebär att de redovisas som intäkt i stället för som investeringsinkomst.

Kommunens ekonomiska ställning vid årsskiftet beräknas utifrån att ovanstående prognoser, resultat 1 Mkr och investeringar på 184 Mkr, blir verklighet. Det innebär att kommunens upplåning då kommer att öka med 79 Mkr. Kommunens rörelsekapital som vid bokslutet 2003 var -84,5 Mkr kommer vid årsskiftet då att vara -112,8 Mkr och soliditeten beräknas vara 70 procent (73,8% år 2003).

Egil Ahl  
Kommunstyrelsens ordförande

Rutger Persson  
Kommundirektör

## Resultaträkning och finansieringsanalys

<b>RESULTATRÄKNING (Mkr)</b>	<b>Bokslut 2004-08-31</b>	<b>Budget 2004</b>	<b>Prognos 2004</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Bokslut 2003-08-31</b>	
Verksamhetens intäkter	502,8	723,9	752,1	28,2	488,5	
Verksamhetens kostnader	-1 262,3	-1 937,7	-1 962,1	-24,4	-1 253,4	
Avskrivningar	-44,4	-67,3	-70,5	-3,2	-37,4	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-803,9</b>	<b>-1 281,1</b>	<b>-1 280,5</b>	<b>0,6</b>	<b>-802,3</b>	
Skatteintäkter	Not 1	703,6	1 072,3	1 054,5	-17,8	695,4
Gen statsbidr och utjämn	Not 2	156,5	232,0	229,3	-2,7	155,5
Finansiella intäkter	Not 3	5,0	3,4	5,7	2,3	5,1
Finansiella kostnader	Not 4	-5,1	-18,1	-8,0	10,1	-5,5
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>56,1</b>	<b>8,5</b>	<b>1,0</b>	<b>-7,5</b>	<b>48,2</b>	
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0		0,0	
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0		0,0	
<b>Periodens resultat</b>	<b>56,1</b>	<b>8,5</b>	<b>1,0</b>	<b>-7,5</b>	<b>48,2</b>	
<b>FINANSIERINGSANALYS (Mkr)</b>						
<b>Tillförda medel</b>						
Resultat före extraordinära poster	56,1	8,5	1,0		33,8	
Försäljning av anläggningstillgångar	5,0	4,5	6,0		43,7	
Minskning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0		0,0	
Ökning av långfristiga skulder	3,7	134,9	79,0		0,0	
Justering ej rörelsekapitalpåverkande poster	44,6	77,3	76,0		33,8	
<b>Summa tillförda medel</b>	<b>109,4</b>	<b>225,2</b>	<b>162,0</b>		<b>111,3</b>	
<b>Använda medel</b>						
Nettoinvesteringar	107,5	264,9	184,3		72,2	
Övrig ökning av anläggningstillgångar	2,0	0,0	2,0		0,0	
Ökning av långfristiga fordringar	0,0	0,0	0,0		0,0	
Minskning av långfristiga skulder	2,9	6,9	4,0		2,8	
Övriga rörelsekapitalpåverkande poster	0,0	0,0	0,0		0,0	
<b>Summa använda medel</b>	<b>112,4</b>	<b>271,8</b>	<b>190,3</b>		<b>75,0</b>	
<b>Förändring av rörelsekapital</b>	<b>-3,0</b>	<b>-46,6</b>	<b>-28,3</b>		<b>36,3</b>	
<i>Specifikation av förändrat rörelsekapital</i>						
Förändring av förråd	-0,1	0,2	0,2		-0,6	
Förändring av kortfristiga fordringar	-30,8	0,0	0,0		-63,1	
Förändring av kortfristiga skulder	88,0	0,0	0,0		103,5	
Förändring av likvida medel	-60,1	-46,8	-28,5		-3,5	
<b>Förändring av rörelsekapital</b>	<b>-3,0</b>	<b>-46,6</b>	<b>-28,3</b>		<b>36,3</b>	

# Balansräkning

BALANSRÄKNING (Mkr)		Bokslut 2004-08-31	Budget 2004	Prognos 2004	Bokslut 2004-08-31
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 5	1 230,4		1 272,0	1 122,5
- Maskiner och inventarier		54,1		63,5	51,2
- Övriga materiella anläggningstillgångar		8,8		9,6	7,0
Finansiella anläggningstillgångar	Not 6	66,4		66,4	59,4
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 359,7</b>	<b>1 405,0</b>	<b>1 411,5</b>	<b>1 240,1</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd		2,5		2,8	2,4
Fordringar	Not 7	87,2		118,0	120,0
Kortfristiga placeringar	Not 8	0,0		0,0	1,3
Kassa och bank		43,2		74,8	71,3
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>132,9</b>	<b>216,7</b>	<b>195,6</b>	<b>195,0</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 492,6</b>	<b>1 621,7</b>	<b>1 607,1</b>	<b>1 435,1</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Eget kapital		1 122,3		1 122,3	1 103,1
Periodens resultat		56,1		1,0	33,8
<b>Summa eget kapital</b>		<b>1 178,4</b>	<b>1 096,6</b>	<b>1 123,3</b>	<b>1 136,9</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar för pensioner inkl löneskatt		43,8		50,1	36,9
<b>Summa avsättningar</b>		<b>43,8</b>	<b>46,4</b>	<b>50,1</b>	<b>36,9</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder		49,9	198,7	125,3	43,0
Kortfristiga skulder	Not 9	220,5	280,0	308,4	218,3
<b>Summa skulder</b>		<b>270,4</b>	<b>478,7</b>	<b>433,7</b>	<b>261,3</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>1 492,6</b>	<b>1 621,7</b>	<b>1 607,1</b>	<b>1 435,1</b>
<b>ANSVARSFÖRBINDELSER</b>	Not 10				

## Driftredovisning

### DRIFTREDOVISNING (tkr)

	Nettokostnad	Årsbudget	Prognos	Avvikelse	Nettokostnad
		2004	2004	2004	
Nämnd/Styrelse	040831				030831
Kommunstyrelse	-46 997	-78 132	-77 263	869	-48 306
Hamnverksamhet	15 857	21 260	24 004	2 744	15 573
Fritidsnämnd	-23 226	-34 692	-35 072	-380	-22 777
Kulturnämnd	-16 896	-24 392	-24 392	0	-16 874
Miljönämnd	-2 827	-4 447	-4 727	-280	-2 402
Räddningsnämnd	-14 202	-22 988	-22 488	500	-15 854
Byggnadsnämnd	-1 192	-3 393	-3 193	200	-1 877
Fastighetsnämnd	-5 839	-5 423	-7 423	-2 000	-847
Teknisk nämnd exkl BR-enheterna	-29 657	-48 846	-48 846	0	-32 559
Nätverksamhet (BR)	3 672	1 842	2 342	500	683
Vatten och avlopp (BR)	6 518	3 800	11 300	7 500	-848
Renhållning (BR)	-1 278	343	343	0	121
Skolnämnd	-321 262	-480 176	-482 676	-2 500	-320 952
Gymn- o vuxenutb nämnd	-96 231	-143 269	-145 219	-1 950	-90 840
Vård- o omsorgsnämnd	-263 679	-397 479	-397 479	0	-257 224
Ind- o fam omsorgsnämnd	-64 230	-93 579	-95 579	-2 000	-64 283
<b>Summa nämnderna</b>	<b>-861 469</b>	<b>-1 309 571</b>	<b>-1 306 368</b>	<b>3 203</b>	<b>-859 266</b>
Finansiering	917 589	1 318 069	1 307 410	<b>-10 659</b>	893 062
<b>TOTALT</b>	<b>56 120</b>	<b>8 498</b>	<b>1 042</b>	<b>-7 456</b>	<b>33 796</b>

Nämndernas prognos för 2004 års budgetavvikelse är 3,2 Mkr, vilket tillsammans med finansiering ger en förväntad budgetavvikelse för kommunen totalt på 7,5 Mkr.

**Kommunstyrelsens positiva** prognos för år 2004 hänförs främst till IT-enhetens ännu ej inköpta nya programvara. Den positiva prognosen för året inom **Hamnverksamheten** beror på ökad nyttjanderättsavgift.

**Fritidsnämndens** negativa avvikelse mot budget för helåret beror främst på obudgeterade åtgärder inom serviceavdelningen och badhuset.

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

Den positiva prognosen för **Räddningsnämnden** år 2004 uppnås med anledning av lägre personal- och driftskostnader än budgeterat.

**Fastighetsnämndens** beräknade underskott på 2,0 Mkr beror bl a på höga bidrag för bostadsanpassning, kostnader för övertagandet av Folkets park samt höga kostnader för skadegörelse och skatter.

**Tekniska nämndens** skattefinansierade verksamheter beräknas följa årets budget. Verksamheterna inom det taxefinansierade kollektivet förväntas visa ett positivt resultat för år 2004 (8,0 Mkr) med anledning av taxeförändringarna inför 2003 och 2004 samt den förändrade redovisningen av anslutnings- och anläggningsavgifterna.

**Skolnämndens** negativa årsprognos består bl a av ökade kostnader för allmän förskola och att reducering i lokalvård inte kommer att genomföras under året.

**Gymnasie- och vuxenutbildningsnämndens** negativa avvikelse mellan helårsprognos och årsbudget 2004 härrör sig framförallt från att beslutade reduceringar i lokalvård ej kommer att genomföras under året och på ett underskott avseende i huvudsak teknat hyresavtal.

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 -10,7 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 264 851 tkr utgör 120 926 tkr ombudgeterade medel från bokslut 2003.

Nämnd/Styrelse	Nettoinvestering 040831	Årsbudget 2004	Prognos 2004	Avvikelse 2004	Nettoinvestering 030831
Kommunstyrelse	-9 559	-12 936	-12 627	309	-13 525
Hamnverksamhet	-8 276	-48 148	-18 643	29 505	-14 953
Fritidsnämnd	-606	-990	-990	0	-898
Kulturnämnd	-795	-2 330	-2 000	330	-1 363
Räddningsnämnd	-20	-1 620	-1 620	0	-80
Fastighetsnämnd	-43 086	-84 089	-66 100	17 989	-24 361
Teknisk nämnd	-43 943	-97 431	-71 701	25 730	-10 502
Skolnämnd	-631	-8 652	-2 452	6 200	-1 027
Gymn- o vuxenutb nämnd	-172	-3 692	-3 492	200	-3 208
Vård- o omsorgsnämnd	-385	-4 963	-4 663	300	-2 222
<b>SUMMA</b>	<b>-107 473</b>	<b>-264 851</b>	<b>-184 288</b>	<b>80 563</b>	<b>-72 139</b>

### 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 perioden 2004-01-01--08-31.

### Större nettoinvesteringar t o m 040831 (tkr)

Projekt	Nettoinv under perioden 04-01-01--08-31	Ackum netto- invest t o m andra tertialet 2004
Affärshamn		
- Bredfocken	-4 466	-8 779
Lokalt investeringsprogram (LIP)		
- Albäcksområdet	-393	-1 162
- Vassbäddar	-437	-3 776
Fastighetsköp	-8 322	-8 322
Ombyggnad Alstadhemmet	-9 437	-13 941
Gymnasieskolan, Nygatan	-12 188	-22 024
Centrala Fördelningsstationen	-25 901	-25 901
Skegrie skola nybyggnad	-13 100	-13 973
Ljunggrenska skolan	-4 287	-4 287
Exploatering Skegrie 42:1	-3 305	-3 305
Exploatering Dalköpinge/Vannhög	-1 244	-1 496

## Noter till resultat- och balansräkning

(Mkr)	040831	030831		040831	030831
<b>Not 1: Skatteintäkter</b>			<b>Not 6: Finansiella anläggnings- tillgångar</b>		
Skatteintäkter	703,6	695,4	Aktier och andelar	27,3	27,3
<b>Summa</b>	<b>703,6</b>	<b>695,4</b>	Aktier, långfr placering	22,3	12,4
<b>Not 2: Generella statsbidrag och utjämning</b>			Globala aktier, långfr plac	11,1	10,0
<i>Bidragsintäkter</i>			Bostadsrätter	1,3	1,4
Generellt statsbidrag	103,0	96,5	HB Eurogate	4,4	8,0
Inkomstutjämning	77,3	71,8	Övriga utlämnade lån	0,0	0,3
Särskilt statsbidrag, moms	5,9	4,5	<b>Summa</b>	<b>66,4</b>	<b>59,4</b>
Sysselsättningsstöd	6,7	8,4	<b>Not 7: Fordringar</b>		
<i>Bidragkostnader</i>			Kundfordringar	21,1	39,0
Kostnadsutjämning	-25,0	-25,7	Upplupna skatteintäkter	0,0	7,6
Utjämningsavgift LSS	-6,5	0,0	Övriga fordringar	66,1	73,4
Införandeavdrag	-4,9	0,0	<b>Summa</b>	<b>87,2</b>	<b>120,0</b>
<b>Summa</b>	<b>156,5</b>	<b>155,5</b>	<b>Not 8: Kortfristiga placeringar</b>		
<b>Not 3: Finansiella intäkter</b>			Aktier och andelar	0,0	1,3
Ränteintäkter	3,1	3,7	<b>Summa</b>	<b>0,0</b>	<b>1,3</b>
Aktieutdelning	0,6	1,4	<b>Not 9: Kortfristiga skulder</b>		
Övriga intäkter	1,3	0,0	Leverantörsskulder	33,2	17,0
<b>Summa</b>	<b>5,0</b>	<b>5,1</b>	Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	64,1	76,0
<b>Not 4: Finansiella kostnader</b>			Upplupna räntor	1,0	1,0
Räntekostnader	4,3	2,5	Semesterlöneskuld	43,9	79,5
Övriga kostnader	0,8	3,0	Upplupna pensionsutbetalningar	21,0	18,0
<b>Summa</b>	<b>5,1</b>	<b>5,5</b>	Utgående mervärdesskatt	3,0	5,0
<b>Not 5: Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>			Övriga kortfristiga skulder	54,3	21,8
Mark	35,4	37,8	<b>Summa</b>	<b>220,5</b>	<b>218,3</b>
Skolfastigheter	349,9	320,6	<b>Not 10: Ansvarförbindelser</b>		
Vårdhem, förskolor och fritidshem	42,5	38,8	Ansvarförbindelsen för pensioner: i bokslut 2003 uppgick beloppet (löneskatt ingår) till 684,1 Mkr.		
Gator, vägar och parker	181,7	168,3	Kommunen har borgensåtaganden dels mot kommunala bolag och dels kommunalt borgens- och förlustansvar för egna hem och småhus.		
Hamnanläggningar	165,6	143,4	I bokslut 2003 uppgick beloppet till 566,2 Mkr.		
Tekniska anläggningar	194,1	154,9			
Övriga fastigheter och anläggning	261,2	258,7			
<b>Summa</b>	<b>1230,4</b>	<b>1122,5</b>			