

2016

DELÅRSRAPPORT SOTENÄS KOMMUN

Förvaltningsberättelse

Omvärld

Samhällsekonomi

Världsekonomin har under en följd av år utvecklats relativt svagt. I de länder med störst betydelse som mottagare för svensk export har BNP i genomsnitt årligen ökat med endast 1,5 procent under de senaste fyra åren. I år och nästa år räknas SKL (Sveriges kommuner och landsting) med något bättre tillväxttal, men ökningen av BNP i dessa länder stannar vid 2 procent. Låga råvarupriser pressar tillväxtmarknaderna medan osäkerheten om framtiden tynger de mer utvecklade ekonomierna. De flesta bedömare tror på fortsatt mycket låga räntor i år och nästa år. Få väntar sig någon radikal omläggning av penningpolitiken i restriktiv riktning inom den närmaste tiden. SKL:s bedömning utgår från att den amerikanska centralbanken i år och nästa år fortsätter höja sin styrrenta i försiktig takt.

Kommunsektorn

De senaste åren har följsamheten varit stor mellan skatteunderlagsutvecklingen och kostnadsutvecklingen men de kommande åren räknas SKL med att kostnaderna ökar snabbare än skatteunderlaget. Resultaten den senaste tioårsperioden i kommunsektorn kan sammantaget betraktas som goda men variationerna mellan kommunerna är stora. I genomsnitt har 19 kommuner höjt och 12 sänkt skatten under perioden. Det demografiska trycket kommer att vara högt många år framöver. Enligt SCB:s befolkningsprognos kommer de beräknade demografiska behoven att överstiga 1 procent årligen i genomsnitt de kommande 15 åren. Det kan jämföras med 0,5 procent per år för åren 2000-2012. Osäkerheten kring kostnadssidan med anledning av flyktingsituationen i kommunsektorn för innevarande år är ovanligt stor. Det gäller även för hur kostnaderna och verksamhetens intäkter kommer utvecklas mellan åren. Skatteunderlagstillväxten förväntas dämpas 2018-2019 till följd av lägre sysselsättningsökning. För att klara ett resultat motsvarande 1 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag krävs, enligt SKL:s bedömning, åtgärder

eller skattehöjningar motsvarande en skattehöjning på 46 öre 2018 och ytterligare 61 öre 2019.

Arbetsmarknad

Arbetsmarknaden i Sotenäs kommun har haft en stabil karaktär över tiden. Andelen arbetslösa har den senaste femårsperioden genomsnittligt legat betydligt lägre än både länet och riket. I juni 2016 var andelen arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd i ålder 16-64 år 2,5 procent jämfört med 5,1 procent i länet och 5,7 procent i riket.

Källor: SCB, SKL och AMS

Viktiga händelser

Befolkningsutveckling

Sotenäs kommuns befolkning ökade med 37 personer under årets första 6 månader och uppgick 30/6 till 9 043 personer.

Antalet nyfödda barn under första halvåret uppgick till 27 (föregående år 32). Födelseunderskottet uppgick till -31 vilket uppvägs av större inflyttning än utflyttning. Inflyttningen till kommunen sker till övervägande del från Västra Götaland. Befolkningen karaktäriseras av att andelen personer 65 år och äldre är mycket hög. Medelåldern hos kommuninnevanarna 2015 uppgick till 49,1 år, en ökning med 0,2 år jämfört med 2014. Detta placerar Sotenäs högst bland kommunerna i Västra Götaland och på 3:e plats i riket.

Flera nya företag i kommunen

Under våren presenterades i Nyföretagarbarometern, siffror över nyföretagandet i landets kommuner. Under 2015 registrerades 85 nya företag i Sotenäs, en ökning med 20 procent från 2014. Detta placerar Sotenäs på 5:e plats bland landets 290 kommuner. Nyföretagarbarometern tas fram av NyföretagarCentrum Sverige och Bolagsverket.

Ny förskola byggs i Kungshamn

Den 3:e februari togs första spadtaget för byggandet av Solhagens förskola i Kungshamn. Den nya förskolan planeras att stå färdig till sensommaren 2017. Byggnaden blir 1350 kvadratmeter stor och kommer att rymma sex avdelningar med 120 barn.



Fiberutbyggnad i kommunen

Nu byggs en helt ny infrastruktur för framtiden vilket är viktigt och bra på flera sätt men under 2016 innebär det vissa utmaningar. Det är många kilometer som skall grävas för nedläggning av fiber och grävningsarbeten kommer att ske samtidigt på flera olika platser under våren, sommaren och hösten 2016.

Budget 2017

Kommunfullmäktige antog i juni budget för 2017. Årets resultat uppgår enligt budget till 2,5 mkr för den skattefinansierade verksamheten vilket innebär att det finansiella resultatmålet, 5,0 mkr, inte kommer att infrias. Investeringsanslagen upptas till 31,0 mkr i den skattefinansierade och 12,2 mkr i VA-verksamheten.

Målstyrning i Sotenäs kommun

Målarbetet i Sotenäs kommun utgår från Vision 2020, inriktningsmål och programförklaring.

Vision 2020

Det goda kustnära livet som förenar tradition med förnyelse, hållbar utveckling och framtidstro.

Inriktningsmål

Kommunfullmäktige har antagit ett antal strategiska inriktningsmål.

Inriktningsmål:

- Ett gott liv i Sotenäs – hela livet, präglad av respekt för den enskilde och människors lika värde
- Hållbar utveckling – demokratiskt, socialt, ekonomiskt och miljömässigt
- Goda betingelser för företagande
- En attraktiv besökskommun
- Alla finner sitt önskade boende
- Ett rikt fritids- och kulturutbud
- Ett livslångt lärande

Personal

Värdegrunden i Sotenäs kommun utgår från alla människors lika värde. En övertygelse om förmågan och viljan att utvecklas och att alla vill göra ett bra arbete där vi alla arbetar utifrån kundens perspektiv. Ledorden för vårt arbete är öppenhet – delaktighet – helhetssyn.

För att skapa en god arbetsmiljö arbetar personalavdelningen aktivt med ledarskapet samt att förebygga och minska ohälsan bland våra medarbetare.

Målet är att det förebyggande hälsoarbetet ska minska både kort- och långtidssjukskrivningarna.

Den totala sjukfrånvaron har ökat de senaste fem åren och uppgick första halvåret 2016 till 8,5 procent jämfört med 7,2 procent samma period föregående år. Långtidssjukfrånvaron svarar för drygt 40 procent den totala sjukfrånvaron vilket är en minskning jämfört med de två senaste åren.

Kostnaden för timlön har ökat 2,3 Mkr (25 procent) jämfört med samma period föregående år och kostnaden för mertid/övertid har ökat 0,8 Mkr vilket är en fördubbling jämfört med samma period i fjol. Övervägande del av ökningen är hänförlig till verksamheten med ensamkommande barn.



Fotograf Mattias Schläger

Ekonomisk utveckling

Kommunen

Resultat

Periodens resultat uppgår till 12,9 mkr vilket är en förbättring med 4,0 mkr jämfört med föregående år. I resultatet ingår överskott från exploateringsverksamhet och vinster från försäljning av anläggningstillgångar med 7,0 mkr (f. år 2,4 mkr). Överskottet inom VA-verksamheten, 0,5 mkr, har skuldförts och påverkar inte periodens resultat.

För hela året uppgår årets resultat enligt prognos till 9,8 mkr i den skattefinansierade verksamheten vilket är 3,2 mkr bättre än budget. I prognosen har medräknats 10,0 mkr i intäkter från exploateringsverksamhet och övrig fastighetsförsäljning.

Årets resultat

Belopp i mkr	2014	2015	2016 prognos
Årets resultat	-14,4	13,3	9,8
Årets resultat skattefinans. vht	-15,4	13,3	9,8
Årets resultat enl. balanskravet	-0,1	6,5	1,3

Verksamhetens nettokostnader

Den del av kommunens verksamheter, som finansieras med skatteintäkter och kommunal utjämning kallas nettokostnader. I ett längre perspektiv kan nettokostnaderna inte tillåtas öka mer än de angivna intäkterna. Den senaste treårsperioden uppgår den genomsnittliga kostnadsökningen till 3,7 procent medan skatteintäkterna ökat i genomsnitt 3,5 procent.

Nettokostnadernas förhållande till skatter och utjämningsbidrag bör ligga betydligt under 100 procent så att det utrymme som då finns kvar kan användas för ev. amortering av lån, investeringar och/eller

sparande. Enligt prognos för 2016 beräknas nettokostnaderna uppgå till 98 procent av skatter och utjämningsbidrag vilket är oförändrat jämfört med 2015.

Nettokostnader

Procent (%)	2014	2015	2016 prognos
Årlig förändring, nettokostnader	5,7	-0,5	3,0
Årlig förändring, skatter och utjämning	2,2	5,5	3,4
Nettokostnadernas andel av skatter och utjämning	103	98	98

Budgetföljsamhet

Nämndernas resultat har varit svaga under en följd av år vilket kompenseras av positiva avvikelser för gemensamma kostnader samt av skatte- och bidragsintäkter. 2014 och 2015 blev bilden annorlunda men för 2016 ser det åter ut att bli underskott i nämndernas verksamhet vilket uppvägs av överskott för gemensamma intäkter och kostnader

Budgetavvikelse

Belopp i mkr	2014	2015	2016 prognos
Nämndsverksamhet	2,3	1,4	-7,1
Affärsdrivande verksamhet	1,0	0,0	0,0
Gemensamma intäkter och kostnader	-3,0	12,4	8,8
Skatte- och bidragsintäkter	-3,6	-1,5	0,7
Övrigt	-2,2	-3,0	0,8
Totalt	-5,5	9,3	3,2

Investeringar

Kommunens brutto- och nettoinvesteringar i fastigheter, anläggningar och inventarier uppgår för perioden till 30,9 mkr vilket är högre än föregående år då nettoinvesteringarna för motsvarande period uppgick till 17,1 mkr. Inom hamnverksamheten uppgår investerings-utgifterna till 2,6 mkr och inom fastigheter uppgår investeringsutgifterna till 12,4 mkr varav 8,5 mkr avser byggnation av ny förskola i Kungshamn. Inom VA-verksamheten har det investerats 11,8 mkr varav utgifter för överföringsledning från Malmö till Omholmen, Smögen uppgår till 4,5 mkr. Inkomster från försäljning av fastigheter och inventarier uppgår för perioden till 7,2 mkr.

Investeringensvolymen har de senaste åren legat betydligt över avskrivningsutrymme vilket medfört att självfinansieringsgraden av investeringar varit låg och under perioden 2011-2014 tvingades kommunen ta upp nya lån på sammanlagt 160 mkr. Baserat på årets 6 första månader ser det ut som om även 2016 års investeringar kommer att överstiga avskrivningsutrymme.



Låneskuld och likviditet

Kommunens låneskuld till kreditinstitut uppgår till 170,8 mkr. Det positiva resultatet för perioden i kombination med ett antal fastighetsförsäljningar har medfört en förbättrad likviditet. Totalt sett har dock de likvida medlen minskat under perioden med 28,2 mkr vilket beror på ökning av kortfristiga fordringar och amortering av låneskulden med 20 mkr.

Soliditet

Periodens positiva resultat tillsammans med en lägre balansomslutning medför att soliditeten, inklusive samtliga pensionsåtaganden, förbättrats från 23 procent vid årsskiftet till 25 procent per den sista juni.

Soliditet

Procent (%)	2014	2015	2016.06
Soliditet enligt balansräkningen	50	49	51
Soliditet inkl pensionsåtaganden	23	23	25

Balanskravsutredning och redovisning av resultatutjämningsreserv

Prognosen för 2016 innebär ett förväntat överskott. Enligt balanskravsutredning uppgår överskottet till 1,3 mkr. Resultatnivåer överstigande 1 procent av skatter och utjämning kan enligt kommunens riktlinjer avsättas till en resultatutjämningsreserv. 1 procent av skatter och utjämning uppgår till 4,9 mkr vilket innebär att det inte är möjligt att göra någon avsättning till resultatutjämningsreserven 2016

Balanskravsutredning

Belopp i tkr	2016 prognos
Årets resultat	9,8
Avgår vinst vid försäljning av fastigheter (ej exploat.)	-8,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1,3
Möjlig avsättning till resultatutjämningsreserv	0,0
Årets balanskravsresultat	1,3
Balanskravsunderskott från tidigare år	0,0
Summa	1,3
Balanskravsresultat att reglera inom 3 år	0,0

Koncernen

I koncernen ingår, förutom kommunen, Sotenäsbostäder AB (100%), Smögens Fiskauktion AB (100%), Stiftelsen Industrihus i Sotenäs kommun (100%), Sotenäs RehabCenter AB (50%) samt Rambo AB (20%)

Resultat

Kommunkoncernen redovisar för perioden ett positivt resultat på 18,4 mkr vilket är 5,8 mkr bättre än motsvarande period 2015. Det förbättrade resultatet beror till övervägande del på kommunens resultat. Av de kommunala företagen redovisar Sotenäsbostäder, och Rambo överskott medan Sotenäs RehabCenter och Smögens Fiskauktion redovisar underskott.

Resultat

Belopp i mkr	2014.06	2015.06	2016.06
Resultat före finansnetto	9,7	22,9	25,0
Periodens resultat	0,1	12,6	18,4

Investeringar

Kommunkoncernens totala nettoinvesteringar första halvåret 2016 uppgår till 54,7 mkr varav bolagen svarar för 23,8 mkr. Av bolagen svarar Sotenäsbostäder AB för den största investeringsvolymen med 18,1 mkr.

Låneskuld, likviditet och soliditet

Koncernens låneskuld till kreditinstitut uppgår till 652,8 mkr.

Den försämrade likviditeten beror till största delen på minskning av kassa och bank.

Sotenäsbostäder är den enhet i koncernen som har lägst soliditet, 15 procent. De övriga bolagen har hög soliditet och betalningsförmågan på lång sikt i koncernen bedöms som god.

Periodens positiva resultat medför att soliditeten, enligt balansräkningen, förbättrats från 37 procent vid årsskiftet till 38 procent per den sista juni.

Nyckeltal

Procent (%)	2014	2015	2016.06
Kassalikviditet	75	119	105
Soliditet	37	37	38

God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen skall det för den kommunala verksamheten finnas mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Begreppet "god ekonomisk hushållning" har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. I budget för 2016 har fullmäktige angivit dels finansiella mål för god ekonomisk hushållning dels verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning.

Finansiellt perspektiv och verksamhetsperspektiv

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär bland annat att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar.

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv tar sikte på kommunens förmåga att driva verksamheten på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att skapa dessa förutsättningar krävs bland annat en utvecklad planering med framförhållning och handlingsberedskap, tydliga och mätbara mål samt en rättvisande och tillförlitlig redovisning som ger information om avvikelser gentemot uppställda mål. Vidare behövs resultatanalyser och kontroller som visar hur verksamhetens prestationer och kvalitet motsvarar uppställda mål samt en effektiv organisation som säkerställer måluppfyllelsen.

Uppföljning av mål

Uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning skall ske både i delårsrapport och årsredovisning. Det är kommunstyrelsen som i förvaltningsberättelsen utvärderar uppfyllelsen av de mål som kommun-

fullmäktige fastställt. Kommunstyrelsen skall även göra en samlad bedömning huruvida god ekonomisk hushållning har uppnåtts. För att kommunstyrelsen skall kunna göra denna bedömning har kommunfullmäktige angett en lägsta nivå av måluppfyllelse för att god ekonomisk hushållning skall ha uppnåtts.

Enligt kommunfullmäktiges riktlinjer krävs för att under räkenskapsåret ha uppnått god ekonomisk hushållning att:

- Samtliga finansiella mål har uppnåtts under räkenskapsåret
- En övervägande del av verksamhetsmålen har uppfyllts under året eller kommer att uppfyllas under den tidsperiod som anges i målformuleringen

Samlad bedömning av måluppfyllelse vid årets slut

Utifrån kommunfullmäktiges riktlinjer gör kommunstyrelsen bedömningen att kommunen inte kommer att uppnå god ekonomisk hushållning under räkenskapsåret. Anledningen är att ett av de finansiella målen inte bedöms bli uppfyllt. Däremot visar verksamhetsmålen en god måluppfyllnad.



Fotograf: Mattias Schläger

Teckenförklaring

- Målet är eller kommer att uppfyllas innan årets slut
- Målet kommer delvis att vara uppfyllt vid årets slut
- Målet kommer inte att vara uppfyllt vid årets slut

Finansiella mål för god ekonomisk hushållning

Resultat - Årets resultat skall, för den skattefinansierade verksamheten, uppgå till lägst 5 mkr (1,2 procent av skatte- och bidragsintäkter). Det långsiktiga målet är 2 procent

- Enligt prognos uppgår årets resultat till 9,8 mkr vilket innebär att resultatmålet uppfylls.

Investeringar - Investeringsvolymen skall i den skattefinansierade verksamheten högst uppgå till avskrivningsutrymmet

- Budgeterade investeringar för 2016 uppgår till 28,0 mkr vilket motsvarar avskrivningsutrymmet. Investeringarna under första halvåret, i den skattefinansierade verksamheten, uppgår till 19,8 mkr och enligt prognosen för helåret beräknas årets investeringar överstiga avskrivningsutrymmet.

Kommungemensamma verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Demokrati och samhälle - Kvalitetsgarantier skall höja nyttan för kommunens invånare

- Kommunfullmäktige har fastställt kvalitetsgarantier för kommunen. Det sker dock ingen systematisk uppföljning av hur väl kvalitetsgarantierna är kända bland invånarna, vilka effekter som uppnåtts eller om garantierna beaktas i verksamhetsplaneringen. Ett led i kommunens övriga kvalitetsarbetet är att Sotenäs kommun deltar i Kommunens Kvalitet i Korhet (KKiK), ett kvalitetsprojekt i SKL:s regi. Varje år tas det fram en rapport över resultatet i jämförelserna vilken presenteras för kommunstyrelsen. Förvaltningarna har i uppdrag att arbeta med de förbättringsområden som framkommer av rapporten.

Bevarande av kulturhistoriska värden och resurshushållning skall prägla all planering och handläggning av kommunens verksamheter

- Beaktas i samband med detaljplanering och bygglov genom av kommunfullmäktige fastslagna riktlinjer samt framtagna kulturhistoriska inventeringar.

Personal - Sotenäs kommun skall vara en attraktiv arbetsgivare

● En arbetsgrupp har tagit fram en strategi kring att vara en attraktiv arbetsgivare som bland annat innehåller aktiviteter kring att rekrytera, behålla, ledarskapsutveckling och avsluta. Arbetet har även lett till förbättrade rutiner kring introduktion, avslut av anställningen och nya vägar att rekrytera och kontakta arbetssökande.

Avgångsenkät skickas ut till samtliga tillsvidareanställda som av någon anledning avslutar sin anställning. Orsaken till att man avslutade sin anställning var i 40 procent av fallen annat jobb, 37 procent pension och 7 procent problem på arbetsplatsen, 16 procent övrigt.

Personal - Den totala sjukfrånvaron i Sotenäs kommun skall minska

● Sjukfrånvaron totalt under första halvåret 2016 uppgår till 8,5 procent, en ökning från 7,4 procent vid årsskiftet 2015/2016. Cirka 42 procent av dessa är långtidssjukskrivna med mer än 60 dagar. Satsning på personalvårdsrond med samtliga chefer har genomförts under våren med fokus på att minska ohälsan samt göra bra handlingsplaner för de med lång sjukskrivning. Ett samarbete med studenter vid Högskolan Väst har genomförts under våren genom djupintervjuer med 15 medarbetare som haft frisknärvaro mer än 2 år. Studien visar att viktiga resursfaktorer är trivsel, god moral, möjlighet att påverka och helhetssyn. Under hösten 2016 kommer arbetet med ett friskare Sotenäs fortsätta genom riktad utbildning till samtliga chefer i hantering av psykisk ohälsa samt fokusgrupper med insatser för att stärka individen till ett hälsosammare liv och arbetsliv.

Personal - Ständiga förbättringar skall genomsyra allt arbete

● Gäller alla och bör ligga som ett mål för samtliga verksamheter. Personalavdelningen fortsätter att förbättra personalhandboken för att bli mer användarvänlig. Sotenäs kommun har inlett ett ökat samarbete med personalavdelningarna i Munkedal och Lysekils kommun för att förbättra och effektivisera processer och samverka kring utbildning, framtagning av rutiner, resursanvändning etc. Sotenäs har under våren genomfört en gemensam upphandling av företagshälsovård och samordnat all hantering av pensioner till den gemensamma lönenheten.

Energi - Energiförbrukningen skall 2020 minska med 25 procent i förhållande till 2009

● Strategi för energieffektivisering som antogs av kommunstyrelsen 2011 består av en nulägesanalys avseende 2009, mål för 2014 och 2020 avseende byggnader och transporter, en handlingsplan för att målen ska nås samt vilka åtgärder i Förordningen om energieffektiva åtgärder för myndigheter (2009:893) som Sotenäs kommun valt att genomföra.

Byggnader - Arbetet med energieffektiviseringar pågår. På Hasselösunds förskola och Smögens skola har all ventilation bytts ut och ny vindsisolering genomförts. På Smögens skola sker

även byte av befintliga fönster till nya energisnålare fönster. På Kungshamns skola har ventilationsbyte utförts och på Produktionsskolan kommer ventilationsbyte att ske under hösten. På Hunnebohemmet monteras solpaneler samt ny vindsisolering under hösten.

Transporter - Under januari 2015 levererades tio nya miljöhybridfordon som drivs med el och bensin. Ytterligare fyra miljöhybridfordon har därefter tillkommit.

Fastigheter och anläggningar - Kvaliteten i Sotenäs kommuns fastighetsbestånd skall höjas

● Under februari sattes första spadtaget på rivning och nybyggnation av Solhagens förskola i Kungshamn. På Smögens skola genomförs en utvändigt upprustning med takbyte till lertegel och fönsterbyte. Ventilationsarbeten har utförts på Smögens skola, Hasselösunds förskola, Kungshamns skola och kommer ske på Produktionsskolan under hösten. På Gammelgården i Hunnebostrand har målning av samtliga byggnader utförts. På Tossene bygdegård har tak- och målningarbeten utförts. Fastighetsförsäljning har genomförts av fastigheterna Musselina i Bovallstrand och Stensäkert i Hunnebostrand. Tre stycken sjöbodrar i bergrumslängan i Kungshamn har sålts.

Företagande - Förbättrade förutsättningar för nya och befintliga företag

● Kommunen måste hela tiden arbeta för att förbättra förutsättningar för att bedriva företag i kommunen Detta är ett arbete som måste göras genom en tät dialog med näringslivet. Under första halvåret 2016 har näringslivsrådet haft fyra givande möten. Målet för rådet är ett mer positivt företagsklimat och fler arbetstillfällen. Kommunen har även genomfört sex företagsfrukostar för att träffas, lära känna och lära av varandra. Under hösten 2016 kommer förslag till en ny näringslivsstrategi med handlingsplan upp till kommunstyrelsen för beslut. Under hösten fortsätter processen "Förenkla helt enkelt". Kommunen ska bli bättre på att förstå näringslivets förutsättningar och förenkla samt förbättra ärendehanläggningen. För att föreslå förbättringar behöver företagsklimatet mätas. Enligt Svenskt Näringsliv ranking av företagsklimatet ligger Sotenäs på plats 252 av landets 290 kommuner (2015). Kommunens mål är att placeringen förbättras årligen med 10 procent. Utöver denna ranking genomför kommunen SKL:s Insiktsmätning som mäter kvalitén på kommunens ärendehantering. Dessa båda mätningarna ger kommunen kunskap kring vilka insatser som bör prioriteras.

Utbildnings- och utvecklingsinsatser skall stimulera till ett differentierat näringsliv

● Kompetenscentrum erbjuder kurser och utbildningar för att möta näringslivets kompetensbehov och tillsammans med företag i kommunen och verksamheter i huset fortgår utvecklingsarbetet för ett rikt och differentierat näringsliv.

Samarbete - Kommunen skall aktivt delta i samarbetet med övriga kommuner i norra Bohuslän i syfte att effektivisera och rationalisera verksamheten för en ökad kvalitet

● Kommunen deltar aktivt i samverkansarbetet med de övriga kommunerna i norra Bohuslän inom de områden där det bedöms att ökad effektivitet och bättre kvalitet kan uppnås. Ett utvecklat samarbete pågår inom IT-verksamhet, lönehantering samt miljö- och hälsoskydd. Ett annat exempel är inköps- och upphandlingssamarbetet med kommunerna i norra Bohuslän samt Uddevalla, Trollhättan och Vänersborg. Detta ger Sotenäs kommun bättre inköpsavtal genom att kommunerna tillsammans blir en större part på marknaden.

Nämndsspecifika verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Hälroråd - Målet för hälsorådets arbete är att skapa samhällliga förutsättningar för en god hälsa på lika villkor för alla Sotenäsbor

● Hälsorådet avsätter årligen medel att fördela till främjande och förebyggande insatser i syfte att skapa goda förutsättningar för en ökad hälsa hos Sotenäs befolkning. Under 2016 har folkhälsomedel fördelats till 7 projekt samt till ett antal mindre och korta insatser:

- Våld i nära relation - kompetenshöjning hos personalen i omsorgsförvaltningen om våld i nära relationer,
- Min framtid - insats riktad till unga vuxna, 16-24 år i syfte att förbereda och underlätta inträde i arbetslivet,
- Anhörigstöd på nätet - utveckling och införande av ett digitalt anhörigstöd för ökad delaktighet och tillgänglighet,
- Ett lättare liv - insats riktad till överviktiga och inaktiva vuxna i syfte att öka välmående och hälsa samt förebygga sjukdom,
- Unga idéambassadörer - projekt som syftar till att öka ungas möjlighet till påverkan i samhället,
- Sotenäs, en jämställd kommun utan våld och droger - kommunövergripande projekt med förebyggande insatser mot våld och droger ur ett jämställdhetsperspektiv,
- Psykisk ohälsa i arbetslivet - arbete för att motverka och förebygga psykisk ohälsa i arbetslivet. Samarbete mellan kommun och näringsliv.

Varje år tas ett index fram vilket ger en bild över folkhälsan i Sotenäs. Indexet baseras på 16 indikatorer, alla med betydelse för folkhälsans utveckling. Index för 2015 var 113, vilket innebär att Sotenäs är 13 procent bättre än riket utifrån ingående indikatorer. Index för 2015 är bättre än tidigare år.

Kollektivtrafik - Kommunen skall fortsatt verka för ett ökat resande med kollektivtrafiken

● Kommunen har i dialogmöten med Västtrafik påtalat kollektivtrafikens betydelse för regional tillväxt. Västtrafik har ökat antal turer som avgår från Smögen.

Räddningstjänst - Räddningstjänsten skall verka för en ökad samverkan i syfte att skapa en trygg och säker kommun

● Som ett led i arbetet med att skapa en trygg och säker kommun finns en lokal samverkansgrupp för tillsynsverksamheten. På träffarna planeras gemensam tillsyn av exempelvis offentliga lokaler och restauranger. Målsättningen med gruppen är bland annat samsyn och förståelse för varandras verksamheter, lagar och regler. Gruppen har möte varannan månad och veckovis under våren, då belastningen är hög. De som deltar i gruppen är i nuläget: räddningstjänst, polis, miljöförvaltning, alkoholhandläggare, sotare, tekniska avdelningen (mark) och näringslivsutvecklare.

Räddningstjänsterna i Sotenäs, Tanum och Strömstad samverkar operativt med ledningsstöd/insatsledare. När det gäller förebyggande arbete finns möjlighet att genomföra tillsyn över kommungränserna och samverkan förekommer även i arbetet kring brandskyddsstrategier och handlingsprogram. Samverkan sker också med Västra Götalandsregionen när det gäller akutsjukvård. Från 2016 får räddningstjänsten ersättning för larm vid hjärtstopp (i väntan på ambulans).

Väghållning - Kommunens gator och vägar skall tillgodose trafiksäkerhetskrav och främja goda kommunikationer

● Prioriteringsordning vid asfaltering är att genomfartsgator och större gator ges högre prioritet än mindre gator och villagator. Övrigt underhåll, som snöröjning, halkbekämpning och sopning, görs utifrån behov. Under våren 2016 har Telia, via sitt nätbolag Skanova, börjat gräva ner fibernät inom kommunens tätorter. Kommunen har endast en övervakande roll i detta då Skanova äger fibernätet. Återställning av gator och mark ingår i Skanovas åtagande. Kommunen samarbetar här för att samtidigt som fibergrävning pågår asfaltsbelägga de gator där behovet är störst behov.

Anläggningar - Kommunens anläggningar skall hållas i sådant skick att de är säkra och ger ett välkomnande intryck för boende och besökare

● Reparationsarbete pågår kontinuerligt för att anläggningarna ska hållas säkra. Bedömningen är att anläggningarna är säkra men att de på olika sätt inte uppfyller kravet på att ge ett välkomnande intryck. Ett antal offentliga toaletter är i stort behov av renovering. Våren 2016 har en ny lekplats iordningsställt i Bovallstrand och flera rabatter i kommunen har försetts med perenna planteringar.

Hamnar - Öka och förbättra service och tillgänglighet i kommunens hamnar

● Under vintern och våren 2015/2016 har en fast brygga i Smögens inre småbåtshamn rivits och en helt ny brygga har byggts upp som är utrustad med vatten, el och y-bommar. En ny tömningsstation för båttoalett har monterats i Hunnebo-

strand inför säsongen. Totalt finns det nu tre tömningsstationer i kommunen. De två andra finns i Kungshamn och Bovallstrand.

Vatten- och avloppsverksamhet - skall vara helt självfinansierad och bedrivs kostnadseffektivt

- Verksamheten är självfinansierad. Energieffektiviserings-tanken finns med i varje åtgärd som görs men det kan ändå bedrivs mer kostnadseffektivt. I dagsläget räcker organisationen inte till för att arbeta effektivt med långtidsplanering, målstyrning och uppföljning av verksamheten. Våren 2016 beslutade kommunfullmäktige att söka delägarskap i Västvatten som är ett driftbolag för VA, samägt av Uddevalla, Färgelanda och Munkedals kommuner. Sotenäs kommun avsluter som delägare från och med 2017-01-01. Förhoppningen med denna förändring är att VA ska få ökat fokus, mer muskler i långtidsplanering och bli en attraktivare arbetsgivare.

Kost- och städ - Kost- & städverksamheten skall tillgodose olika gruppers behov av bra måltider och rena inomhusmiljöer för att främja hälsa och välbefinnande

- Med utgångspunkt i från kommunens kostpolicy finns fyra målområden - Näring, Kvalité, Måltidsmiljö och Hållbar utveckling. För att säkra näringen i de tillagade måltiderna används "De svenska näringsrekommendationerna" och Livsmedelsverkets rekommendationer för "Bra mat i förskola, skola och äldreomsorg". Varmhållningstiden för de tillagade måltiderna är upp till tre timmar. Rekommendationen är max två timmar. Miljöenheten kontrollerar kökens egenkontrollprogram som är en viktig del i kvalitetssäkring. Kostråd finns för förskolor, skolor samt särskilt boende. Mattransporter sker från Sotenässkolan, Hunnebostrands skola och Hunnebohemmets äldreboende. I möjligaste mån följs livsmedelsverkets definition om "lagad mat från grunden" nivå 1. En kundundersökning är planerad till hösten 2016. Genom att kontinuerligt uppdatera portionsantal, recept och inköpsmängder hålls matsvinnet nere. I livsmedelsupphandlingen finns ekologiska och rättvisemärkta varor som inhandlas i mån av utrymme i livsmedelsbudgeten. Krav på livsmedels-sortimentet ställs i kravspecifikationen inför varje ny livsmedelsupphandling. Färsk fisk serveras i mån av tillgång, en till tre gånger per månad.

Gymnasieskola och vuxenutbildning - Arbeta för en kostnadseffektiv och konkurrenskraftig gymnasieutbildning

- Under året har Sotenäs kommun i egen regi startat upp språkintruktionsprogrammet vilket är en del av gymnasieskolans introduktionsprogram. Under våren har det varit 17 elever i verksamheten och till hösten är det 33 inskrivna. Genom att bedriva utbildningen i egen regi ser vi bl.a. kostnadseffektivisering så som uteblivna busskostnader. Vuxenutbildningen har blivit beviljade ett antal EU-projekt vilket kan finansiera en del av verksamhetens personalkostnader. Utifrån arbetsmarknadsanalyser ska vuxenutbildningen tillgodose så väl den enskildes behov av utbildning som näringslivet behov av kompetent arbetskraft. Genom fortbildning till lärare i pedagogik och digital teknik kommer verksamheten att arbeta för att vara ledande i landet avseende utbildningar för kommuninvånare, näringsliv och den offentliga sektorn. Vuxenutbildningen ska på så sätt bli kostnadseffektiv och konkurrenskraftig gentemot omvärlden.

Arbetsbefrämjande åtgärder - Den långtidsarbetslösa skall erbjudas aktiva insatser som ökar möjligheten till ett inträde på arbetsmarknaden

- Arbetsmarknadsenheten samarbetar med individ- och familjeomsorgen samt arbetsförmedlingen och erbjuder insatser till långtidsarbetslösa. I juni 2016 var andelen arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd i ålder 16-64 år 2,6 procent jämfört med 5,4 procent i länet och 5,9 procent i riket. Integrationens verksamhet har ökat under 2016 med ett dubblat mottagande av nyanlända kommunanvisade som flyttat till vår kommun, detta pga. av införandet av ny lag som innebär att kommunen är tvingad att ta emot det antal personer som anvisats utifrån de kommunalt som tilldelats Sotenäs kommun. Detta har inneburit anställning av en integrationsassistent under början av året, för att hantera det ökade mottagandet och det omfattande arbetet med att söka efter lämpliga bostäder. Sedan början på 2016 har AME varit delaktiga i projektet "Ren Kustlinje" och har genom detta arbete utökat strandstädningen under säsongen 2016. Verksamheten "Återbruket" har också växt i omfattning. Strandstädning och arbetet i Återbruket är verksamheter som utvecklas på grund av att det inte kräver särskild kompetens och fungerar som bra arbetsplatser för de som står längst ifrån arbetsmarknaden. Detta är en grupp som växer idag.

Grundskola - Utbildningen skall vara likvärdig i varje skolform och organiseras så att god ekonomisk hushållning tillgodoses

- Förvaltningen har i uppdrag att bedriva grundskola vid fem enheter; Kungshamn/Åsen, Smögen, Hunnebostrand, Bovallstrand och Sotenässkolan. Bedömningen är att utbildningen är likvärdig, vilket grundar sig på resultat på nationella prov i årskurs tre, sex och nio, samt i enkäter om trygghet och trivsel i årskurs fem och åtta. Resursfördelning sker dels baserat på antal elever dels med en del som är kriteriestyrd och behovsprövad. Utöver detta finns budgeterat för extraordinära insatser, särskild undervisningsgrupp. Den ekonomiska fördelningen stäms av kontinuerligt under året. I SKL:s senaste kvalitetsmätning öppna jämförelser placerar sig Sotenäs på plats 60 av 290.

Grundskola - Andel elever som når målen skall årligen öka jämfört med tidigare år (mätt som ett medeltal för de senaste tre åren)

- Andelen som nått målen i årskurs nio har ökat marginellt jämfört med föregående år och uppgår nu till 93 procent, för 2015 var siffran 92 procent. Vid en analys av resultatet är förvaltningen trots allt relativt nöjd. Vid nationella prov skrivna av samma elever tre år tidigare var måluppfyllelsen runt 50 procent. Vi ser därför att de insatser som är gjorda efter årskurs 6 gett god effekt. Vi ser också att resultaten på nationella prov i årskurs 3 är mycket goda, 91 procent är godkända vilket ger en placering i Sverige på plats 2 för matematik, och plats 3 för svenska. Genom det systematiska kvalitetsarbete som görs i verksamheten analyseras resultat och verksamhet. Nya prioriteringar görs utifrån aktuell situation vilket redovisas till utbildningsnämnden och kommunfullmäktige varje år i september med uppföljningar i november och mars.

Kultur - Arbeta för en ökad samverkan mellan olika aktörer för bättre nyttjande av tillgängliga resurser

- Ett samarbete med flera kulturaktörer pågår för att stärka graniten som utvecklingsfaktor i regionen, projektet är tänkt att genomföras i hela norra Bohuslän. Lokalfrågan är ett prioriterat område med översyn av föreningsbidrag och lokalutnyttjande.

Individ- och familjeomsorg (IFO) - IFO skall arbeta förebyggande för att minska behovet av försörjningsstöd och institutionsplaceringar

- Individ- och familjeomsorgen arbetar förebyggande för att minska behovet av försörjningsstöd. För att minska antalet placeringar erbjuds förebyggande och behandlande insatser av både generell och riktad karaktär till personer med missbruksproblematik. Verksamheten erbjuder också riktade behandlingsinsatser till barn och deras föräldrar. Genom familjecentralen anordnas stödande föräldrar cirklar och på familjecentralen fångar verksamheten upp behov av stöd och hjälp.

Äldreomsorg - Den enskilde ska i första hand ges möjlighet att bo kvar i den invanda hemmiljön

- Insatser inom hemtjänst i samverkan med hemsjukvård, korttidsvård, dagverksamhet, bostadsanpassning och insatser från Kommunrehab bidrar till att den enskilde har stora förutsättningar att bo kvar i det egna hemmet. Införandet av kundval och tre vårdgivare ger den enskilde möjligheten att välja vårdgivare. Personalkontinuiteten inom hemtjänsten har ökat och uppfyller väl målet. Äldreomsorgsplanen är antagen av kommunfullmäktige och arbetet med implementering av planen är påbörjad. Antalet personer som väntar på plats inom särskilt boende har minskat från 25 personer i juni 2015 till 6 personer i juni 2016.

LSS-verksamhet - Människor i Sotenäs kommun med funktionshinder ska kunna leva ett tryggt, samhällsintegrerat och självständigt liv

- Gruppboende och serviceboende finns i kommunen. Det finns behov av nya boendelösningar främst för yngre personer med funktionsnedsättning. Arbeta pågår med att hitta nya lösningar i samarbete med övrig funktionshinderverksamhet. Bryggans dagliga verksamhet har i samarbete med Kvarnbergets äldreboende startat tvätterier där verksamheten ansvarar för att tvätta bland annat arbetskläder.

Byggverksamhet - Bevarande av kulturhistoriska värden och resurshushållning skall präglade all planering och handläggning av nämndens verksamheter

- Arbetet med två detaljplaner som bl.a. syftar till att bevara befintliga värden pågår. Detaljplanen för Gamla Hunnebo kommer att skickas ut för samråd efter sommaren. När det gäller detaljplanen för Gamla Smögen så är medborgardialogen genomförd och även denna plan kommer att skickas ut för samråd i slutet av 2016. Plan- och byggenheten har sedan ett år tillbaka en bebyggelseantikvarie bland medarbetarna.

Miljöverksamhet - Miljöhänsyn och resurshushållning skall präglade all planering och handläggning i nämndens verksamhet

- "Miljöhänsyn och resurshushållning" samt att arbeta för miljöförbättring utgör miljönämndens primära uppdrag, både som myndighet och i uppdraget att samordna medlemskommunernas miljöarbete. De miljömål som åligger nämndens verksamhet har delvis påbörjats, bland annat deltagande i upprättande av gemensam Blå ÖP samt sanering av enskilda avlopp som för närvarande sker inom Munkedals kommun. Tillsyn av marina verksamheter pågår sedan hösten 2015. Mål som hittills inte har kunnat prioriteras, på grund av personalbrist, är kemikalie- och strandskyddstillsyn. Inom nämndens eget ansvarsområde, där persontransporter är en stor miljöpåverkande faktor, optimerar vi våra inspektioner och bilresor så mycket det går inom våra tre kommuner.

Ekonomisk redovisning för kommunen och koncernen

I delårsrapporten har använts samma redovisningsprinciper som i årsredovisningen för 2015. Dock har, i likhet med tidigare års delårsrapporter, semesterlöneskuldens förändring första halvåret inte bokförts och således inte påverkat resultatet.

RESULTATRÄKNING Belopp i mkr	Koncernen 2015.06	Koncernen 2016.06	Kommunen 2015.06	Kommunen 2016.06
Verksamhetens intäkter	179,5	202,8	88,0	117,2
Verksamhetens kostnader	-364,9	-398,6	-295,3	-332,9
Avskrivningar	-30,6	-29,1	-20,3	-20,4
Verksamhetens nettokostnader	-216,0	-224,9	-227,6	-236,1
Skatteintäkter	205,8	211,5	205,8	211,5
Kommunal utjämning och fastighetsavgift	31,3	38,5	31,3	38,5
Finansiella intäkter	0,3	1,1	1,6	2,2
Finansiella kostnader	-8,8	-7,8	-2,2	-3,2
Periodens resultat	12,6	18,4	8,9	12,9

Periodens resultat

Periodens resultat uppgår till 12,9 mkr i kommunen och 18,4 mkr i koncernen. Kommunens resultat är en förbättring med 4,0 mkr jämfört med föregående år. I resultatet ingår överskott från exploateringsverksamhet och vinster från försäljning av anläggningstillgångar med 7,0 mkr (f. år 2,4 mkr). Överskottet inom VA-verksamheten, 0,5 mkr, har skuldförts och påverkar inte periodens resultat.

Intäkter

Kommunens intäkter, visar en ökning med 29,2 mkr. Taxor och avgifter har ökat med 3,6 mkr, främst beroende på ökade intäkter från miljötillsyn, bygglovshantering och VA-verksamheten. Statsbidragen från migrationsverket för det ökade antalet nyanlända har ökat 21,4 mkr och bidrag från skolverket har ökat 3,5 mkr.

Kostnader

Kommunens kostnader exklusive avskrivningar har ökat med 37,6 mkr eller 12,7 procent och koncernens kostnader har ökat med 33,7 mkr. I kommunen har kostnader för löner, arvoden och sociala avgifter ökat med 20,3 mkr varav ca 5,4 mkr beror på avtalsenliga löneökningar och resterande del beror till övervägande del på den ökade verksamheten med ensamkommande barn och ungdomar. Pensionskostnaderna har ökat 2,0 mkr. Kostnader för köp av verksamhet har ökat 4,3 mkr främst inom omsorg och utbildning. Övriga kostnader har ökat 11,0 mkr.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader har ökat i kommunen med 8,5 mkr (3,7 procent) och i koncernen med 8,9 mkr. I kommunen uppgår verksamhetens nettokostnader till 94,4 procent (f år 96,0 procent) av skatte- och bidragsintäkter.

Skatter, utjämning och fastighetsavgift

Skatteintäkterna har för perioden ökat 5,7 mkr. Den kommunala fastighetsavgiften har ökat 0,6 mkr. Kommunal utjämning har ökat 2,1 mkr och det extra statsbidraget avseende flyktingverksamhet uppgår till 4,5 mkr för perioden.

Sammantaget har skatteintäkter, utjämning, statsbidrag och fastighetsavgift ökat med 5,4 procent vilket kan jämföras med verksamhetens nettokostnader som ökat 3,7 procent.

Finansnetto

Kommunens finansiella intäkter har ökat 0,6 mkr främst beroende på en utdelning från Kommuninvest. Kommunens kostnader har ökat 1,9 mkr på grund av en nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar och minskat med 0,9 mkr beroende på lägre ränteläge.

BALANSRÄKNING Belopp i mkr	Koncernen 2015.06	Koncernen 2016.06	Kommunen 2015.06	Kommunen 2016.06
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	0,1	0,1	0,0	0,0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	1 246,5	1 241,0	727,8	727,1
Pågående ny- och ombyggnad	39,4	64,5	36,6	43,6
Maskiner och inventarier	31,8	32,7	23,2	23,7
Finansiella anläggningstillgångar	2,8	2,8	27,9	26,1
Summa anläggningstillgångar	1 320,6	1 341,1	815,5	820,5
Omsättningstillgångar				
Lager samt småhus- och industritomter	7,2	6,6	7,0	6,7
Fordringar	102,7	103,8	62,6	82,3
Kassa och bank	73,0	33,3	51,1	22,9
Summa omsättningstillgångar	182,9	165,1	120,7	111,9
SUMMA TILLGÅNGAR	1 503,5	1 506,2	936,2	932,4
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital	555,1	573,0	463,0	475,9
- därav årets/periodens resultat	24,2	18,4	13,3	12,9
- därav resultatutjämningsreserv - RUR	0,0	1,1	0,0	1,1
Avsättningar	36,9	37,8	23,6	23,7
Skulder				
Långfristiga skulder	763,7	744,3	330,1	308,3
Kortfristiga skulder	147,8	151,1	119,5	124,5
Summa skulder	911,5	895,4	449,6	432,8
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER	1 503,5	1 506,2	936,2	932,4

Anläggningstillgångar

Kommunens materiella anläggningstillgångar har ökat med 6,8 mkr och uppgår till 794,4 mkr. Av dessa anläggningar avser 352,5 mkr VA-verksamhet och hamnanläggningar. Värdet på anläggningar i övrig verksamhet uppgår till 441,9 mkr varav 83,4 mkr utgörs av hyrda fastigheter som skall redovisas i balansräkningen.

Kommunens finansiella tillgångar har minskat 1,8 mkr under perioden vilket beror på en nedskrivning av värdet på aktierna i Smögens Fiskauktion AB.

Omsättningstillgångar

Försäljning av småhustomter i färdigställda exploateringsområden har minskat lagertillgångarna med 0,3 mkr.

Ökningen av kommunens fordringar beror till största delen på ökade kundfordringar och ökas behållning på skattekontot.

Det positiva resultatet för perioden i kombination med ett antal fastighetsförsäljningar har medfört en förbättrad likviditet.

Totalt sett har dock de likvida medlen minskat under perioden med 28,2 mkr vilket beror på ökning av kortfristiga fordringar och amortering av låneskulden med 20 mkr.

Låneskuld

Kommunens låneskuld har under perioden minskat och uppgick vid halvårsskiftet till 170,8 mkr. De kortfristiga skulderna har ökat något vilket beror på högre leverantörsskuld. Koncernens långfristiga upplåning uppgår till 652,8 mkr vilket är en minskning med 20,1 mkr sedan årsskiftet.

Soliditet

Kommunens soliditet (det egna kapitalets andel av totala tillgångar) har tack vare det positiva resultatet förbättrats något under perioden, från 49,5 procent vid årsskiftet till 51,0 procent vid halvårsskiftet. För koncernen ökar soliditeten från 37,6 procent till 38,0 procent.

Helårsöversikt 2016

DRIFTREDOVISNING - RESULTATRÄKNING Belopp i mkr	Bokslut 2015	Budget 2016	Prognos 2016	Avvikelse 2016
NÄMND/VERKSAMHET				
Kommunfullmäktige, revision, valnämnd och överförmyndare	-2,3	-2,1	-1,7	0,4
Kommunstyrelsen				
Allmän verksamhet	-35,2	-36,7	-36,3	0,4
Teknisk verksamhet	-21,2	-21,9	-22,6	-0,7
Gymnasieskola, vuxenutbildning och arbetsmarknadsenhet	-49,3	-48,7	-48,6	0,1
IT-nämnden	-6,4	-6,0	-5,9	0,1
Lönenämnden	-2,5	-2,4	-2,6	-0,2
Omsorgsnämnden	-216,4	-212,6	-218,8	-6,2
Utbildningsnämnden	-141,6	-143,5	-144,9	-1,4
Byggnadsnämnden	-5,3	-5,9	-5,7	0,2
Miljönämnden i mellersta Bohuslän	-1,0	-1,5	-1,4	0,1
Summa nämndsverksamhet	-481,3	-481,3	-488,4	-7,1
Exploateringsverksamhet	2,8	6,0	1,5	-4,5
Vinst vid försäljning av befintliga fastigheter	7,4	0,0	8,5	8,5
Gemensamma kostnader och intäkter inklusive lönepott	-3,4	-21,9	-17,1	4,8
Avgår interna kostnader	39,9	39,5	39,5	0,0
Avskrivningar	-29,9	-28,0	-27,7	0,3
Verksamhetens nettokostnader	-464,5	-485,7	-483,7	2,0
Skatteintäkter	411,8	435,6	423,3	-12,3
Kommunal utjämning och fastighetsavgift	63,3	54,9	68,0	13,1
Interna finansiella intäkter	3,9	3,5	3,1	-0,4
Finansiella intäkter	2,6	2,8	3,2	0,4
Finansiella kostnader	-3,8	-4,5	-4,1	0,4
Årets resultat, skattefinansierad verksamhet	13,3	6,6	9,8	3,2

Totalt för kommunen pekar prognosen i den skattefinansierade verksamheten på ett årsresultat på 9,8 mkr vilket är 3,2 mkr bättre än budget.

I prognosen har medräknats 10,0 mkr i intäkter från exploateringsverksamhet och övrig fastighetsförsäljning.

Den egentliga nämndsverksamheten visar en negativ avvikelse från budget med 7,1 mkr. Större delen av avvikelsen, 6,2 mkr, är hänförligt till omsorgsnämnden verksamhet, främst inom hemtjänst och socialpsykiatri.

Det beräknade överskottet inom den gemensamma verksamheten beror på att de riktade statsbidragen för flyktingverksamhet inte beräknas förbrukas i sin helhet.

Skatteintäkterna beräknas ge ett underskott mot budget med 12,3 mkr. Skatteintäkterna för 2016 beräknas till 12,0 mkr lägre än budgeterat och för 2015 beräknas en negativ avvikelse på 0,3 mkr.

Den stora negativa avvikelsen på skatteintäkter kompenseras av ett beräknat överskott för inkomstutjämning på 11,7 mkr. Den kommunala fastighetsavgiften beräknas ge ett överskott på 1,2 mkr. Beräkningarna bygger på Sveriges Kommuner och Landstings augustiprognos.

Interna finansiella intäkter beräknas till 0,4 mkr lägre än budget vilket beror på lägre interna ränteintäkter från VA-verksamheten. Finansnettot beräknas ge ett överskott med 0,8 mkr vilket främst beror på det gynnsamma ränteläget.

Verksamhetens nettokostnader, exkl. reavinster vid försäljning av fastigheter och exploateringsverksamhet samt justerat för jämförelsestörande poster, bedöms öka med 3,0 procent jämfört med 2015 medan skatteintäkter och utjämningsbidrag, bedöms öka med 3,4 procent.

Kommunstyrelsen

Allmän verksamhet

Resultaträkning

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	6 753	6 683	12 059
Kostnader	-24 447	-27 130	-48 360
Nettokostnad	-17 694	-20 447	-36 301
Kommunbidrag	16 917	-18 337	-36 674
Periodens resultat	-777	-2 110	373

Ökade kostnader jämfört med föregående år beror dels på löneökningar dels på utökning av personal inom räddningstjänsten till följd av verksamheten med ensamkommande barn. Ökade kostnader i övrigt är i huvudsak hänförliga till projekten Ren kustlinje och Industriell symbios. Eftersläpning av EU-bidrag inom dessa projekt förklarar större delen av det negativa resultatet för första halvåret.

Prognosen för kommunstyrelsens allmänna verksamhet pekar mot ett resultat på 373 tkr. Överskottet beror dels på ett ofördelat anslag om 227 tkr dels på att i stort sett samtliga avdelningar redovisar överskott.

Arbetsmarknadsenheten

Resultaträkning

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	4 020	5 054	8 587
Kostnader	-6 478	-6 785	-14 683
Nettokostnad	-2 458	-1 731	-6 096
Kommunbidrag	3 323	3 107	6 214
Periodens resultat	865	1 376	118

Högre intäkter jämfört med föregående år beror på ökad försäljning framförallt i Återbruket. Dessa förväntas dock minska under andra halvåret.

Kostnadsökningen beror till stor del på åtgärdsanställningar som ökat markant under juni och juli på grund av säsongsverksamhet (bl.a. strandstädning), och förväntas öka ytterligare under andra halvåret. Även integrationsverksamheten har ökat då antalet kommunanvisade fördubblats jämfört med 2015.

För helåret prognostiseras ett resultat i nivå med budget

Gymnasie- och vuxenutbildning

Resultaträkning

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	695	2 347	5 627
Kostnader	-22 305	-24 262	-48 152
Nettokostnad	-21 610	-21 915	-42 525
Kommunbidrag	21 991	21 263	42 525
Periodens resultat	381	-652	0

Den utökade gymnasieverksamheten i egen regi i form av introduktionsprogrammet medför ökade kostnader för personal och lokaler jämfört med samma period föregående år. Även intäkterna har ökat i form av bidrag från Migrationsverket.

Vuxenutbildningens verksamhet har ökat i omfattning dels genom tillkomsten av DUA, Delegationen för unga i arbete, ett samverkansprojekt med arbetsförmedlingen för att skapa arbete åt unga dels genom utökad SFI-undervisning på grund av fler nyanlända i kommunen än tidigare år.

För helåret prognostiseras ett resultat i nivå med budget.

Teknisk verksamhet

Resultaträkning

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	59 075	60 929	126 248
Kostnader	-68 909	-72 578	-148 838
Nettokostnad	-9 834	-11 649	-22590
Kommunbidrag	11 574	10 944	21 887
Periodens resultat	1 740	-705	-703

Intäkterna har ökat i jämförelse med föregående år vilket främst beror på ökade interna ersättningar till teknisk avdelning samt på ökade interna hyresintäkter för fastigheter från tillkommande lokaler. De externa intäkterna har däremot minskat något i jämförelse med motsvarande period 2015, bland annat har externa hyresintäkter minskat till följd av fastighetsförsäljningar.

Kostnaderna har ökat i jämförelse med 2015. En bidragande orsak är kostnader för bärgning, bortforsling och skrotning av fartyg vid Guleskärs kajen som beräknats till strax under 1,8 mkr. Till följd av de här kostnaderna prognostiseras ett negativt resultat på -0,7 mkr för 2016.

VA-verksamhet**Resultaträkning**

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	26 893	28 234	56 106
Kostnader	-25 234	-27 722	-56 106
Resultat efter finansnetto	1 659	512	0
Avsättning resultatfond	-1 659	-512	0
Periodens resultat	0	0	0

Intäkterna har ökat från föregående år eftersom taxan har höjts. Störst procentuell ökning av kostnaderna i jämförelse med motsvarande period 2015 återfinns hos vattenverket och avloppsreningsverken. Bland de kostnader som ökat kan nämnas kemikalier hos främst vattenverket men även avloppsreningsverken samt rördelar till ledningsnätet. För helåret förväntas både intäkter och kostnader komma upp i budgeterad nivå

Omsorgsnämnden**Resultaträkning**

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	25 690	69 503	133 658
Kostnader	-130 372	-173 186	-352 451
Nettokostnad	-104 682	-103 683	-218 793
Kommunbidrag	106 844	106 305	212 610
Periodens resultat	2 162	-2 622	-6 183

Införande av köp- och säljorganisation i egen inom regi hemtjänsten har medfört ökade intäkter och kostnader med 22,9 mkr jämfört med samma period föregående år.

Intäkterna i övrigt har ökat med 20,9 mkr och ökningen beror till största delen på bidrag från Migrationsverket med 19,3 mkr för verksamheten ensamkommande barn. Även intäkter för vårdavgifter och bostadshyror har ökat beroende på att fler platser har kunnat erbjudas på kommunens särskilda boenden. Förvaltningen har sett över avgifter från brukarna bland annat har avgifterna höjts för trygghetslarm och hemsjukvård. Erhållna ersättningar för personlig assistans har minskat på grund av färre antal brukare.

Utöver den nya köp- och säljorganisationen har kostnaderna ökat med 21,9 mkr. Löner och arvoden har ökat med 10,9 mkr varav 9,9 mkr består av ökning för verksamheten ensamkommande barn. Övriga kostnader har ökat på grund av högre kostnader för köpta platser inom socialpsykiatri samt ensamkommande barn. Försiktighet och kostnadskontroll gäller för alla verksamheter, samt återhållsamhet där så är möjligt vad gäller inköp av varor och tjänster. Ett aktivt arbete pågår för att minska sjukfrånvaron och en organisationsöversyn pågår för att anpassa organisationen till verksamhetens behov.

Prognosen för hela omsorgsförvaltningen är ett underskott med 6,2 mkr för helåret. Underskottet beror främst på ett ökat behov av hemtjänst samt fler köpta platser inom socialpsykiatrin. Ett överskott finns för retroaktiva ersättningar för ensamkommande barn och ungdomar.

Utbildningsnämnden**Resultaträkning**

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	6 136	10 832	17 561
Kostnader	-75 916	-81 293	-162 438
Nettokostnad	-69 780	-70 461	-144 877
Kommunbidrag	70 911	71 754	143 509
Periodens resultat	1 131	1 293	-1 368

Jämfört med föregående år har intäkterna ökat med 76 procent och detta beror huvudsakligen på riktade statsbidrag från Skolverket för projekten "Lägstadiesatsningen", "Mindre barngrupper inom förskolan" samt för högt mottagande av nyanlända i åldern 1 till 19 år.

Kostnaderna har ökat med 5,4 mkr jämfört med samma period 2015. Personalkostnaderna har ökat med drygt 8 procent och hälften av denna ökning beror på löneökningar för all personal, förutom anslutna till Kommunal. Resten beror på ökade kostnader för vikarier samt visstidsanställda för undervisning och mottagande av nyanlända elever inom grundskolan.

Övriga kostnader har ökat med 4 procent drygt 1,1 mkr och kan härledas till ökade kostnader för skolskjutsar, läromedel, inventarier och IT-/ datakommunikation i och med uppbyggnad av ny verksamhet inom skola och barnomsorg för nyanlända barn och elever.

Prognosen för helåret innebär ett underskott på 1,4 mkr då finansiering inom tilldelad ram saknas för att klara av det ökade trycket inom främst grundskolan med anledning av fler elever under året.

Byggnadsnämnden**Resultaträkning**

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	2 403	2 609	4 778
Kostnader	-5 097	-5 241	-10 488
Nettokostnad	-2 694	-2 632	-5 710
Kommunbidrag	2 644	2 965	5 930
Periodens resultat	-50	333	220

Personalkostnaderna har minskat i jämförelse med föregående år medan övriga kostnader har ökat. En bidragande orsak är att en arkitekttjänst är vakant och att arkitektstöd istället köps in externt. Även tjänsten som byggechef är vakant och köps in från Munkedals kommun. För helåret prognostiseras en positiv avvikelse i förhållande till budget för personalkostnaderna vilket uppvägs av en något större negativ avvikelse för övriga kostnader.

Intäkterna efter sex månader uppgår till 59 procent av årsbudget. Förutsatt att intäkterna utvecklas på ett liknande sätt som föregående år beräknas de för helåret kunna bli något högre än budgeterat.

Miljönämnden i mellersta Bohuslän**Resultaträkning**

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	4 179	4 571	9 414
Kostnader	-4 735	-5 108	-10 496
Nettokostnad	-556	-537	-1 082
Kommunbidrag	707	727	1 454
Periodens resultat	151	190	372
Varav Sotenäs andel			98

Sammantaget bedöms resultatet för hela året ligga runt fyrahundratusen kronor. Intäkterna ligger något lägre än budget och personalkostnaderna är även de lägre än budget. Problemet med att hålla full personalstyrka håller i sig. Detta resulterar i att all planerad verksamhet inte kan genomföras.

Den fasta tillsynen inom livsmedels-, miljöskydds- samt hälsoskyddsområdena fortlöper enligt verksamhetsplanen. Sanering av enskilda avloppsanläggningar pågår inom Munkedals kommun. För detta arbete avsätts en tjänst som delvis finansieras med statliga bidrag, så kallade LOVA-bidrag.

Ett LOVA-bidrag på 457,5 tkr påverkar intäkterna för perioden januari – juni 2015. Bidraget togs aldrig i anspråk under 2015 och bokades därför senare under året om till förutbetalda intäkter. Skillnaden i periodens intäkter mellan 2015 och 2016 är därför egentligen större än vad ovanstående tabell visar. Intäkterna uppgår efter juni till 48 procent av årsbudget, motsvarande siffra för 2015, exklusive LOVA-bidrag, var 39 procent.

Periodens kostnader uppgår till 47 procent av årsbudget

Övriga nämnder**Resultaträkning**

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Kommunfullmäktige	-455	-387	-674
Revision	-170	-237	-539
Valnämnd	-49	-6	-25
Överförmyndare	-591	-425	-477
Nettokostnad	-1 265	-1 055	-1 715
Kommunbidrag	1 071	1 076	2 153
Periodens resultat	-194	21	438

Större delen av det prognostiserade överskottet är hänförligt till överförmyndarverksamheten

Sotenäsbostäder AB**Resultaträkning**

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	42 564	41 533	
Kostnader	-30 494	-30 432	
Rörelseresultat	12 070	11 101	
Finansnetto	-7 576	-7 091	
Resultat före skatt	4 494	4 009	6 250
Investeringar	696	18 100	
Soliditet	14 %	15 %	

Resultat före skatt uppgår till 4,0 vilket är 2,5 mkr bättre än budget. Intäkterna för första halvåret är 0,2 mkr högre än budgeterat, främst på grund av något högre hyresintäkter från bostadsbeståndet.

Den totala kostnaden för reparationer och underhåll avseende första halvåret uppgår till 7,4 mkr jämfört med 6,2 mkr under första halvåret 2015. Räntekostnaderna för det första halvåret är 0,3 mkr lägre än budget och ränte-kostnaderna för helåret beräknas till 1,0 mkr lägre än budgeterat.

För helåret prognostiseras ett resultat på 6,2 mkr före bokslutsdispositioner och skatt vilket är 2,0 mkr bättre än budgeterat.

Sotenäsbostäder har under perioden fortsatt och även utökat ett omfattande underhållsarbete.

Efterfrågan på lägenheter har ökat under det första halvåret 2016 men noterar en fortsatt svag efterfrågan på nybyggda lägenheter med relativt höga hyror. Under hösten 2016 kommer det att bli inflyttning på det nya trygghetsboendet i Hunnebostrand med 16 lägenheter och till ytterligare 5 bostadslägenheter i Hunnebostrand.

Sotenäs RehabCenter AB**Resultaträkning**

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	4 170	4 001	
Kostnader	-5 126	-4 719	
Rörelseresultat	-955	-717	
Finansnetto	-10	-13	
Resultat före ägartillskott	-965	-730	-1 450
Investeringar	91	315	
Soliditet	58 %	57 %	

Periodens omsättning uppgår till 4,0 mkr, vilket är något mindre än föregående år. Resultatet för perioden är ett underskott på 0,7 mkr vilket är i nivå med budget

Rambo AB*Resultaträkning*

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.04	Prognos 2016
Intäkter	76 768	46 853	
Kostnader	-74 142	-44 996	
Rörelseresultat	2 626	1 857	
Finansnetto	55	21	
Resultat före skatt	2 681	-1 878	5 100
Investeringar	6 450	5 400	
Soliditet	58 %	64 %	

Rambo har inte upprättat något bokslut per 30/6 utan siffrorna i tabellen ovan är från bokslutet 30/4.

Utfallet efter fyra månader är 1,9 mkr, vilket är 0,1 mkr sämre än budgeterat för perioden.

Ökade intäkter för mottaget avfall på anläggningarna tillsammans med högre ersättningsnivåerna för återvunnet material påverkar periodens resultat positivt. Hushållskollektiven följer budget, liksom införandeprojektet av nytt insamlingsystem i Lysekil och övriga delar av Rambos insamlingsverksamhet.

Budgeterat resultat för 2016 uppgår till 4,2 mkr. Resultatet för första tertiet, tillsammans med minskade kostnader mot budget för införande av ny hemsida, gör att Rambo prognostiserar ett resultat på 5,1 mkr för 2016.

Smögens Fiskauktion AB*Resultaträkning*

Belopp i tkr	Bokslut 2015.06	Bokslut 2016.06	Prognos 2016
Intäkter	38 039	36 797	
Kostnader	-38 421	-37 271	
Rörelseresultat	-382	-476	
Finansnetto	-6	10	
Resultat före skatt	-388	-466	
Investeringar	67	33	
Soliditet	66 %	73 %	

En svag start på året försäljningsmässigt och mycket reparationskostnader för gamla fordon har tillsammans gjort att resultatet är cirka 100 tkr lägre än första halvåret i fjol.

Kommunfullmäktige fattade i juni 2016 beslut om att försälja samtliga aktier i Smögens Fiskauktion AB till Stockholms Fiskauktion AB. De nya ägarna övertog verksamheten den 11 juli.



Fotograf: Mattias Schläger



Sotenäs kommun

www.sotenas.se

Sotenäs kommun | Parkgatan 46, 456 80 Kungshamn | Tel: 0523 - 66 40 00 | Fax: 0523 - 66 45 09 | E-post: info@sotenas.se