

2016

KORTVERSION AV ÅRSREDOVISNING
SOTENÄS KOMMUN

Kommentar från kommunalrådet

Det ekonomiska resultatet för 2016 är 29,6 mkr vilket är 16,3 mkr bättre än föregående år. Resultatet innebär att kommunen, med undantag för 2014, visat överskott sedan 2002. Resultatet är det näst bästa resultatet i kommunens historia.

I resultatet ingår reavinster från försäljning av befintliga fastigheter med 11,4 mkr. Årets resultat efter balanskravsjustering uppgår därför till 18,2 mkr. Efter avsättning till resultatutjämningsreserven uppgår balanskravsresultatet till 5,1 mkr. Under året har kommunen amorterat 50,0 mkr på sin låneskuld, som därefter uppgår till 140,8 mkr. Den skattefinansierade verksamheten visar ett resultat på 29,6 mkr, vilket är 23,0 mkr bättre än budgeterat. Nettoinvesteringarna uppgår till 68,6 mkr. Koncernens resultat uppgår till 38,3 mkr.

Viktiga händelser under året Utbildningsnämnden

2016 års resultat visar att 85,4 procent av eleverna har nått målen i samtliga ämnen, vilket är på samma nivå som genomsnittet under de senaste tre åren. Andelen elever som är behöriga till ett yrkesprogram 2016 är 92,3 procent vilket är 1,6 procentenheter bättre än 2015. Andelen behöriga elever i Sotenäs ligger betydligt högre än riksgenomsnittet. Sotenäs har sjunkit i de rankingar som genomförs vilket förutom måluppfyllelse till stor del beror på minskad

andel behörig personal och ett relativt lågt löneläge. Verksamheterna har svårare att rekrytera personal nu än tidigare år.

Verksamheten har under året genomfört PRIO, ett verktyg SKL tagit fram för att effektivisera skolans inre arbete, på två skolenheter.

Bygget av Solhagens förskola har påbörjats under 2016 och förskolan beräknas tas i bruk i augusti 2017.

Då musikskolan erbjudit ett utbud av flera olika uttrycksformer övergick den under hösten till att vara en Kulturskola och invigdes den 11 november 2016. Kulturskolan erbjuder i nuläget tre inriktningar; musik, konst och dans.

Omsorgsnämnden

Under 2016 har 736 ärenden handlagts av myndighetsavdelningen för insatser enligt Socialtjänstlagen och LSS (Lagen om särskilt stöd och service). Insatserna är bland annat hemtjänst, boendestöd, korttidsboende, trygghetslarm, dagverksamhet, varuhemsändning, matdistribution och särskilt boende. Det är fortsatt en generell ökning av ärenden och ett ökat behov av insatser; främst korttidsboende och hemtjänst.

Hemtjänstens verksamhet har fått ett ökat antal beställningar av insatser under året. Insatser ges i hemmet till många som är multisjuka och har omfattande behov av kvalificerad vård och omsorg.

Särskilda boenden har ökat sin grundbemanning med hjälp av tilldelning av extra strukturpengar från regeringen. En satsning är gjord på sociala aktiviteter.

Sjuksköterskeorganisationen har medverkat i ”Samverkande sjukvård” tillsammans med primärvården, NU-sjukvården, sjukvårdsrådgivningen och ambulanssjukvården. Den vård som utförs i kommunerna blir alltmer sjukvårdstekniskt avancerad och vårdtagarna allt sjukare.

Det tillkommer nya grupper av vårdtagare och en större omsättning av patienter i hemsjukvården. Vårdgivaransvaret har förändrats och verksamheten bedriver avancerad vård i hemmen.

Verksamheten och insatserna för ensamkommande har förändrats under året från att öka under första halvåret till en minskning och anpassning under andra halvåret.

Miljönämnden i mellersta Bohuslän

Miljömålsarbetet har genomförts i planerad omfattning. En revidering av de detaljerade miljömålen och det interna utvecklingsarbetet pågår fortlöpande. Alla praktiska förutsättningar fungerar tillfredsställande. Miljönämnden har under året upprättat en gemensam, gränsöverskridande Blå översiktsplan för de fyra kustkommunerna i norra Bohuslän.

Byggnadsnämnden

Kommunfullmäktige antog under året ett förslag till bostadsförsörjningsprogram. Sotenäsbostäder AB invigde under året ett trygghetsboende med 16 lägenheter i Hunnebostrand. Under året antogs tre detaljplaner och nio ärenden gavs positiva planbesked.

Planförslagen för gamla Smögen och Hunnebostrand har under året varit utställda för samråd respektive programsamråd. Båda detaljplanerna beräknas vara klara för antagande under 2017.

Kommunstyrelsen

Kommunen har fått mycket bra resultat i kundmätningen ”Insikt” för hantering av serveringstillstånd och livsmedelskontroller.

Arbetet under 2016 har bland annat fokuserats på framtagande av en ny näringslivsstrategi med handlingsplan som under året antogs av kommunfullmäktige. Därtill har man skapat ett nytt nyhetsbrev till kommunens företagare, arbetat för införande av

lotsgrupp, erbjudit sopplunch som alternativ till företagarfrukosterna och infört ett kompetensråd.

Förslag till mål, metod och verktyg gällande besöksnäringstrategi kommer presenteras för kommunstyrelsen senast inför budgetarbetet hösten 2017 med målet att ny organisation finns på plats från 1 januari 2018.

Undertecknad noterar med stor tillfredsställelse att trenden nu sedan ett par år vänt och vi ser ett ökande invånarantal med 59 personer under det gångna året. Bostadsbyggandet är åter uppe i nivåer vi inte sett på många år med cirka 300 bostäder under färdigställande under 2016-2017.

Kommunens eget bolag, Sotenäsbostäder redovisar för 2016 ett mycket gott resultat 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



Kommunråd Mats Abrahamsson (M)

God ekonomisk hushållning

Ekonomisk hushållning handlar om att styra ekonomin både i ett kortare och i ett längre tidsperspektiv.

Finansiellt perspektiv

God ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv innebär bland annat att varje generation själv måste bära kostnaderna för den service som den konsumerar. Detta innebär att ingen generation ska behöva betala för det som en tidigare generation förbrukat. Kommunen ska ange en tydlig ambitionsnivå för den egna finansiella utvecklingen och ställningen i form av mål.

Verksamhetsperspektiv

God ekonomisk hushållning ur ett verksamhetsperspektiv tar sikte på kommunens förmåga att driva verksamheten på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. För att skapa förutsättningar för en god ekonomisk hushållning måste det finnas ett klart samband mellan resursåtgång, prestationer, resultat och effekter. Verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning ska, med utgångspunkt från vision och inriktningsmål, omfatta både kommungemensamma mål och mål för kommunens olika verksamhetsområden.

Samlad bedömning av måluppfyllelse

Utifrån kommunfullmäktiges riktlinjer gör kommunstyrelsen bedömningen att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts under räkenskapsåret. Endast det ena av de två finansiella målen är uppfyllt eftersom investeringsvolymen i den skattefinansierade verksamheten överstiger avskrivningsutrymmet. Verksamhetsmålen visar en mycket god måluppfyllnad.

Teckenförklaring

- Målet har uppnåtts eller prognostiseras uppnås under den tidsperiod som anges i målformuleringen
- Målet har inte uppnåtts men 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 bi-dragsintäkter). Det långsiktiga målet är 2 procent.

Investeringar

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

Kommungemensamma verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Personal

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

Samarbete

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

Företagande

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

Demokrati och samhälle

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

Energi

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

Fastigheter

- Kvaliteten i Sotenäs kommuns fastighetsbestånd skall höjas.

Nämndspecifika verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning

Byggverksamhet

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

- 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

Kollektivtrafik

- Kommunen skall fortsatt verka för ett ökat resande med kollektivtrafiken

Kultur

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

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).

Arbetsbefrämjande åtgärder

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

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.

Anläggningar

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

Hamnar

- Öka och förbättra service och tillgänglighet i kommunens hamnar.

Väghållning

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

Kost- och städverksamhet

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

Räddningstjänst

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

Kommunledningskontoret

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

Vatten och avlopp

- Verksamheten skall vara helt självfinansierad och bedrivas kostnadseffektivt.

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

Hälsoråd

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

Årets resultat uppgår till knappt 30 mkr. Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 507 mkr. Nämndernas verksamhetsresultat ger ett överskott gentemot budget med 0,7 mkr. Soliditet uppgår till 28 % inklusive pensionsåtaganden, eller 54 % exklusive pensionsåtaganden. Soliditeten 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. Sotenäs kommun har under året amorterat 50 mkr av låneskulden. Låneskulden uppgår därmed till 141 mkr.



Kommunchef Maria Vikingsson

↑ **30 mkr**
årets resultat

↑ **28 %**
soliditet inkl pensionsåtagande

↓ **50 mkr**
minskad låneskuld

Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	2014	2015	2016
Verksamhetens intäkter	1	176 991	190 214	240 741
Verksamhetens kostnader	2	-597 133	-609 204	-675 511
Avskrivningar	3	-43 310	-42 058	-42 233
Verksamhetsresultat		-463 452	-461 048	-477 003
Skatteintäkter	4	378 887	411 834	424 835
Kommunal utjämning/fastighetsavgift	5	72 064	63 739	82 379
Finansiella intäkter	6	2 660	2 563	3 315
Finansiella kostnader	7	-4 539	-3 789	-3 900
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto		-14 380	13 299	29 626
Årets resultat		-14 380	13 299	29 626

Årets resultat

Årets resultat uppgår till 29,6 mkr vilket är 16,3 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 11,4 mkr. Årets resultat efter balanskravsjustering uppgår således till 18,2 mkr. Möjlig reservering av medel till kommunens resultatutjämningsreserv uppgår till 13,1 mkr vilket innebär att årets balanskravsresultat kan bestämmas till 5,1 mkr.

Verksamhetsresultat

Verksamhetens resultat eller nettokostnad uppgår till -477,0 mkr vilket är en ökning från 2015 med 0,5 procent. Årets verksamhetsresultat har förbättrats med överskott i exploateringsverksamhet och reavinster från försäljning av befintliga fastigheter. Om dessa poster räknas bort i jämförelsen med föregående år har nettokostnaderna för den rent skattefinansierade verksamheten ökat med 2,8 procent, vilket är lägre än ökningen av skatte- och bidragsintäkter som uppgår till 6,7 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 50,5 mkr jämfört med föregående år. Största delen av ökningen beror på ökade statsbidrag. Bidragen från Migrationsverket för det ökade antalet nyanlända har ökat 42,9 mkr och bidrag från Skolverket har ökat 5,1 mkr.

Intäkterna för skattefinansierad verksamhet uppgår till 189,3 mkr och utgörs till största delen av statsbidrag, hyresintäkter samt barnomsorgs- och äldreomsorgsavgifter. Intäkter i VA-verksamheten uppgår till 51,4 mkr, eller 21 procent av de totala intäkterna.

Kostnaderna har ökat med 66,3 mkr, eller 10,9 procent, från 2015. Personalkostnaderna, exklusive pensionskostnader, har ökat med 45,2 mkr, eller 12,3 procent, vilket dels beror på avtalsenliga löneökningar dels på ökad omfattning av verksamheten till följd av det stora antalet nyanlända. Det senare har även påverkat övriga kostnader som ökat 21,1 mkr jämfört med föregående år.

Avskrivningarna har ökat 0,2 mkr jämfört med föregående år.

Skatteintäkter, kommunal utjämning och fastighetsavgift

Skatteintäkterna har ökat 13,0 mkr från föregående år beroende på högre skatteunderlag till följd av ökade löner och ökad sysselsättning. Den kommunala utjämningen och fastighetsavgiften har ökat med 5,6 mkr vilket främst beror på högre inkomstutjämning. Generella bidrag från staten i form av extra statsbidrag avseende flyktingverksamhet och en så kallad "byggbonus" från Boverket uppgår till 14,5 mkr vilket är 13,1 mkr högre än 2015. Jämfört med föregående år har skatte- och bidragsintäkterna, exklusive de generella bidragen, ökat med 3,9 procent. Sotenäs eget skatteunderlag uppgick för taxeringsåret 2016 till 102 procent av medelskattkraften bland landets kommuner. Via det statliga utjämningsystemet kompenseras kommuner med låg skattkraft vilket innebär att ökad skattkraft motsvaras av minskad inkomstutjämning. Det som är avgörande för kommunens skatteintäkter är antalet invånare. Ökat invånarantal från 2014 till 2015 innebar att skatteintäkterna 2016 blev 2,1 mkr högre än vid oförändrat antal invånare.

Finansnetto

Finansnettot, skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader, uppgår för året till -0,6 mkr. De finansiella intäkterna har ökat 0,8 mkr främst beroende på en utdelning från Kommuninvest. De finansiella kostnaderna har dels ökat 1,9 mkr på grund av en nedskrivning av finansiella anläggningstillgångar dels minskat med 1,8 mkr beroende på lägre ränteläge och amortering av låneskulden.

Invånarantalet uppgick den 31 december 2016 till 9 065 personer, vilket innebär en ökning under året med 59 personer. Andelen elever som är behöriga till gymnasiet har ökat under året och uppgår till 92 %. Årets folkhälsoindex är bättre än tidigare år och ligger nu 29 % bättre än genomsnittet för riket. Antalet årsarbetare är 898, en ökning med 38 sedan föregående år. Medelåldern bland de anställda är 48 år.



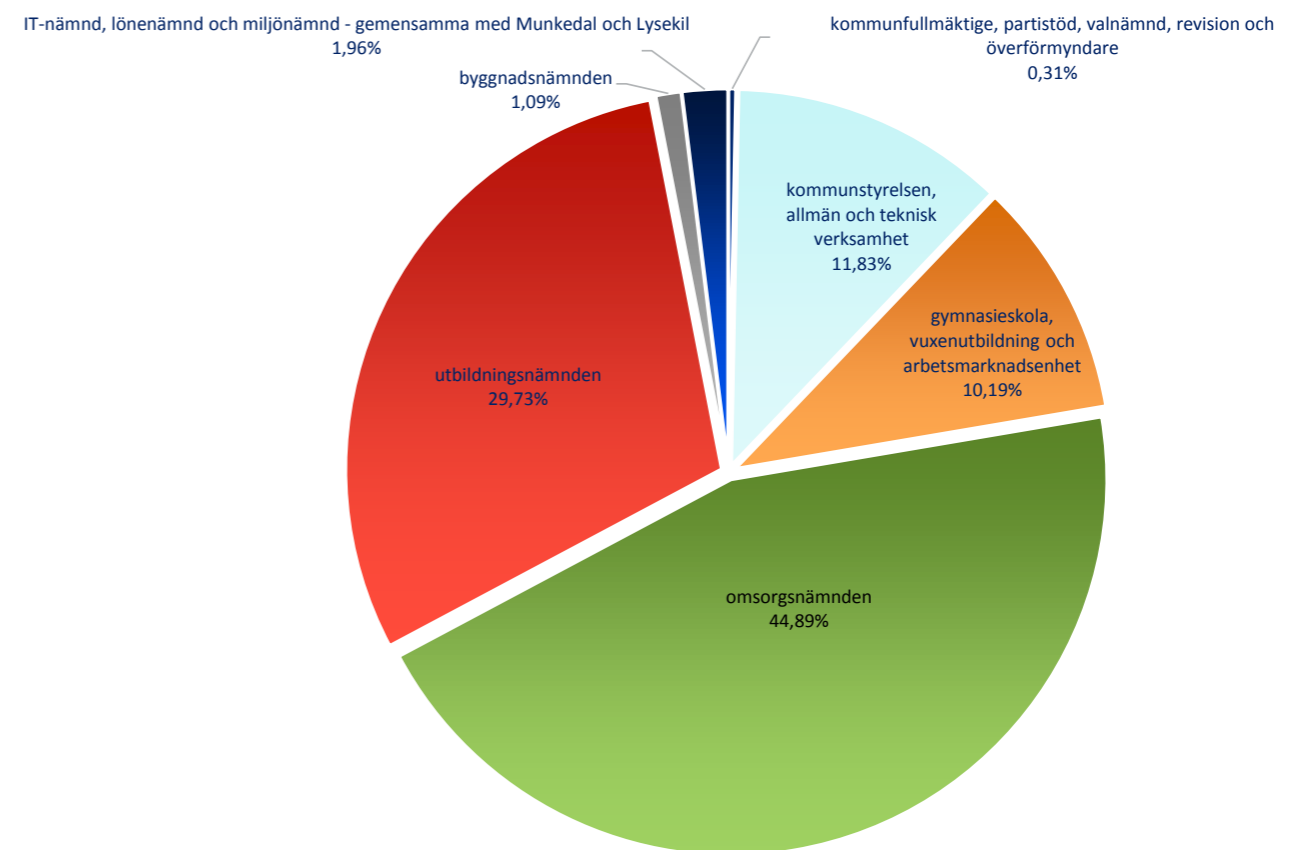
↑ 9 065
antal invånare i Sotenäs kommun

↑ 92 %
andel elever behöriga till gymnasiet

↑ 29 %
högre folkhälsoindex än riket

Vision 2020 "Det goda kustnära livet som förenar tradition med förnyelse, hållbar utveckling och framtidstro."

Fördelning av skattemedel

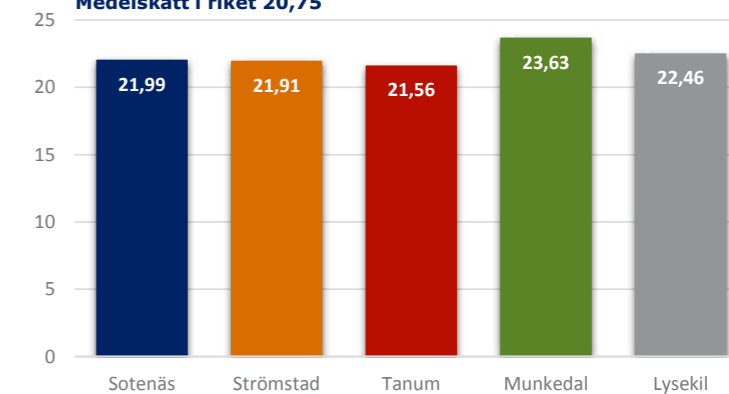


Inkomstskatten i Sverige består av en kommunal och en statlig del. För varje hundralapp du tjänande under 2016 betalade du 21,99 kr till kommunen och 11,48 kr till regionen. Tjänade du mer än 430 200 kr betalade du dessutom statlig inkomstskatt.



Kommunalskatten hos oss och våra grannar

Medelskatt i Västra Götalandsregionen 21,27
Medelskatt i riket 20,75





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