

2017

DELÅRSRAPPORT SOTENÄS KOMMUN

Förvaltningsberättelse

Omvärld

Samhällsekonomi

Den svenska ekonomin utvecklas fortsatt starkt och BNP växer i år med cirka 3 procent. Högkonjunkturen når nästa år sin topp varefter konjunkturen långsamt återgår till balans. Det innebär att utvecklingen av sysselsättningen stagnerar 2019 och 2020. Den svenska ekonomin har sedan finanskrisens utbrott hösten 2008 utvecklats betydligt bättre än flertalet övriga ekonomier i Europa. I flera euroländer låg BNP 2016 alltjämt under, eller obetydligt över, nivån vid finanskrisen utbrott. För euroområdet som helhet har BNP under dessa åtta år ökat med endast 0,3 procent i genomsnitt per år. Även om tillväxten i omvärlden förutses bli bättre i år och nästa år så kan de beräknade tillväxt-talen knappast betecknas som höga. Den förväntade BNP-ökningen på våra viktigaste exportmarknader ligger en halv procentenhet lägre än tidigare historiska genomsnitt. Den relativt svaga internationella utvecklingen innebär att räntorna blir fortsatt låga.

Kommunsektorn

Kommunernas resultat för 2016 uppgick till ca 22 miljarder kronor, vilket är långt över sektorns tumregel för god ekonomisk hushållning. Endast nio kommuner redovisar ett negativt resultat. Variationen är stor i alla kommungrupper men medianresultatet i varje grupp är någorlunda lika bortsett från storstäderna som ligger märkbart bättre till än övriga. En stark utveckling av skatteunderlaget, extra statligt stöd och större reavinster än normalt bidrar till det goda resultatet. En sämre skatteunderlagsutveckling 2018–2020, i kombination med mycket snabbt växande behov, väntas ge svagare resultat och betydande effektiviseringsbehov. För att uppnå ett resultat på 1 procent av skatter och generella statsbidrag uppstår ett gap mellan kostnader och intäkter som uppgår till 24 miljarder år 2020, om inga åtgärder vidtas. Antalet kommuner som förändrat skattesatsen har varit stabilt de senaste åren med en dryg handfull som sänkt skatten och 20–25 som höjt. I enskilda kommuner har dock förändringarna varit stora.

Källa: SKL (Sveriges Kommuner och Landsting)

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 2017 var andelen arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd 3,1 procent jämfört med 4,0 procent i länet och 5,7 procent i riket.

Källor: SCB och Arbetsförmedlingen

Viktiga händelser

Befolkningsutveckling

Sotenäs kommuns befolkning ökade med 20 personer under årets första 6 månader och uppgick 30/6 till 9 085 personer.

Antalet nyfödda barn under första halvåret uppgick till 40 (föregående år 27). Födelse-underskottet uppgick till -43 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 kommuninvånarna 2016 uppgick till 49,1 år, vilket är oförändrat jämfört med 2015. Detta placerar Sotenäs högst bland kommunerna i Västra Götaland och på tredje plats i riket.

Flera nya företag i kommunen

Under våren presenterades i Nyföretagar-barometern, siffror över nyföretagandet i landets kommuner. Under 2016 registrerades 79 nya företag i Sotenäs, en minskning med 7 procent från 2015. Detta placerar ändå Sotenäs på 12:e plats bland landets 290 kommuner. Nyföretagarbarometern tas fram av NyföretagarCentrum Sverige och Bolagsverket.

Ny förskola invigd

Den 12 juni 2017 invigdes Solhagens nya förskola. Den 7 augusti 2017 slås portarna upp för att ta emot barnen. Solhagens nya förskola är en toppmodern förskola där inget har lämnats åt slumpen när det gäller barnens och personalens trivsel och bekvämlighet. Den nya förskolan kommer att rymma 120 barn och 30 personal. Förskolan har sex avdelningar. På några ställen är förskolan mer anpassad efter de små och på några avdelningar anpassade efter de stora barnen.



Solhagens nya förskola, Kungshamn

Budget 2018

Beslut om budgetramar för 2018, som vanligtvis antas i juni, har skjutits upp till hösten i avvaktan på säkrare skatteprognoser.

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 med aktiviteter och förmåner för alla anställda, ett tydligt ledarskap genom gemensam ledarutbildning samt aktivt med insatser för att förebygga och minska ohälsan bland våra medarbetare.

Målet är att det förebyggande hälsoarbetet ska minska både kort- och långtidssjukfrånvarningarna. Den totala sjukfrånvaron har ökat de sista två åren men har nu vänt nedåt och uppgick första halvåret 2017 till 7,0 procent jämfört med 8,4 procent samma period föregående år. Långtidssjukfrånvaron svarar för drygt 48 procent av den totala sjukfrånvaron vilket är en minskning jämfört med förra året.

Kostnaden för timlön har minskat 1,6 mkr (14 procent och även kostnaden för mertid/övertid har minskat 0,28 mkr (11 procent) jämfört med samma period föregående år. Övervägande del av minskningen är hänförlig till verksamheten med ensamkommande barn och hemtjänsten.



Invigning av spontanidrottsplatsen i Kungshamn

Ekonomisk utveckling

Kommunen

Resultat

Periodens resultat uppgår till 1,4 mkr vilket är en försämring med 11,5 mkr jämfört med föregående år. I resultatet ingår överskott från exploateringsverksamhet och vinster från försäljning av anläggningstillgångar med 2,6 mkr (f år 7,0 mkr). För hela året uppgår årets resultat enligt prognos till 1,4 mkr vilket är 1,1 mkr sämre än budget. I prognosen har medräknats 3,9 mkr i intäkter från exploateringsverksamhet och övrig fastighetsförsäljning.

Årets resultat

| Belopp i mkr | 2015 | 2016 | 2017 prognos |
|----------------------------------|------|------|-----------------|
| Årets resultat | 13,3 | 29,6 | 1,4 |
| Årets resultat skattefinans. vht | 13,3 | 29,6 | 1,4 |
| Årets resultat enl. balanskravet | 6,5 | 18,2 | 0,2 |

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 2,9 procent medan skatteintäkterna ökat i genomsnitt 5,0 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 2017 beräknas nettokostnaderna uppgå till 100 procent av skatter och utjämningsbidrag vilket är en ökning med 6 procentenheter jämfört med 2016.

Nettokostnader

| Procent (%) | 2015 | 2016 | 2017 prognos |
|--|------|------|-----------------|
| Årlig förändring, nettokostnader | -0,5 | 3,5 | 7,5 |
| Årlig förändring, skatter och utjämning | 5,5 | 6,7 | 0,7 |
| Nettokostnadernas andel av skatter och utjämning | 98 | 94 | 100 |

Budgetföljsamhet

Nämndernas samlade resultat har de senaste åren varit svagt positiva. För 2017 prognostiseras ett underskott i nämndernas och den gemensamma verksamheten vilket endast till viss del uppvägs av överskott för skatte- och bidragsintäkter.

Budgetavvikelse

| Belopp i mkr | 2015 | 2016 | 2017 prognos |
|-----------------------------------|------------|-------------|-----------------|
| Nämndsverksamhet | 1,4 | 0,7 | -5,2 |
| Affärsdrivande verksamhet | 0,0 | 0,0 | - |
| Gemensamma intäkter och kostnader | 12,4 | 14,9 | -1,6 |
| Skatte- och bidragsintäkter | -1,5 | 7,6 | 5,0 |
| Övrigt | -3,0 | -0,3 | 0,7 |
| Totalt | 9,3 | 23,0 | -1,1 |

Investeringar

Kommunens brutto- och nettoinvesteringar i fastigheter, anläggningar och inventarier uppgår för perioden till 24,7 mkr vilket är lägre än föregående år då nettoinvesteringarna för motsvarande period uppgick till 30,9 mkr. Inom hamnverksamheten uppgår investeringsutgifterna till 1,0 mkr och inom fastigheter uppgår investeringsutgifterna till 15,0 mkr varav 13,4 mkr avser byggnation av ny förskola i Kungshamn. Inkomster från försäljning av fastigheter och inventarier uppgår för perioden till 1,2 mkr.

Investeringensvolymen har de senaste åren legat betydligt över avskrivningsutrymmet 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 sex första månader ser det ut som om även 2017 års investeringar kommer att överstiga avskrivningsutrymmet.

Låneskuld och likviditet

Kommunens låneskuld till kreditinstitut uppgår till 160,8 mkr. Det svaga resultatet för perioden i kombination med fortsatt hög investeringsvolym har medfört en försämrade likviditet.

Soliditet

Soliditeten enligt balansräkningen uppgår till 55 procent vilket är en förbättring med 1 procentenhet sedan årsskiftet. Den förbättrade soliditeten beror på minskad balansomslutning till följd av den överlätna VA-verksamheten.

Soliditet

| Procent (%) | 2015 | 2016 | 2017.06 |
|----------------------------------|------|------|---------|
| Soliditet enligt balansräkningen | 49 | 54 | 55 |
| Soliditet inkl pensionsåtaganden | 23 | 28 | 27 |

Balanskravsutredning och redovisning av resultatutjämningsreserv

Prognosen för 2017 innebär ett förväntat överskott. Enligt balanskravsutredningen uppgår överskottet till 0,2 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 5,1 mkr vilket innebär att det inte är möjligt att göra någon avsättning till resultatutjämningsreserven 2017.

Balanskravsutredning

| Belopp i tkr | 2017 prognos |
|--|-----------------|
| Årets resultat | 1,4 |
| Avgår vinst vid försäljning av fastigheter (ej exploit.) | -1,2 |
| Årets resultat efter balanskravsjusteringar | 0,2 |
| Möjlig avsättning till resultatutjämningsreserv | 0,0 |
| Årets balanskravsresultat | 0,2 |
| Balanskravsunderskott från tidigare år | 0,0 |
| Summa | 0,2 |
| Balanskravsresultat att regleras inom 3 år | 0,0 |

Koncernen

I koncernen ingår, förutom kommunen, Sotenäsbostäder AB (100%), Sotenäs Vatten 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 6,0 mkr vilket är 12,4 mkr sämre än motsvarande period 2016. Det försämrade resultatet beror till övervägande del på kommunens resultat. Av de kommunala företagen redovisar Sotenäsbostäder, och Rambo överskott medan Sotenäs RehabCenter redovisar underskott.

Resultat

| Belopp i mkr | 2015.06 | 2016.06 | 2017.06 |
|---------------------------|---------|---------|---------|
| Resultat före finansnetto | 22,9 | 25,0 | 10,2 |
| Periodens resultat | 12,6 | 18,4 | 6,0 |

Investeringar

Kommunkoncernens totala nettoinvesteringar första halvåret 2016 uppgår till 58,7 mkr varav bolagen svarar för 34,0 mkr.

Låneskuld, likviditet och soliditet

Koncernens låneskuld till kreditinstitut uppgår till 645,1 mkr. Den försämrade likviditeten beror till största delen på minskning av kassa och bank. Kommunens minskade egna kapital medför att soliditeten, enligt balansräkningen, försämrats från 40 procent vid årsskiftet till 38 procent per den sista juni.

Nyckeltal

| Procent (%) | 2015 | 2016 | 2017.06 |
|-----------------|------|------|---------|
| Kassalikviditet | 119 | 84 | 79 |
| Soliditet | 37 | 40 | 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 2017 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 målpåföljelsen.

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 målpåfyllelse 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 målpåfyllelse 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 målpåfyllelse.



Komvux har under året bedrivit kockutbildning i Hunnebostrand

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 % av skatte- och bidragsintäkter). Det långsiktiga målet är 2 %

- Enligt prognos uppgår årets resultat till 1,4 mkr vilket innebär att resultatmålet inte uppfylls.

Investeringar - Investeringens volymen skall i den skattefinansierade verksamheten högst uppgå till avskrivningsutrymmet

- Investeringarna under första halvåret, uppgår till 24,7 mkr att jämföra med periodens avskrivningar på 13,7 mkr. 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 Korthet (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 präglade all planering och handläggning av kommunens verksamheter

- Kulturhistoriska värden beaktas vid detaljplanering och bygglovhantering, inte minst i arbetet med bevarandeplaner för gamla Smögen och Hunnebostrand och genom det gestaltningssystem som tas fram i samband med planarbetet.

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.

Personal - Sotenäs kommun skall vara en attraktiv arbetsgivare

- I enighet med de styrande verksamhetsmålen genomfördes en medarbetarundersökning hösten 2016 som sedan analyserats och gjorts handlingsplaner på per enhet. Dessa handlingsplaner arbetas med under 2017. En kommunövergripande utbildning i ledarskapsutveckling genomförs 2017-2018 i samarbete med föreläsare från Högskolan Väst. För att säkerställa framtida rekryteringsbehov har även flera studenter erbjudits praktik och arbete genom studentmedarbetarskap, en på personalavdelningen och en på kansliavdelningen.

Personal - Den totala sjukfrånvaron i Sotenäs kommun skall minska

- Sjukfrånvaron totalt under första halvåret 2017 uppgår till 7,0 %, en minskning från 8,4 % motsvarande period 2016. Cirka 48 % av dessa är långtidssjukskrivna med mer än 60 dagar. Personalvårdsrond med samtliga chefer har genomförts under våren med fokus på att minska ohälsan samt göra bra handlingsplaner för de med upprepad korttidsfrånvaro eller lång sjukskrivning. Riktade insatser har även gjorts mot den enheter med total sjukfrånvaro över 8 % med målstyrning, arbetskultur och ledarskap samt täta uppföljningar. En gemensam arbetsmiljöutbildning har genomförts för samtliga chefer och skyddsombud i samarbete med Fyrbodalen. Genomförda hälsofrämjande personalaktiviteter under perioden är två friskvårdskvällar på Sotenäs RehabCenter. Den totala sjuklönekostnaden har minskar med 250 tkr jämfört mot samma period föregående år.

Personal - Ständiga förbättringar skall genomsyra allt arbete

- Sotenäs kommun har infört KIA som är ett enkelt system för att rapportera, åtgärda och följa upp tillbud och arbets-skador. Personalavdelningen har i samarbete med ekonomi och kansli infört en gemensam årskalender där alla chefer kan se viktiga aktiviteter och händelser under året inom dessa tre områden direkt i Outlook. Verksamhetssystemet Hypergene har lanserats vilket är ett stort stöd för cheferna i deras verksamhets- och uppföljningsansvar. Under hösten 2017 lanseras ett gemensamt anställningsavtal inom SML som skrivs direkt via systemet Winlas och som hämtar uppgifter automatiskt från olika system vilket kommer förenkla hanteringen av avtal.

Energi - Energiförbrukningen skall 2020 minska med 25 % 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. Ventilationsbyte har utförts på Kungshamnsskolan. Arbete pågår också med att minska fastighetsbeståndet (jfr nedan).

Transporter - Under januari 2015 till mars 2017 levererades 26 nya miljöhybridfordon som drivs med el och bensin. Fem stycken el-bilar som endast går på el är på gång till olika verksamheter. Upphandling av el-bilar pågår.

Fastigheter och anläggningar - Kvaliteten i Sotenäs kommuns fastighetsbestånd skall höjas

- Under första halvåret 2017 har Solhagens förskola färdigställt. Förskolan startade sin verksamhet 2017-08-07. Åtgärder för bättre tillgänglighet med rullstol har utförts på Åsensskolan och på affärs- och konferenshuset på Smögen har fasadrenovering utförts. I Bovallstrand har Röda stugan och Hembygds-museum Finntorp fått nytt tak och ny fasad. Vidare har idrottshallen i Kungshamn fått ny takyta om 3 000 m² med annan takbeläggning än tidigare. Samtliga skolor har inventerats för redovisning av eftersatt underhållsbehov. Detta som underlag till skolutredningen. Utifrån att anslag för planerat underhåll av kommunens fastigheter inte räcker till underhållsbehovet (125-150 kr per m²) behöver fastighetsbeståndet, som idag uppgår till 115 objekt eller 65 944 m², minska. Arbete har inletts med att ta fram förslag till minskning av fastighetsinnehavet samt med att ta fram en uppdaterad underhållsplan för kärnfastigheterna.

Företagande - Förbättrade förutsättningar för nya och befintliga företag

- Kommunen ska arbeta för att förbättra förutsättningar för att bedriva företag i kommunen. Detta genomförs genom ett strategiskt arbete som genomförs i tät dialog och genom ett gott samarbete med det lokala näringslivet. Under första halvåret 2017 har näringslivsrådet haft fyra givande möten med representanter för både stora och mindre företag. Målet för rådet är ett mer positivt företagsklimat och fler arbetstillfällen. Kommunen har även genomfört företagsbesök, företagsfrukostar, lunchträff, lotsgruppsmöten, dialogmöten (campingägare och byggföretag) för att träffas, lära känna och lära av varandra. Genom processen "Förenkla helt enkelt" arbetar kommunen för att bättre förstå näringslivets förutsättningar och förbättra ärendehandläggningen inom framförallt, bygg, plan, miljö, mark och exploatering. För att föreslå förbättringar behöver företagsklimatet mätas. Enligt Svenskt Näringsliv ranking av företagsklimatet ligger Sotenäs på plats 260 av landets 290 kommuner vilket vi inte

alls är nöjda med. Ny ranking kommer i september som avser 2017. Kommunens mål är att placeringen förbättras årligen med 10 %.

Utbildnings- och utvecklingsinsatser skall stimulera till ett differentierat näringsliv

- Kommunen fortsätter etablera Sotenäs Symbioscentrum i samarbete med aktörer från näringslivet och forskning för att utveckla nya affärsmöjligheter med cirkulär ekonomi i fokus. Kompetenscentrum erbjuder sedan höst kockutbildning med marint fokus och kommer att starta ytterligare 2 yrkesutbildningar (bagare, handels) i samarbete med det lokala näringslivet. Nyföretagarbarometern (statistik över nyföretagandet i landets kommuner) visar att det registrerades 79 nya företag i Sotenäs under 2016 vilket placerar kommunen på 12:e plats bland landets 290 kommuner. Nyföretagarbarometern tas fram av NyföretagarCentrum Sverige och Bolagsverket.

Nämndsspecifika verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Kommunedningskontoret - Kommunledningskontoret skall skapa goda administrativa rutiner och en kvalitetssäkrad ärendehantering

- Kansliavdelningen följer fastställda kvalitetsgarantier för hantering av ärenden och lämnar en bekräftelse på att ett ärende är registrerat samt uppgifter om diarienummer och handläggare inom fyra arbetsdagar. Samtliga medarbetare följer fastställda rutiner för ärendehantering. Kansliavdelningen har informerat all personal om skyldigheten att registrera allmänna handlingar. Under perioden har diariesystemet uppgraderats med ett webbgränssnitt som gör det enklare att använda. Det har också möjliggjort att diariet numera finns publicerat på webben så att det är tillgängligt för allmänheten.

Hälöråd - 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 2017 har folkhälsomedel fördelats till fem projekt samt till ett antal mindre och korta insatser:
 - 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
 - Mindfulness i skolan
 - Fysisk aktivitet på recept - Tumlaren
 - Ökat deltagande i arbetslivet inom LSS och socialpsykiatri

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 i senaste mätningen (2016) var 129, vilket innebär att Sotenäs är 29 % bättre än riket utifrån ingående indikatorer. Index för 2016 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. Trafikverket kommer efter påtryckningar att genomföra en utredning av kollektivtrafikens sträckning i Håby och resultatet av detta förväntas förbättra restidskvoten mot Uddevalla.

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.

Hamnar - Öka och förbättra service och tillgänglighet i kommunens hamnar

● Under våren har en 60 meter lång brygga på Smögen fått nya bommar, el och vatten och en 30 meter lång brygga i Bovallstrand har monterats efter stormen Urd. I Ulebergshamn har bommar monterats på ponton B och C. I Kungshamn har kommunen nödgats att stänga av 300 meter kaj på grund av begränsad hållfasthet. Ett antal kvarlämnade båtar på vinterförvaringsplatser har tagits om hand på Hasselösund, Hunnebostrand och Springet. Rekrytering av hamnansvarig sker under 2017.

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

● Genom god skötsel tillses att kommunens anläggningar ger ett välkommande intryck. Därför finns nu en ny plantering med perenner och buskar på Augustas Torg i Kungshamn och ytterligare en uppsättning med amplar för vårplantering finns i

Kungshamn och Hunnebostrand. I Bovallstrand, Hunnebostrand och Kungshamn ställdes påskträd fram och dekorerades av förskolebarnen. Den första etappen av spontanidrottsplatsen i Kungshamn har färdigställts.

Badplatserna har förbättrats med en ny trampolin och trappa på Malmön-Kalven och med ny handledare och trappsteg på Malmön-Kattesand.

I Amundalen har röjningsarbeten genomförts i samverkan med samhällsföreningen och gamla rester av Paradiset har tagits fram. Till jättegrytan finns nya trappor och spänger.

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

● En asfalteringsplan för samtliga orter har färdigställts under första halvåret 2017. Planering av asfaltering och genomförande av asfalteringsarbeten har inletts i Bovallstrand och Ulebergshamn, i anslutning till Solhagens förskola i Kungshamn, etc. Vidare har asfaltering och målning av sträckan mellan Hamngatan och Guleskär i Kungshamn genomförts och åtgärder vidtagits på parkeringen vid Rosvägen/Kvarnmyrsvägen. Infarten till Rosvägen i Ulebergshamn har linjemålats. En 100 meter lång GC-väg i Hunnebostrand har justerats och är klar för asfaltering hösten 2017. Därutöver har vägar, diken och kulvertar justerats efter regnet den 16 juni.

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

● Kostenheten planerar matsedeln utifrån Livsmedelsverkets rekommendationer. Det serveras klimatsmarta måltider där inköp görs från gällande livsmedelsavtal. Inom skolan och äldreomsorgen finns det kostråd för att kostenhetens kunder ska kunna vara delaktiga kring måltiderna. Lokalvårdsenheten tillhandahåller lokalvård enligt avtal från kund. Lokalvården är planerad enligt "Folkhälsomyndighetens allmänna råd om städning" och användning av kemikalier har minskat. Lokalvården handlar enligt avtal och med miljötänk.

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

● De praktiska verksamheterna Återbruk, Bilvård, Strand- & Naturvård utvecklas och fungerar som bra arbetsplatser för de som står längst ifrån arbetsmarknaden; detta är en grupp som växer idag. Pga. brist på deltagare inom målgruppen kommer Snickeriet att vara vilande under hösten. Under hösten kommer dock ett Servicelag att startas upp för de individer som har ekonomiskt bistånd och inte är i sysselsättning i nuläget och ännu inte står till arbetsmarknadens förfogande. Under 2017 anställdes en integrationshandläggare och därmed möjligheten att utveckla en väl fungerande drop in-verksamhet (här finns representanter från Arbetsförmedlingen, Integrationen och IFO samlade). Som resultat kan vi se en tydlig sänkning av ekonomiskt bistånd jämfört med de senaste åren.

Under hösten startas en gruppverksamhet inom Integrationen upp för att kunna stärka individer i syfte att de ska påbörja studier, arbete eller erbjudas en praktikplats. En överenskommelse om fördjupad samverkan avseende nyanländas etablering på arbetsmarknaden kommer att tecknas under hösten.

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 97 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 skiljer sig marginellt jämfört med föregående år och uppgår nu till 92 %, för 2016 var siffran 93 % och 2015 92 %. 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 i samarbete med arbetsförmedlingen, arbetsmarknadsenheten och symbioscenter 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. Insatser på hemmaplan behöver utvecklas för att minska behovet av placeringar och köpta platser. En utredning med förslag till organisationsförändring påbörjas i augusti. Genom familjecentralen anordnas stödjande 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 fyra vårdgivare ger den enskilde möjligheten att välja vårdgivare. Äldreomsorgsplanen är antagen av kommunfullmäktige och arbetet med implementering av planen pågår. Antalet personer som väntar på plats inom särskilt boende är fortsatt lågt och förvaltningen erbjuder plats inom tre månader.

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

● Gruppboendestad och serviceboendestad finns i kommunen. Det finns behov av nya boendelösningar främst för yngre personer med funktionsnedsättning. Arbetet pågår med att hitta nya lösningar i samarbete med övrig funktionshinderverksamhet. Bryggans dagliga verksamhet arbetar med en utveckling av verksamheten för att skapa arbete och sysselsättning som är anpassat till målgruppen. Sysselsättning med stödsatser har kunnat erbjudas på arbetsplatser både i privat och offentlig verksamhet.

Byggverksamhet - Ett av kommunens sju inriktningsmål fastslås att alla finna sitt önskade boende i Sotenäs kommun Enligt kommunfullmäktiges programförklaring ska 150 åretruntbostäder byggas under mandatperioden. Ett bostadsförsörjningsprogram med fokus på helårsboende ska tas fram. Mindre och prisvärda bostäder för unga och äldre skall prioriteras

● Hittills under mandatperioden har 192 helårsbostäder färdigställts. Av dessa avser 17 bostäder i småhus och 16 avser bostadslägenheter i Sotenäs bostäders trygghetsboende på Skolgatan i Hunnebostrand, vilket stod klart hösten 2016. På Kleven samt i Hunnebostrand har 159 övriga bostadslägenheter i flerbostadshus färdigställts. Kommunfullmäktige antog 2016-09-22 ett förslag till bostadsförsörjningsprogram (KF § 100). Byggnadsnämnden har i två ärenden beviljat bygglov till 32 respektive 16 smålägenheter i Väjern. Byggherre är Sotenäs bostäder AB.

Miljöverksamhet - Nämnden ska medverka till förslag till långsiktiga planer. Nämnden ska också fördela resurser samt sätta mål, följa upp och utvärdera verksamheten inom de ekonomiska ramarna och de av kommunfullmäktige fastställda målen.

● Miljönämnden arbetar med en flerårig verksamhetsplan och har inom sina olika verksamhetsområden tillsyns- och kontrollplaner som sträcker sig över två till tre år. Verksamheten bedrivs inom de ekonomiska ramarna.

Ekonomisk redovisning för kommunen och koncernen

I delårsrapporten har använts samma redovisningsprinciper som i årsredovisningen för 2016. Dock har, i likhet med tidigare års delårsrapporter, semesterlöneskuldens förändring första halvåret inte bokförts och således inte påverkat resultatet.

| RESULTATRÄKNING Belopp i mkr | Koncernen 2016.06 | Koncernen 2017.06 | Kommunen 2016.06 | Kommunen 2017.06 |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| Verksamhetens intäkter | 202,8 | 162,3 | 117,2 | 86,4 |
| Verksamhetens kostnader | -398,6 | -379,1 | -332,9 | -329,2 |
| Avskrivningar | -29,1 | -28,6 | -20,4 | -13,6 |
| Verksamhetens nettokostnader | -224,9 | -245,4 | -236,1 | -256,4 |
| Skatteintäkter | 211,5 | 224,8 | 211,5 | 224,8 |
| Kommunal utjämning och fastighetsavgift | 38,5 | 30,8 | 38,5 | 30,8 |
| Finansiella intäkter | 1,1 | 1,7 | 2,2 | 2,8 |
| Finansiella kostnader | -7,8 | -5,9 | -3,2 | -0,6 |
| Periodens resultat | 18,4 | 6,0 | 12,9 | 1,4 |

Periodens resultat

Periodens resultat uppgår till 1,4 mkr i kommunen och 6,0 mkr i koncernen. Kommunens resultat är en försämring med 11,5 mkr jämfört med föregående år. I resultatet ingår överskott från exploateringsverksamhet och vinster från försäljning av anläggningstillgångar med 2,6 mkr (f. år 7,0 mkr).

Intäkter

Kommunens intäkter, visar en minskning med 30,8 mkr. Från årsskiftet har kommunens VA-verksamhet överförs till Sotenäs Vatten AB vilket minskat kommunens intäkter med 24,2 mkr. I övrigt har intäkterna minskat 6,6 mkr vilket beror på minskade statsbidrag. Bidragen från migrationsverket för nyanlända har minskat 4,7 mkr och bidrag från försäkringskassan avseende personlig assistans har minskat 2,8 mkr.

Kostnader

Kommunens kostnader exklusive avskrivningar har minskat med 3,7 mkr och koncernens kostnader har minskat med 19,5 mkr. I kommunen har kostnader för löner, arvoden och sociala avgifter ökat med 2,7 mkr. Avtalsenliga löneökningar uppgår till cirka 6,4 mkr vilket innebär att det utöver detta har skett en volymminskning till följd av minskad verksamhet med ensamkommande barn och personlig assistans. Pensionskostnaderna har ökat 1,6 mkr. Kostnader för köp av verksamhet har ökat 2,8 mkr främst inom individ och familjeomsorg samt inom hemtjänst där LOV-företagens andel av utförd verksamhet ökat. Inköp av varor och tjänster har minskat 11,9 mkr vilket hör samman med den överlätna VA-verksamheten.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader har ökat i kommunen med 20,3 mkr (8,6 procent) och i koncernen med 20,5 mkr. Exklusive överskott från exploateringsverksamhet och vinster från försäljning av anläggningstillgångar har nettokostnaderna ökat med 6,5 procent. I kommunen uppgår verksamhetens nettokostnader till 100,3 procent (f år 94,4 procent) av skatte- och bidragsintäkter.

Skatter, utjämning och fastighetsavgift

Skatteintäkterna har för perioden ökat 13,3 mkr. Intäkter från den kommunala fastighetsavgiften har ökat 1,1 mkr medan kostnaderna för kommunal utjämning, LSS-utjämning har stigit med 5,9 mkr. Det generella statsbidraget avseende flyktingverksamhet har minskat 2,2 mkr.

Sammantaget har skatteintäkter, utjämning, statsbidrag och fastighetsavgift ökat med 2,3 procent vilket kan jämföras med verksamhetens nettokostnader som ökat 8,6 procent.

Finansnetto

Kommunens finansiella intäkter har ökat 0,6 mkr främst beroende på ränta på utlämnat lån till Sotenäs Vatten AB. Kommunens finansiella kostnader har minskat med 0,7 mkr beroende på lägre ränteläge och 1,9 mkr på grund av att föregående år gjordes en nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar.

| BALANSRÄKNING Belopp i mkr | Koncernen 2016.12 | Koncernen 2017.06 | Kommunen 2016.12 | Kommunen 2017.06 |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| TILLGÅNGAR | | | | |
| <i>Anläggningstillgångar</i> | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | | | |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 1 298,7 | 1 278,2 | 751,9 | 462,3 |
| Pågående ny- och ombyggnad | 33,9 | 74,9 | 29,2 | 41,9 |
| Maskiner och inventarier | 29,0 | 31,7 | 20,1 | 21,1 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 3,8 | 4,6 | 21,9 | 237,8 |
| Summa anläggningstillgångar | 1365,4 | 1 389,4 | 823,1 | 763,2 |
| <i>Omsättningstillgångar</i> | | | | |
| Lager samt småhus- och industritomter | 4,9 | 4,8 | 4,8 | 4,6 |
| Fordringar | 88,5 | 84,2 | 77,2 | 73,9 |
| Kassa och bank | 34,8 | 26,3 | 4,1 | 0,0 |
| Summa omsättningstillgångar | 128,2 | 115,3 | 86,1 | 78,5 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 1 493,6 | 1 504,7 | 909,2 | 841,7 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER | | | | |
| <i>Eget kapital</i> | 593,2 | 569,3 | 492,6 | 464,5 |
| - därav årets/periodens resultat | 38,3 | 6,0 | 29,6 | 1,4 |
| - därav resultatutjämningsreserv - RUR | 1,1 | 14,2 | 1,1 | 14,2 |
| <i>Avsättningar</i> | 36,6 | 31,1 | 22,1 | 16,3 |
| <i>Skulder</i> | | | | |
| Långfristiga skulder | 717,2 | 763,9 | 276,5 | 255,5 |
| Kortfristiga skulder | 146,6 | 140,4 | 118,0 | 105,4 |
| Summa skulder | 863,8 | 904,3 | 394,5 | 360,9 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER | 1 493,6 | 1 504,7 | 909,2 | 841,7 |

Anläggningstillgångar

Kommunens materiella anläggningstillgångar har minskat med 275,9 mkr och uppgår till 525,3 mkr. Överlåtelsen av VA-verksamheten innebär att de materiella anläggningstillgångarna minskat med 283,6 mkr. I övrigt har det skett ökning genom investeringar på 24,6 mkr och minskning genom avskrivningar på 13,5 mkr. Värdet på hyrda fastigheter som redovisas i balansräkningen uppgår till 76,5 mkr, en minskning med 3,2 mkr.

Kommunens finansiella tillgångar har ökat 215,9 mkr under perioden vilket beror på att Sotenäs Vatten AB finansierat övertagandet av kommunens VA-anläggningar genom ett lån från kommunen.

Omsättningstillgångar

Kommunens fordringar har under perioden förändrats stort dels av den överlätna VA-verksamheten dels av lägre fordringar på migrationsverket. Nettoförändringen uppgår dock endast till en minskning med 3,3 mkr.

Kommunen hade vid periodens slut tagit i anspråk 0,3 mkr av checkräkningskrediten vilket innebär att likvida medel sedan årsskiftet minskat med 4,4 mkr. Den försämrade likviditeten beror i huvudsak på minskning av kortfristiga skulder.

Låneskuld

Kommunens låneskuld har under perioden ökat 20,0 mkr, vilket i sin tur har lånats ut till Sotenäs Vatten AB, och uppgick vid halvårsskiftet till 160,8 mkr. I övrigt har de långfristiga skulderna minskat vilket beror på den överlätna VA-verksamheten. De kortfristiga skulderna har minskat något vilket till stor del beror på lägre leverantörsskuld. Koncernens långfristiga upplåning uppgår till 645,2 mkr vilket är en ökning med 20,1 mkr sedan årsskiftet.

Soliditet

Kommunens egna kapital minskade 28,1 mkr under perioden beroende på upplösning av investeringsfond för VA-verksamheten motsvarande 29,5 mkr. I övrigt ökade det egna kapitalet med periodens resultat 1,4 mkr. Soliditeten enligt balansräkningen uppgår till 55 procent vilket är en förbättring med 1 procentenhet sedan årsskiftet. Den förbättrade soliditeten beror på minskad balansomslutning till följd av den överlätna VA-verksamheten.

För koncernen minskar soliditeten från 40 procent till 38 procent.

Helårsöversikt 2017

| DRIFREDOVISNING - RESULTATRÄKNING Belopp i mkr | Bokslut 2016 | Budget 2017 | Prognos 2017 | Avvikelse 2017 |
|--|-----------------|----------------|-----------------|-------------------|
| NÄMND/VERKSAMHET | | | | |
| Kommunfullmäktige, revision, valnämnd och överförmyndare | -1,5 | -2,2 | -2,1 | 0,1 |
| Kommunstyrelsen | | | | |
| Allmän verksamhet | -36,2 | -37,9 | -37,1 | 0,8 |
| Teknisk verksamhet | -21,2 | -19,5 | -18,1 | 1,4 |
| Gymnasieskola, vuxenutbildn, arbetsmarknadsenhet och symbios | -49,4 | -50,2 | -51,3 | -1,1 |
| IT-nämnden | -5,8 | -5,9 | -5,8 | 0,1 |
| Lönenämnden | -2,5 | -2,6 | -2,6 | 0,0 |
| Omsorgsnämnden | -217,7 | -226,1 | -233,0 | -6,9 |
| Utbildningsnämnden | -144,2 | -149,6 | -150,0 | -0,4 |
| Byggnadsnämnden | -5,3 | -6,2 | -5,6 | 0,6 |
| Miljönämnden i mellersta Bohuslän | -1,2 | -1,5 | -1,3 | 0,2 |
| Summa nämndsverksamhet | -485,1 | -501,7 | -506,9 | -5,2 |
| Exploateringsverksamhet | 0,4 | 6,0 | 2,8 | -3,2 |
| Vinst vid försäljning av befintliga fastigheter | 11,4 | 0,0 | 1,1 | 1,1 |
| Gemensamma kostnader och intäkter inklusive lönepott | -8,3 | -17,7 | -17,3 | 0,4 |
| Avgår interna kostnader | 46,8 | 36,2 | 36,0 | -0,2 |
| Avskrivningar | -42,2 | -29,4 | -28,6 | 0,8 |
| Verksamhetens nettokostnader | -477,0 | -506,6 | -512,8 | -6,2 |
| Skatteintäkter | 424,8 | 447,2 | 448,9 | 1,7 |
| Kommunal utjämning och fastighetsavgift | 82,4 | 58,3 | 61,6 | 3,3 |
| Finansiella intäkter | 3,3 | 6,5 | 4,5 | -2,0 |
| Finansiella kostnader | -3,9 | -3,0 | -0,9 | 2,1 |
| Årets resultat, skattefinansierad verksamhet | 29,6 | 2,5 | 1,4 | -1,1 |

Totalt för kommunen pekar prognosen på ett årsresultat på 1,4 mkr vilket är 1,1 mkr sämre än budget. I prognosen har medräknats 3,9 mkr i intäkter från exploateringsverksamhet och övrig fastighetsförsäljning.

Den egentliga nämndverksamheten visar en negativ avvikelse från budget med 5,2 mkr. Största avvikelsen, 6,9 mkr, är hänförligt till omsorgsnämnden verksamhet, främst inom äldreomsorg samt individ- och familjeomsorg.

Inom exploateringsverksamheten förväntas ett underskott beroende på färre sålda tomter än beräknat.

Skatteintäkterna beräknas ge ett överskott mot budget med 1,7 mkr. Skatteintäkterna för 2017 beräknas till 1,0 mkr högre än budgeterat och för 2016 beräknas en positiv avvikelse på 0,7 mkr.

Generella bidrag och kommunal utjämning kommer att ge ett överskott på 1,3 mkr och den kommunala fastighetsavgiften beräknas ge ett överskott på 2,0 mkr. Beräkningarna bygger på Sveriges Kommuner och Landstings april-prognos.

De finansiella posterna påverkas av det låga ränteläget. Ränteintäkterna från VA-verksamheten blir lägre än budgeterat vilket kompenseras av att räntekostnaderna på kommunens upplåning ligger betydligt under budget.

Verksamhetens nettokostnader, exkl. reavinster vid försäljning av fastigheter och exploateringsverksamhet samt justerat för jämförelsestörande poster, bedöms öka med 5,7 procent jämfört med 2016 medan skatteintäkter och utjämningsbidrag, bedöms öka med 0,7 procent

Kommunstyrelsen

Allmän verksamhet

Resultaträkning

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Intäkter | 6 683 | 7 676 | 15 343 |
| Kostnader | -27 130 | -26 723 | -52 402 |
| Nettokostnad | -20 447 | -19 047 | -37 059 |
| Kommunbidrag | -18 337 | 18 902 | 37 863 |
| Periodens resultat | -2 110 | -145 | 804 |

Ökade intäkter och minskade kostnader jämfört med föregående år är i huvudsak hänförliga till projekten Ren kustlinje och Industriell symbios. Eftersläpning av EU-bidrag under första halvåret föregående år inom dessa projekt förklarar större delen av förändringen.

Prognosen för kommunstyrelsens allmänna verksamhet pekar mot ett resultat på 804 tkr. Överskottet beror dels på ett ofördelat anslag om 604 tkr, dels på att i stort sett samtliga avdelningar redovisar resultat i nivå med budget.

Arbetsmarknadsenheten

Resultaträkning

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Intäkter | 5 054 | 5 865 | 12 821 |
| Kostnader | -6 785 | -8 933 | -18 794 |
| Nettokostnad | -1 731 | -3 068 | -5 973 |
| Kommunbidrag | 3 107 | 3 062 | 6 132 |
| Periodens resultat | 1 376 | -8 | 159 |

Bidragen från Migrationsverket till integrationsverksamheten ökade på grund av ökat kommunal nyanlända därmed ökade intäkterna jämfört med föregående år.

Kostnadsökningen beror dels på fler åtgärdsanställningar under sommaren på grund av säsongsverksamhet (bl.a. strandstädning) och dels på ökade kostnader för SFI-undervisning, bostäder samt personal jämfört med 2016.

För helåret prognostiseras ett överskott på 150 tkr som hänförs till lägre kostnader för ekonomiskt bistånd till nyanlända än förväntat.

Gymnasie- och vuxenutbildning

Resultaträkning

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Intäkter | 2 420 | 2 780 | 8 342 |
| Kostnader | -25 072 | -27 664 | -53 627 |
| Nettokostnad | -22 651 | -24 883 | -45 285 |
| Kommunbidrag | 21 268 | 22 028 | 44 050 |
| Periodens resultat | -1 383 | -2 859 | -1 235 |

Interkommunala ersättningar för gymnasieplatser i andra kommuner förväntas bli 1,4 mkr högre (4 procent) då fler elever går ett 4:e år samt att ersättning för gymnasiesärskolan har ökat jämfört med tidigare år. Viss kostnadsminskning för Intro-programmet för nyanlända elever på grund av färre elevantal. En del av vuxenutbildningens intäkter från Skolverket samt EU-bidrag förväntas komma i höst. Dessutom förväntas personalkostnaderna bli lägre än budgeterat.

För helåret prognostiseras ett underskott på 1,2 mkr för gymnasieverksamhet och ett överskott på 15 tkr för vuxenutbildningen.

Sotenäs Symbioscentrum

Resultaträkning

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Intäkter | | 1 359 | 3 600 |
| Kostnader | | -1 189 | -3 650 |
| Nettokostnad | | 170 | -50 |
| Kommunbidrag | | 0 | 0 |
| Periodens resultat | | 170 | -50 |

Sedan 2017 bedrivs fyra EU-finansierade projekt under Symbioscentrums regi (ett större och tre mindre). Större delen av kostnaderna är hänförliga till projekten Ren kustlinje och Hummer- & fiskrev. Underskottet på 50 tkr beror på ej budgeterad medfinansiering i form av personal.

Teknisk verksamhet**Resultaträkning**

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| Intäkter | 60 929 | 57 804 | 122 722 |
| Kostnader | -72 578 | -69 012 | -140 847 |
| Nettokostnad | -11 649 | -11 208 | -18 125 |
| Kommunbidrag | 10 944 | 9 775 | 19 550 |
| Periodens resultat | -705 | -1 433 | 1 425 |

I jämförelse med samma period 2016 har både intäkter och kostnader minskat. Orsaken är främst att administrativ personal inte längre fördelas ut genom interna ersättningar vilket påverkar både interna intäkter och interna kostnader. Intäkterna påverkas också av att de interna hyresintäkterna minskat då verksamheten vid Sydvästen upphört. En ökning har däremot skett när det gäller intäkter från markhyror och arrenden. I kostnaderna för 2016 ingår kostnader för bortforsling och skrotning av fartyg.

Prognosen för helåret är ett resultat på 1,4 mkr i förhållande till kommunbidraget. Resultatet kan delvis förklaras med ökade intäkter inom markförvaltning.

Byggnadsnämnden**Resultaträkning**

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Intäkter | 2 609 | 1 805 | 4 058 |
| Kostnader | -5 241 | -4 756 | -9 704 |
| Nettokostnad | -2 632 | -2 951 | -5 646 |
| Kommunbidrag | 2 965 | 3 116 | 6 232 |
| Periodens resultat | 333 | 165 | 586 |

Minskade intäkter i jämförelse med föregående år beror på att de interna ersättningarna från VA-verksamheten för mätningenjör och kartor upphört, minskade statsbidrag för energirådgivning och att trafikingenjören flyttats till samhällsbyggnadsförvaltningens drift- och projektenhet. Även personalkostnaderna har minskat i jämförelse med föregående år vilket beror på en minskning av antalet tjänster där bland annat den administrativa personalen, inklusive budgetram, har flyttats från byggnadsnämndens till kommunstyrelsens verksamheter. Antalet mätningenjörer har minskats från två till en tjänst.

Inom bygglovsverksamheten nyttjas konsult för ärendeavverkning. Verksamheten har dock haft svårigheter att upphandla ramavtal för bygglovs konsulter. Med start i november 2016 har två upphandlingar genomförts utan att något ramavtal kunnat tecknas.

För helåret 2017 prognostiseras ett resultat på 0,6 mkr. Främsta orsaken är lägre personalkostnader än budgeterat till följd av personalomsättning och vakanser.

Miljönämnden i mellersta Bohuslän**Resultaträkning**

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Intäkter | 4 571 | 4 586 | 9 907 |
| Kostnader | -5 108 | -5 230 | -10 679 |
| Nettokostnad | -537 | -644 | -772 |
| Kommunbidrag | 727 | 767 | 1 534 |
| Periodens resultat | 190 | 123 | 762 |
| Varav Sotenäs andel | | | 202 |

Intäkterna, exklusive kommunbidrag, ligger på samma nivå som föregående år. Personalkostnaderna har ökat något medan övriga kostnader hittills är något lägre.

Prognosen för 2017 är ett överskott på 0,8 mkr i förhållande till budget där Sotenäs kommuns andel är 0,2 mkr. Främsta orsak är att personalkostnaderna väntas bli lägre än budgeterat till följd av personalomsättning.

Utbildningsnämnden**Resultaträkning**

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Intäkter | 10 928 | 11 455 | 19 599 |
| Kostnader | -81 418 | -86 542 | -169 617 |
| Nettokostnad | -70 490 | -75 087 | -150 018 |
| Kommunbidrag | 71 955 | 74 389 | 149 580 |
| Periodens resultat | 1 465 | -698 | -438 |

Jämfört med föregående år har intäkterna ökat med 4,6 procent och beror dels på ökade avgifter för barnomsorg inom förskola och fritids, och dels på riktade statsbidrag för olika projekt såsom Sommarlovsaktiviteter och Integrationslots. Båda dessa statsbidrag tillkommer Kultur - och fritidsverksamheten.

Kostnaderna har ökat med 6 procent, eller 5 mkr, jämfört med samma period 2016. Personalkostnaderna står för huvuddelen av ökningen och beror på löneökningar men också på förstärkning av personal inom förskolan under våren. Övriga kostnader har ökat med 2,9 procent och kan härledas till generella prisökningar mellan åren och ökning av kostnadsprisindex.

Prognosen för helåret kan innebära ett underskott på 0,4 mkr och beror på ökade kostnader för interkommunal ersättning, behov av utökning av personal inom förskolan samt dyrare kostnad för upphandling av skolskjuts än planerat.

Omsorgsnämnden**Resultaträkning**

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Intäkter | 69 503 | 57 053 | 108 593 |
| Kostnader | -173 186 | -169 695 | -341 614 |
| Nettokostnad | -103 683 | -112 642 | -233 021 |
| Kommunbidrag | 106 305 | 113 035 | 226 071 |
| Periodens resultat | -2 622 | 493 | -6 950 |

Intäkterna har minskat med 12,5 mkr. Detta beror dels på att bidrag från Migrationsverket, för ensamkommande barn, minskat med 6,4 mkr dels på den lägre efterfrågan inom hemtjänsten som medfört att ersättning för hemtjänsttimmar i egen regi minskat med 6,1 mkr. Erhållna ersättningar för personlig assistans har minskat på grund av färre antal brukare.

Kostnaderna minskat med 3,5 mkr. Löner och arvoden har minskat med 0,4 mkr. De lägre lönekostnaderna beror på den minskade verksamheten för ensamkommande barn och personlig assistans. Undantaget dessa verksamheter har lönekostnaderna ökat med 5,4 mkr vilket är hänförligt till avtalsenliga löneökningar, utökad chefsorganisation och myndighetsutövning för ensamkommande inom IFO. Övriga kostnader har minskat 3,1 mkr.

Behovet av insatser till enskilda i form av hemtjänst har minskat med 8400 timmar i jämförelse med samma period föregående år. Samtidigt har LOV-företagens andel av verksamheten ökat där de privata utförarna hade 16 procent av hemtjänstinsatserna i juni 2017 i jämförelse med 9 procent samma period 2016. Ett omställningsarbete pågår med övertalig personal inom hemtjänsten.

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 att anpassa organisationen till verksamhetens behov.

Prognosen för hela omsorgsförvaltningen visar ett underskott med ca 6,9 mkr för helåret. Underskottet beror främst på svårigheter att anpassa hemtjänsten till behovet av insatser, fler köpta platser inom IFO och att få en effektiv resursanvändning av rörliga turer inom särskilt boende.

Övriga nämnder**Resultaträkning**

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Kommunfullmäktige | -387 | -452 | -732 |
| Revision | -237 | -326 | -589 |
| Valnämnd | -6 | -18 | -37 |
| Överförmyndare | -425 | -462 | -737 |
| Nettokostnad | -1 055 | -1 258 | -2 095 |
| Kommunbidrag | 1 076 | 1 082 | 2 165 |
| Periodens resultat | 21 | -176 | 70 |

Större delen av det prognostiserade överskottet är hänförligt till kommunfullmäktige

Sotenäsbostäder AB**Resultaträkning**

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|--------------|
| Intäkter | 41 533 | 42 528 | |
| Kostnader | -30 432 | -31 875 | |
| Rörelseresultat | 11 101 | 10 653 | |
| Finansnetto | -7 091 | -6 212 | |
| Resultat före skatt | 4 009 | 4 441 | 6 725 |
| Investeringar | 18 100 | 7 100 | |
| Soliditet | 15 % | 16 % | |

Resultat före skatt uppgår till 4,4 vilket är 0,4 mkr bättre än budget. Intäkterna för första halvåret är 0,2 mkr högre än budgeterat, främst på grund av något högre hyresintäkter från bostadsbeståndet. Hyresintäkterna har ökat med 1,0 mkr i jämförelse med första halvåret 2016. Detta beror främst på att bolaget under andra halvåret 2016 färdigställde 21 lägenheter samt förvärvade ytterligare elva lägenheter.

Den totala kostnaden för reparationer och underhåll avseende första halvåret uppgår till 8,6 mkr jämfört med 7,4 mkr under första halvåret 2016. Räntekostnaderna för det första halvåret är 0,3 mkr lägre än budget och räntekostnaderna för helåret beräknas till 1,0 mkr lägre än budgeterat.

För helåret prognostiseras ett resultat på 6,7 mkr före bokslutsdispositioner och skatt vilket är i nivå med budget.

Sotenäsbostäder har under perioden fortsatt och även utökat ett omfattande underhållsarbete. Bolaget har påbörjat byggnation av 16 lägenheter på Väjern med en planerad inflyttning i maj 2018. Man räknar med att efterfrågan på lägenheter fortsatt kommer att vara god och marknaden stabil under hela 2017.

Sotenäs Vatten AB**Resultaträkning**

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Intäkter | 28 234 | 26 222 | |
| Kostnader | -27 722 | -25 175 | |
| Finansnetto | | 3 | |
| Resultat efter finansnetto | 512 | 1 050 | -1 679 |
| Avsättning/uttag resultatfond | -512 | -1 050 | 1 679 |
| Periodens resultat | 0 | 0 | 0 |
| Investeringar | 11 800 | 19 028 | |
| Soliditet | | 1 % | |

Jämförelsesiffrorna från 2016 avser VA-verksamheten i Sotenäs kommun.

Sotenäs Vatten AB's överuttag för första halvåret är på 1 050 tkr, dock prognostiseras ett underuttag på 1 679 tkr för helår. Sedan tidigare finns det ett balanserat överuttag på 2 064 tkr.

Sotenäs RehabCenter AB*Resultaträkning*

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.06 | Bokslut 2017.06 | Prognos 2017 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Intäkter | 4 001 | 3 853 | |
| Kostnader | -4 719 | -4 672 | |
| Rörelseresultat | -717 | -819 | |
| Finansnetto | -13 | -12 | |
| Resultat före ägartillskott | -730 | -831 | -1 450 |
| Investeringar | 315 | 217 | |
| Soliditet | 57 % | 57 % | |

Periodens omsättning uppgår till 4,0 mkr, vilket är något mindre än föregående år. Resultatet för perioden är ett underskott på 0,8 mkr vilket är i nivå med budget.

Rambo AB*Resultaträkning*

| Belopp i tkr | Bokslut 2016.04 | Bokslut 2017.04 | Prognos 2017 |
|----------------------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| Intäkter | 46 853 | 51 554 | |
| Kostnader | -44 996 | -50 189 | |
| Rörelseresultat | 1 857 | 1 365 | |
| Finansnetto | 21 | 14 | |
| Resultat före skatt | -1 878 | 1 379 | 1 200 |
| Investeringar | 5 400 | 7 700 | |
| Soliditet | 64 % | 63 % | |

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

Rambo redovisar för första tertiet ett resultat på 1,4 mkr, vilket är 1,1 mkr högre än budgeterat.

Ökade ersättningsnivåer för metall tillsammans med normala säsongvariationer, där kostnader kommer att falla ut under sommarhalvåret, påverkar resultatet positivt.

Trots den positiva budgetavvikelsen för första tertiet prognostiseras ett resultat på 1,2 mkr vilket är 0,2 mkr lägre än budget. Den negativa budgetavvikelsen förklaras av lägre beslutade taxehöjningar av kommunfullmäktige för hushållskollektiven Sotenäs och Munkedal än budgeterat.





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