

2015

KORTVERSION AV ÅRSREDOVISNING
SOTENÄS KOMMUN

Kommentar från kommunalrådet

Det ekonomiska resultatet för 2015 är 13,3 mkr vilket är 27,7 mkr bättre än föregående år. Resultatet innebär att kommunen med undantag för 2014, visat överskott sedan 2002.

I resultatet ingår reavinster av befintliga fastigheter med 7,4 mkr.



Mats Abrahamsson (M)
Gudrun Holm/Isoletta Foto

Årets resultat efter balanskravsjustering uppgår därför till 5,9 mkr. Efter avsättning till resultatutjämningsreserven uppgår balanskravsresultatet till 4,8 mkr vilket innebär att resterande underskott från föregående år, 0,1 mkr, kan täckas.

Den skattefinansierade verksamheten visar ett resultat på 13,3 mkr, vilket är 9,3 mkr bättre än budgeterat.

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 461,0 mkr, medan skatteintäkter och generella statsbidrag utgör 475,6 mkr. Nettoinvesteringarna uppgår till 49,9 mkr. Koncernens resultat uppgår till 24,2 mkr. Långfristig upplåning minskade med 2,4 mkr och uppgår till 672,9 mkr.

Viktiga händelser under året Utbildningsnämnden

Betygsresultatet för eleverna som lämnade grundskolan ligger även under året högt över snittet för rikets kommuner. Fokus-

områden för både grundskolans och förskolans utvecklingsarbete har under året varit IKT, Information-Kommunikation-Teknik.

Grundskolan har även arbetat med matematiklyftet samt läs- och språkprojekt.

Förskolan har under året utöver IKT fokuserat på värdegrundsarbete, naturvetenskap och teknik.

Beslut fattades under året om att en ny förskola ska byggas i Kungshamn. Den gamla förskolan rivs och kommer att ge plats åt den nya.

Bibliotekets arbete med ”meröppet” har fortskridit och tillgängligheten är nu större. Fritidsverksamheten har under 2015 fortsatt att arbeta med KEKS, Kvalitet och Kompetens i Samverkan. Utvärdering visar att satsningen varit lyckad då ungdomarnas upplevelse av delaktighet ökat.

Omsorgsnämnden

En stor utmaning för Sotenäs kommun är att möta det ökande behovet av vård och omsorg utan att kvaliteten går förlorad. Ett omfattande arbete har lagts ner på att planera hur den fortsatta ökningen skall mötas.

Antalet ensamkommande flyktingbarn har ökat avsevärt under 2015 och beräknas fortsätta under 2016. Kommunen har hittills lyckats väl med mottagandet och merkostnaderna har till stor del täckts av statsbidrag 2015.

Behov av hemtjänst och hemsjukvård har ökat trots att en avdelning på Kvarnberget öppnades våren 2014 och en avdelning på Bankeberg under våren 2015.

På särskilt boende har grundbemanningen behövt förstärkas på grund av hög vårdtyngd.

Miljönämnden i mellersta Bohuslän

Inom miljöområdet har all avgiftsfinansierad tillsyn utförts och är i balans. Undantag för tidigare kontrollskuld inom livsmedel som ska utföras 2016-18 enligt plan.

Verksamheten har under 2015 stabiliserats och avdelningens utvecklingsarbete efter sammanslagningen fortgår. En revision av nämnden påbörjades 2015.

Det miljöstrategiska arbetet prioriteras med antagande av miljöpolicy och införande av miljöledningssystem.

Byggnadsnämnden

Målsättningen för 2015 var att arbeta fram ett relevant bostadsförsörjningsprogram, men planeras nu att bli presenterat under 2016. Detaljplanarbetet för gamla Smögen och Hunnebostrand påbörjades och fortsätter som beslutat.

Byggnadsnämnden har genomgått en omfattande revision mot slutet av året, som blir ett bra stöd i arbetet med en ny samhällsbyggnadsförvaltning.

Kommunstyrelsen

Under 2015 anställdes tre viktiga befattningar. En ny kommunchef, en näringslivsutvecklare samt en besöksnäringsansvarig.

Våren 2015 startades ett nytt Näringslivsråd med olika representanter. Ett antal välbesökta företagarrukostar och företagsbesök utfördes under året.

Sotenäs har placerat sig högt i Sverige när det gäller nyföretagande.

Symbioscenter på Hagaberg invigdes och blev uppstarten för utvecklingsarbetet i samverkan med näringslivet. Avtal tecknades med Telia för utbyggnad av fiber till kommunens tätorter under 2016 och 2017.

Gång- och cykelväg från norra Väjern till infarten vid Solviks camping invigdes i samverkan med Trafikverket. Arbetet med en ny överföringsledning för spillvattenavlopp startades mellan

Malmön och Omholmens reningsverk på Smögen.

Kommunen har prioriterat och genomfört öppna och raka dialoger med medborgarna genom ett antal medborgarmöten inom olika viktiga samhällsfrågor som t ex äldreomsorg, integration, byggnation och detaljplaner, miljö, företagsutveckling m fl.

Undertecknad noterar med stor tillfredsställelse att trenden nu sedan ett par år vänt och vi noterar ett ökande invånarantal med 75 personer under det gångna året. Bostadsbyggandet är åter uppe i nivåer vi inte sett på många år med ca 300 bostäder under färdigställande under 2016-2017.

Kommunens eget bolag, Sotenäsbostäder redovisar för 2015 ett mycket gott resultat samtidigt som man nu bygger ett trygghetsboende i Hunnebostrand och förbereder byggnation av ytterligare mindre lägenheter i Väjern med inriktning mot ungdomar.

Jag vill tacka all kommunens personal och förtroendevalda för ett gott arbete under det gångna året.

Mats Abrahamsson (M)
Kommunstyrelsens ordförande

God ekonomisk hushållning

Samlad bedömning av måluppfyllelse

Utifrån kommunfullmäktiges riktlinjer gör kommunstyrelsen bedömningen att god ekonomisk hushållning har uppnåtts under räkenskapsåret. Båda de finansiella målen är uppfyllda och verksamhetsmålen visar en mycket god måluppfyllnad.



Teckenförklaring

- Målet har uppnåtts eller prognostiseras uppnås under den tidsperiod som anges i målformuleringen
- Målet har inte uppnåtts eller prognostiseras att inte uppnås under den tidsperiod som anges i målformuleringen

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.

Investeringar

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

Kommungemensamma verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Demokrati och samhälle

- Kvalitetsgarantier skall höja nyttan för kommunens invånare.
- Bevarande av kulturhistoriska värden och resurshushållning skall prägla all planering och handläggning av kommunens verksamheter.

Personal

- Sotenäs kommun skall vara en attraktiv arbetsgivare.
- Den totala sjukfrånvaron i Sotenäs skall minska.
- Ständiga förbättringar skall genomsyra allt arbete.

Energi

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

Fastigheter

- Kvaliteten i Sotenäs kommuns fastighetsbestånd skall höjas.

Företagande

- Förbättrade förutsättningar för nya och befintliga företag.
- Utbildnings- och utvecklingsinsatser skall stimulera till ett 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.

Nämndspecifika verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Kommunledningskontoret

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

Kollektivtrafik

- Kommunen skall fortsatt verka för ett ökat resande med kollektivtrafiken

Hälsoråd

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

Räddningstjänst

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

Hamnar

- Öka och förbättra service och tillgänglighet i kommunens hamnar.

Anläggningar

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

Väghållning

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

Kost och städ

- Verksamheten skall tillgodose olika gruppers behov av bra måltider och rena inomhusmiljöer för att främja hälsa och välbefinnande.

Vatten och avlopp

- Verksamheten skall vara helt självfinansierad och bedrivas kostnadseffektivt.

Gymnasieskola

- Arbeta för en kostnadseffektiv och konkurrenskraftig gymnasieutbildning.

Arbetsbefrämjande åtgärder

- Den långtidsarbetslöse skall erbjudas aktiva insatser som ökar möjligheten till ett inträde på arbetsmarknaden.

Grundskola

- Utbildningen skall vara likvärdig i varje skolform och organiseras så att god ekonomisk hushållning tillgodoses.
- Andel elever som når målen skall årligen öka jämfört med tidigare år (mätt som ett medeltal för de senaste tre åren).

Kultur

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

Individ- och familjeomsorg

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

Äldreomsorg

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

LSS-verksamhet

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

Byggverksamhet

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

Miljöverksamhet

- Miljöhänsyn och resurshushållning skall prägla all planering och handläggning i nämndens verksamhet

Året i sammandrag. Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 476 mkr. Kommunens låneskuld uppgår till 191 mkr. Nämndernas verksamhetsresultat ger ett överskott gentemot budget med 1,4 mkr. Den totala pensionsskulden är 252 mkr. Antalet årsarbetare är 860, en ökning med 29 sedan föregående år. Soliditeten uppgår till 49 % (23 % inkl samtliga pensionsåtaganden). Medelåldern bland de anställda är 48 år.



J Wiklund/Scandinav Bildbyrå

↑ **13,3 mkr**
årets resultat

↑ **50 mkr**
nettoinvesteringar

↑ **461 mkr**
nettokostnader inklusive avskrivningar

Resultaträkning

Belopp i tkr	2013	2014	2015
Verksamhetens intäkter	187 801	176 991	190 214
Verksamhetens kostnader	-586 638	-597 133	-609 204
Avskrivningar	-39 490	-43 310	-42 058
Verksamhetsresultat	-438 327	-463 452	-461 048
Skatteintäkter	372 388	378 887	411 834
Kommunal utjämning/fastighetsavgift	68 807	72 064	63 739
Finansiella intäkter	3 037	2 660	2 563
Finansiella kostnader	-4 527	-4 539	-3 789
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	1 378	-14 380	13 299
Årets resultat	1 378	-14 380	13 299

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 13,3 mkr vilket är 27,7 mkr bättre än föregående år. Kommunens resultat har, med undantag för 2014, visat överskott sedan 2002. I resultatet ingår reavinster från försäljning av befintliga fastigheter med 7,4 mkr. Årets resultat efter balanskravsjustering uppgår således till 5,9 mkr. Möjlig reservering av medel till kommunens resultatutjämningsreserv uppgår till 1,1 mkr vilket innebär att årets balanskravsresultat kan bestämmas till 4,8 mkr.

Verksamhetsresultat

Verksamhetens resultat eller nettokostnad uppgår till -461,0 mkr vilket är en minskning från 2014 med 0,5 procent. Årets verksamhetsresultat har förbättrats med överskott i exploateringsverksamhet och reavinster samt en engångspost i form av återbetalda premier från AFA Försäkring. Om dessa poster räknas bort i jämförelsen med föregående år har nettokostnaderna för den rent skattefinansierade verksamheten ökat 1,6 procent, vilket är lägre än ökningen av skatte- och bidragsintäkter som uppgår till 2,6 procent (se nästa rubrik). För att långsiktigt bibehålla en hållbar ekonomi i kommunen är det viktigt att nettokostnaderna inte ökar snabbare än skatte- och bidragsintäkter.

Verksamhetens intäkter har ökat 13,2 mkr jämfört med föregående år. Intäktsökningen beror främst på högre intäkter från fastighetsförsäljning, 6,0 mkr och återbetalda premier från AFA Försäkring, 4,4 mkr. Statsbidrag och övriga bidrag har ökat 3,4 mkr.

Intäkterna för skattefinansierad verksamhet uppgår till 141,7 mkr och utgörs till största delen av statsbidrag, hyresintäkter samt barnomsorgs- och äldreomsorgsavgifter. Intäkter i VA-verksamheten uppgår till 48,5 mkr, eller 26 procent.

Kostnaderna har ökat med 12,1 mkr eller 2,0 procent från 2014. Personalkostnaderna, exklusive pensionskostnader, har ökat 17,1 mkr eller 4,9 procent vilket beror dels på avtalsenliga löneökningar dels på ökad omfattning av verksamheten till följd av det stora antalet nyanlända. I övrigt har kostnaderna minskat 5,0 mkr vilket beror på lägre pensionskostnader.

Avskrivningarna har minskat vilket beror på försäljning av fastigheter och övergång till komponentavskrivning.

Skatteintäkter, kommunal utjämning och fastighetsavgift

Skatteintäkter, kommunal utjämning och fastighetsavgift har ökat 24,6 mkr från 2014. Ökningen beror dels på höjd kommunalskatt som medfört ökade skatteintäkter med 12,8 mkr dels på ökat skatteunderlag till följd av ökade löner och ökad sysselsättning. Jämfört med föregående år har skatte- och bidragsintäkterna, exklusive effekten av den höjda skatten, ökat med 2,6 procent. Sotenäs eget skatteunderlag uppgick för taxeringsåret 2015 till 101 procent av medelskattekraften bland landets kommuner. Via det statliga utjämningsystemet kompenseras kommuner med låg skattekraft vilket innebär att ökad skattekraft motsvaras av minskad inkomstutjämning. Det som är avgörande för kommunens skatteintäkter är antalet invånare. Minskat invånarantal från 2013 till 2014 innebar att skatteintäkterna 2015 blev 1,2 mkr lägre än vid oförändrat antal invånare.

Finansnetto

Kommunens finansnetto har förbättrats vilket beror på lägre räntekostnader.

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med skatteintäkter. Ju högre soliditet, desto mindre skuldsättning har kommunen. Kassalikviditet är ett mått på kommunens kortsiktiga handlingsberedskap. En oförändrad eller ökande kassalikviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansiella handlingsutrymme har stärkts. Självfinansieringsgraden beskriver hur stor andel av årets investeringar som kommunen kan finansiera med egna medel i form av återstående skatteintäkter.



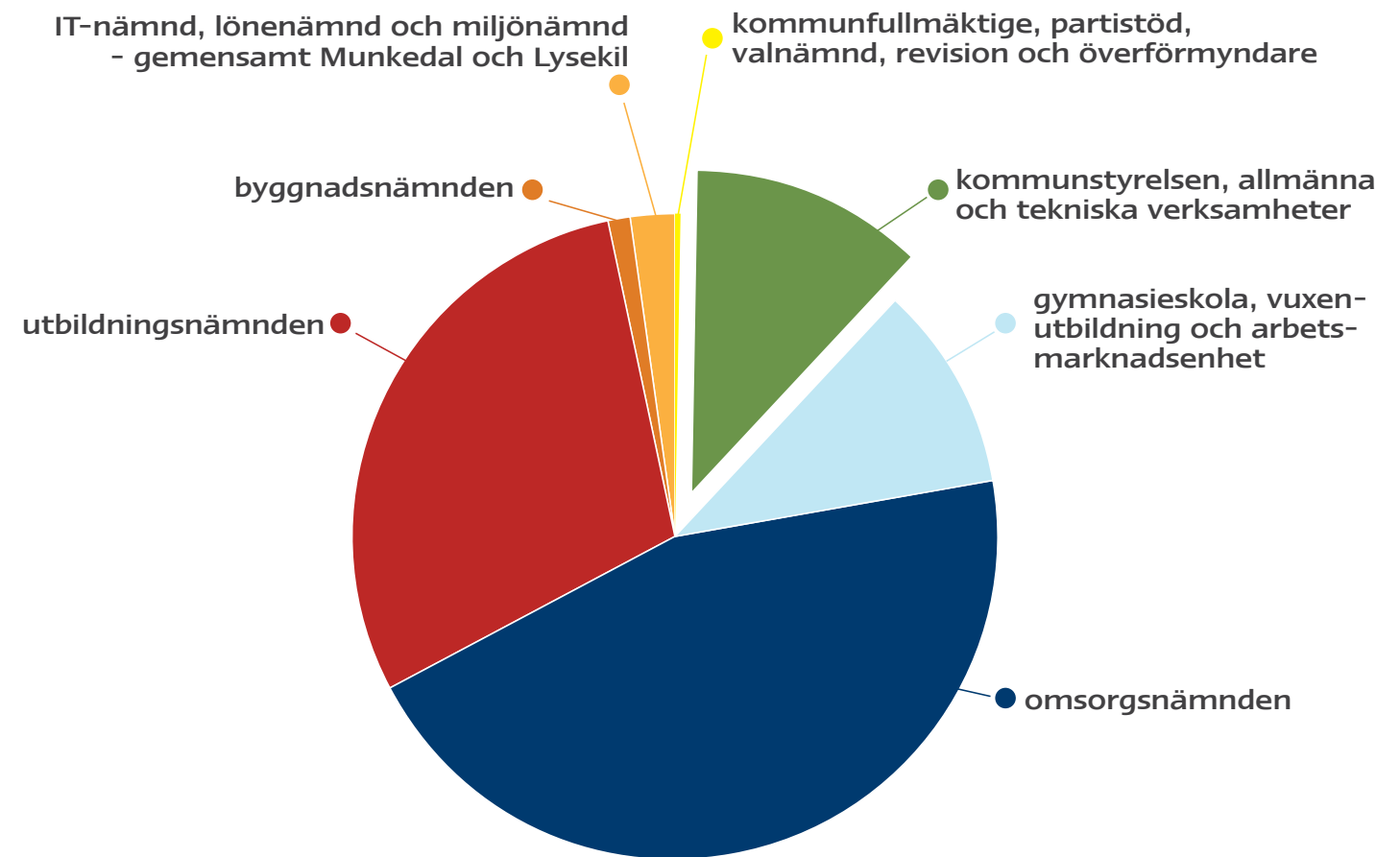
Anne Dillner/Scandinav Bildbyrå

→ **23 %**
Soliditet inkl pensionsåtagande

↑ **95 %**
Kassalikviditet

↑ **119 %**
Självfinansieringsgrad

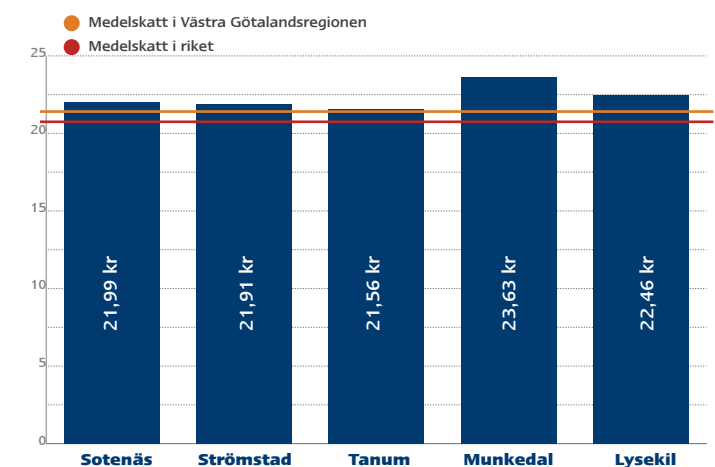
Fördelning av skattemedel



Inkomstskatten i Sverige består av en kommunal och en statlig del. På varje hundralapp du tjänande under 2015 betalade du 21,99 kr till kommunen och 11,48 kr till regionen. Tjänade du mer än 430 200 kr betalade du dessutom statlig inkomstskatt.



Kommunalskatten hos oss och våra grannar 2015





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