



Stenungsunds kommun

Årsredovisning 2013





Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande	3
Oppositionsrådet	4

Förvaltningsberättelse

Omvärldsanalys	6
Måluppfyllelse	8
Ekonomisk analys kommunen	14
Driftredovisning	19
Investeringsredovisning	20
Ekonomisk analys koncernen	21
Personalredovisning	23

Räkenskaper

Resultaträkning	28
Kassaflödesanalys	28
Balansräkning	29
Noter	30
Redovisningsprinciper	33

Verksamhetsberättelser

Barn och Utbildning	36
Gymnasieverksamheten	39
Kompetens och Utveckling	41
Individ och familjeomsorg	43
Vård och äldreomsorg	45
Samhällsbyggnad	47
Vatten o avlopp	50
Renhållning	52
Räddningstjänsten	53
Fritid	54
Kultur	56
Måltid	57
Stöd och Service	58
Kommunövergripande	59
Politisk verksamhet	60
Revisionsberättelse	61
Fem år i sammandrag	63



Kommunstyrelsens ordförande

Stenungsund hör till de topp 20 kommuner i Sverige som växt mest de senaste 20 åren vilket känns både spännande och roligt. Men det är också en stor utmaning att vi klarar av de krav som ställs på oss i och med att vi blir fler. Just nu satsas mycket på skolor, äldreomsorg och bostäder och även ishallsbyggnation har fått plats i budgeten. Som ni märker kretsar mycket av politiken kring byggnationer på alla plan. Jag brinner särskilt för landsbygdsbyggnation, att få bygga där man vill – det är viktigt att hela kommunen ska leva.

Företagsklimatet blir bara bättre och bättre – det visar en undersökning (Insikt) som gjordes under hösten 2013 som en del i ett nationellt samarbete med Sveriges Kommuner och Landsting (SKL).

Vi har höga ambitioner när det gäller servicen till företagen i vår kommun. Ett mål under 2014 är att Stenungsunds kommun ska ha ett positivt företagsklimat och till nästa undersökning i Insikt vill vi höja vårt resultat ytterligare. Under våren kommer vi att anställa en näringslivsutvecklare för att fokusera hårdare på samarbetet mellan näringslivet och kommunen.

Under de två senaste mandatperioderna, då alliansen styr i Stenungsund, har ett rejält grepp tagits om ekonomin. Som en följd av fastighetskrisen på 90-talet har kommunen tyvärr en negativ soliditet (skulderna är högre än tillgångarna), men under vår tid vid makten har vi tagit ekonomin från -30 till -10 procents soliditet.

Jag tycker det är viktigt att ha en dialog med Stenungsundsborna och vill att verksamheterna och det politiska arbetet i största möjligaste mån ska vara

transparent. Kommunhuset ska vara välkomnande. Under våren kommer vår medborgarservice att öppnas i kommunhuset, där ska man direkt kunna få hjälp och svar på sina frågor. **Vi finns för medborgarna!**

2014 är valår och vi är alla mycket optimistiska och laddade inför detta. Vi tar inget för givet och kommer att fortsätta arbeta hårt för att behålla Stenungsundsbornas förtroende.

Vi ses!



Sofia Westergren (M)

Kommunstyrelsens ordförande



Oppositionsrådet

Bokslut 2013 visar hur det har gått i Stenungsund under 2013 och det finns både ris och ros.

På ekonomisidan har vi ett par stora påverkansposter som vi inte kunde förutse när budgeten antogs sommaren 2012. Det är ökningen av pensionskulden till anställda till följd av lägre ränteuppräknings, vilket påverkar resultatet negativt. På den positiva sidan har vi återbetalning av AFA pengar. Detta är ”engångsutgifter och engångsintäkter” som har haft stor resultatpåverkan.

Skatteintäkterna har blivit högre än budgeterat och kostnaderna för avskrivningar och räntor har blivit lägre pga uteblivna och försenade investeringar.

Bristen på politisk ledning har varit tydlig i Stenungsund under året. Exemplet på det är flera men där det märks mest är på arbetssituationen för våra anställda med brist på besked eller dubbla budskap. Det mest tydliga exemplet på detta är planeringen och start av byggnationen nere vid Nösås eller behovet av ett nytt särskilt boende. Förskolan och skolan har också påverkats negativt av bristen på klara beslut från den politiska ledningen, vilket nu syns under 2014. Det är förseningen av förskola/skola på Hallerna och förseningen av Spekerödskolan, vilket påverkar hela förskoleverksamheten och skolverksamheten oavsett var man bor i kommunen.

Politiken har varit som det berömda ordspråket där det är varmt i början... (ger positiva ekonomiska siffror) men efter en stund så blir det kallt (röda siffror).

Förvaltningen har på ett positivt sätt visat hur man i GR-samverkan har kunnat yrkesutbilda i bristyrken, vilket har lett fram till att människor har fått arbete samtidigt som kostnaderna för försörjningsstöd minskat i kommunen. Så vi kan nu se fram mot 2014 med den lagda budgeten som Socialdemokraterna,

folkpartiet, miljöpartiet och vänstern drev igenom för kommuninvånarnas bästa.

Trots den dåliga politiska ledningen har kommunens personal gjort ett gott arbete under året och arbetat bra för att bibehålla kommunens attraktionskraft. Detta visar sig inte minst i våra befolkningssiffror. Stenungsunds kommun fortsätter att öka i befolkning. De drygt 2 000 anställda har under året bedrivit många goda insatser för att kommunen skall vara bra att leva och vistas i. Det utträttas hjälteinsatser varje dag på olika ställen i kommunen av våra anställda, därför ett stort tack till dem för deras insats under året!

Bo Pettersson

Bo Pettersson (S)
Oppositionsråd





Förvaltningsberättelse



Omvärldsanalys

KONJUNKTURUTVECKLING

Den svenska ekonomin utvecklades fortsatt svagt under 2013. Tillväxten i BNP stannade vid 0,9 procent jämfört med 1,3 procent 2012. Den svaga utvecklingen är i huvudsak en följd av vikande export och investeringar. Hushållens konsumtionsutgifter och den offentliga konsumtionen har däremot fortsatt växa i hygglig takt. Men sammantaget har produktionen stått i stort sett still under stora delar av 2013. Under slutet året tog dock den svenska ekonomin bättre fart och utvecklingen väntas bli fortsatt stark under 2014. Även i Euroområdet har utvecklingen vänt upp och överlag har stämningläget i Euroområdet förbättrats påtagligt.

STARKT KOSTNADSTRYCK I KOMMUNSEKTORN

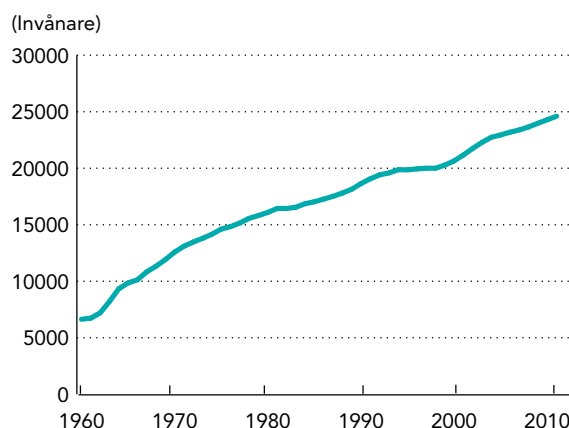
Kostnadstrycket är fortsatt starkt i kommunsektorn. Under de senaste åren har behoven från demografiska förändringar inneburit kostnadsökningar på ungefär en halv procent i kommunerna. Från 2013 ökar dessa behov kraftigt och närmar sig en procent per år. Omfattande investeringar leder till ökade avskrivningar och finansiella kostnader som kräver mer utrymme i driftbudgetarna. För att klara ökade behov inom t ex grundskolan till följd av fler barn i grundskoleålder krävs att kommunerna klarar av att anpassa kostnaderna inom de verksamheter där behoven minskar, vilket för kommunernas del är fallet inom gymnasieskolan där elevkullarna faller kraftigt.

BEFOLKNING

Den sista december 2013 uppgick Sveriges befolkning till 9 644 864 personer, vilket innebär en ökning med 88 971 personer jämfört med året innan. Folkökningen är den antalsmässigt största som uppmätts mellan två enskilda år sedan 1946. Stenungsunds befolkning uppgick den 31 december 2013 till 24 932 invånare. Jämfört med 2012 innebär det en ökning med 64 invånare (0,3 procent). I 84 av Sveriges kommuner minskade folkmängden under 2013, medan den ökade i övriga 206 kommuner.

Källa: SCB

Invånare Stenungsunds kommun 1960-2013



ARBETSMARKNAD

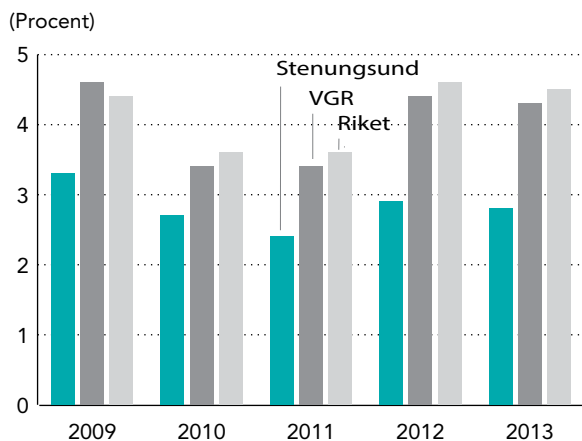
Antalet sysselsatta och antalet utförda arbetstimmar i den svenska ekonomin har trots den i övrigt svaga utvecklingen fortsatt att öka. Förväntningarna har indikerat oförändrad sysselsättning under 2013. Trots den överraskande starka arbetsmarknaden har arbetslösheten bitit sig fast kring åtta procent. Det förklaras av att både befolkningen i arbetsförålder och arbetskraftsdeltagandet ökat kraftigt. Återhämtningen sker långsamt och arbetslösheten förväntas minska till 7,5 procent mot slutet av 2014. Göteborgsregionen har klarat kampen mot arbetslösheten bättre än länet och riket.

SCB har kunnat konstatera att trots att personer som har en svag ställning på arbetsmarknaden, och att dessa blir fler över tid, så har sedan 2006 tre av fyra nyskapade jobb gått till utrikes födda. Det är till stor del inom den privata tjänstesektorn som jobben tillkommit. Detta till trots har arbetslösheten ökat för utrikes födda från knappt 12 % år 2006 till nästan 16 % år 2013.

Den öppna arbetslösheten har minskat med 0,5 procentenheter mellan 2009 och 2013 i Stenungsund och uppgår till 2,8 %, vilket kan jämföras med 4,5 % för riket. Dock ökar antalet personer som blir långtidsarbetslösa, såväl i riket som i Stenungsund. Detta gäller även ungdomar. Feriearbeten fyller en viktig funktion för en fungerande arbetsmarknad konstaterade Sveriges kommuner och landsting efter att kommunerna lyckats skapa 83 000 sommarjobb åt ungdomar år 2013. Stenungsund har satt målet för antalet som ska motsvara 1 % av invånarantalet, vilket uppnåddes.

Förvärvsfrekvensen för personer mellan 20 och 64 år är i Stenungsund 84,1 % och för riket 78,6 %.

Öppen arbetslöshet



BOSTADSBYGGGANDE

Byggande av nya bostäder under den närmaste fem-årsperioden kommer huvudsakligen att ske i form av förtätningar och kompletteringar i Stenungsunds samhälle, på platser som Solgårdsterrassen, Nyborgsvägen och Kopperområdet. Utanför Stenungsund kommer nya bostäder att byggas i Stora Höga, i Spekeröd i anslutning till nya skolan och i Jörlanda på Kvarnhöjden.

HÅLLBART SAMHÄLLE

Energiprojekt

Under hösten 2013 påbörjades ett energieffektiviseringsarbete i kommunen, drygt 99 000 kvadratmeter egna lokaler ska energieffektiviseras. Under en planerad 2-3 års period investeras i åtgärder som är ekonomiskt lönsamma och som har en positiv påverkan på vår miljö. Åtgärderna är kostnadseffektiva, vilket innebär att den ekonomiska besparingen kommer att vara större än investerings- och kapitalkostnaderna.

Energirådgivning

Under året har utökad rådgivning skett mot främst bostadsrättsrättsföreningar, mindre fastighetsägare och samfälligheter samtidigt som flera företag på nåtts av information genom föredrag på frukostmöte och riktad annonsering och information om rådgivningen.

En nyhet för året var möjligheten för privatpersoner/företag/föreningar att kostnadsfritt kunna låna utrustning från rådgivningen, dels energimätare som mäter hela husets effektbehov/energianvändning på en gång dels en äldre men välfungerande värmekamera för indikation. Servicen har varit uppskattad vilket också kan ha påverkat antalet rådsökande positivt. Runt 50 utlån gjordes under året.

Omställning av renhållningsverksamheten

2013 påbörjade Stenungsunds kommun en ny miljöinsats vilken kommer att pågå under 2014 och 2015. Syftet är att få bättre miljö, resurseffektiv avfallshantering och för att nå målen i kommunens och regionens avfallsplan. Den innebär att alla hushåll kommer att få erbjudande om att sortera ut matavfall som blir till biogas och där rötresterna till 100 % återgår till åkermark.

Måluppfyllelse

God ekonomisk hushållning

Kommunallagen ställer krav på att kommuner ska ha god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans. Kommunen ska i enlighet med detta ange både finansiella mål och mål för verksamheten för att god ekonomisk hushållning ska uppnås. Målen beskriver syfte och inriktning och är ett uttryck för den politiska viljan. Målen ska anges i budget och stämmas av både i hel- och delårsbokslut.

I budget 2013 angavs följande som en bra definition för god ekonomisk hushållning i Stenungsunds kommun: "God ekonomisk hushållning uppnås när resultatet är positivt samtidigt som de finansiella och verksamhetsmässiga målen är uppfyllda". 2013 var resultatet positivt och samtliga finansiella mål uppfyllda. Större delen av målen för verksamheten uppfylldes. Med hänvisning till detta kan konstateras att Stenungsunds kommun bedriver en verksamhet med god ekonomisk hushållning.

Resultat finansiella mål

Kommunfullmäktige har i budget för 2013 antagit fyra finansiella mål.

Nettokostnadsandelen, inkl finansnetto och hela pensionskuldens förändring, ska inte överstiga 98 % i genomsnitt över rullande femårsperioder.

Nettokostnadsandelen uppgår till 100 %. Sett över den senaste femårsperioden så uppgår nettokostnadsandelen till 96,3 % och målet är därmed uppfyllt.

Självfinansieringsgraden av investeringarna, i skattefinansierad verksamhet, ska uppgå till minst 70 %.

Självfinansieringsgraden uppgår till 71,9 %. Målet är därmed uppfyllt.

Soliditeten ska förbättras eller hållas oförändrad.

Soliditeten uppgår till -9,6 % vid årets slut. Vid bokslutet 2012 uppgick den till -10,3 %. Målet är därmed uppfyllt.

Kommunens skattesats ska vara oförändrad under mandatperioden.

Kommunen skattesats har inte förändrats, målet är därmed uppfyllt.

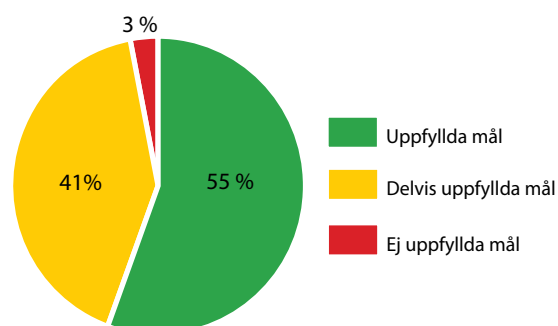
Resultat inriktningsmål 2013

På följande sidor redovisas en sammanställning av kommunens måluppfyllelse för inriktningsmålen i Strategisk plan 2013-2015 Budget 2013. Inriktningsmålen utgår från Stenungsunds vision 2015 med dess sju avgörande inriktningar:

Stenungsund, det goda kustnära samhället med framtidstro och utveckling.

- Livslångt lärande
- Bostäder för alla
- Trygghet med hållbar miljö och säkerhet
- Positivt företagsklimat
- Kommunikation
- Turism
- Rekreation och god folkhälsa

Måluppfyllelse



Kommunfullmäktige antog 29 inriktningsmål i budget 2013. Av dessa har 16 mål uppfyllts, d.v.s. 55,2 %. 12 mål har delvis uppfyllts, vilket motsvarar 41,4 % och 1 mål, d.v.s. 3,4 % har inte uppfyllts. Måluppfyllelsen för kommunens inriktningsmål kan totalt sett bedömas som godkänd.

Utveckling

I syfte att skapa en tydligare och enklare styrning sker nu ett arbete med att i budget 2015 strategisk plan 2015-2017 koppla indikatorer direkt till inriktningsmålen.

Livslångt lärande

Nösnäsgymnasiet ska vara ett attraktivt val inom regionen.

● Elevsvaren i årets GR-enkät visar att eleverna har en allt mer positiv uppfattning om sina studier och vistelse på Nösnäsgymnasiet. I princip samtliga indikatorer har förbättrats sedan föregående års enkät.

Ett stort antal aktiviteter har genomförts under 2013 för att säkerställa Nösnäsgymnasiets attraktion, bland annat "öppethus-kvällar", deltagande i gymnasieveckan, s.k. "skuggningsveckor" där elever i grundskolan ges möjlighet att under en eller flera dagar få följa ett nationellt program. Kompetensutveckling för lärare i formativ bedömning har genomförts under budgetåret samt överlämningskonferenser mellan grundskolorna och gymnasiet.

Samarbetet inom GR (Göteborgsregionens Kommunalförbund) ska vidareutvecklas för säkerställandet av kvalitet och utbud.

● Verksamheterna deltar i åtskilliga av GR:s nätverk. Nösnäsgymnasiet har tillsammans med närliggande kommuner, framförallt Tjörn, arbetat för att utveckla skriftliga samarbetsformer. Verksamheten för Kompetens och utveckling har lyckats med att förlänga avtal inom t.ex. inom bransch- och yrkesSFI samt samhällsorienteringen.

Kommunen ska medverka till att högskole- och universitetsutbildning fortsättningsvis erbjuds.

● Kompetens och utveckling har under året arbetat med att återupprätta tidigare kontaktnät och erbjuder nu nya kurser och program för kommuninvånarna. Stenungsund är återigen medlem i Westum. Verksamheten har återupptagit samarbetet med Högskolan Väst och Karlstads Universitet. Avtal är tecknat med Karlstads universitet angående tentor från och med 2014-01-01.



Alla barn/elever ska ges möjligheter att nå kunskapsmålen

◆ Andelen personal med adekvat kompetens är sammantaget relativt god inom verksamheten för Barn och utbildning. Andelen barn med annat modersmål inom förskola och F-klass som får modersmålsstöd ligger på en god nivå.

Andelen elever som får studiehandledning utifrån sitt pedagogiska behov har ökat under året och ligger nu på en relativt hög nivå.

Andelen elever med godkända betyg visar att det är en andel elever som inte når full måluppfyllelse. Arbetet med att införa kvalitetsverktyget i verksamheten pågår och samtliga förskolor/skolor arbetar nu med dokumentation av det systematiska kvalitetsarbetet i verktyget.

I syfte att förbättra dokumentation och analysera avbrottsorsakerna har verksamheten för Kompetens och utveckling nu ett fungerande registerprogram. Kompetens och utveckling har under året förnyat och utökat samarbetet för att erbjuda ett brett utbud av kurser och kan för närvarande erbjuda sex yrkesutbildningar via GR.

Nösnäsgymnasiet har under innevarande år lyckats med att minska elevfrånvaron och har även infört pedagogiska närverksträffar med grundskolan. Nösnäsgymnasiet har en väl fungerande stödorganisation i svenska, engelska och matematik som avser stöd för elever som riskerar att ej uppnå kunskapskraven i dessa ämnen. Detta stöd erbjuds under skoltid som komplement till ordinarie undervisning. Dessutom erbjuds ett så kallat öppet stöd i flera ämnen, avsett för alla elever på skolan som känner att de vill förkovra sig ytterligare. Detta stöd erbjuds efter skoltid. Dessutom erbjuds sedan två år ett så kallat strukturstöd, avsett för elever som behöver hjälp med studieteknik eller annat strukturellt stöd för att klara sin undervisning.

Under året har Nösnäsgymnasiet deltagit i ett ESF – projekt, PLUGin, som syftar till att minimera avhoppet från gymnasieskolans nationella program. Det är glädjande att konstatera att de insatta åtgärderna har haft effekt. Projektet avslutas sommaren 2014. Diskussioner pågår om fortsättning i en samverksansorganisation.

Skolan agerar tydligt i de fall där det finns anledning att diskutera elevernas arbetsituation eller hur vi i skolan bemöter varandra.

Demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra alla kommunens verksamheter.

◆ Förvaltningen har arbetat på flera sätt för att demokrati- och värdegrundsfrågorna ska genomsyra

kommunens verksamheter under 2013. I verksamheternas egna uppföljningar finns detta ytterligare beskrivet.

Bostäder för alla

Samhällsbyggnad ska lämna en god service gentemot medborgare och näringsliv.

● Kommunen har klättrat tolv placeringar i Svenskt Näringslivs ranking. Resultatet har förbättrats avsevärt för frågan om kommunens tillämpning av lagar och regler. Miljö- och hälsoskydds enheten har även förbättrat sitt Nöjd-Kund-Index i servicemätningen Insikt. Dessvärre backade myndighetsområdet Bygglöv i denna mätning.

Det ska finnas ett varierat utbud av bostäder med olika upplåtelseformer, olika standard och i olika prislägen.

● Det finns ett varierat utbud av olika upplåtelseformer i kommunen men efterfrågan på hyresrätter är fortsatt stor. I de fall där kommunen är markägare arbetar mark- och exploaterings enheten aktivt för blandade upplåtelseformer. Kommunens möjlighet att påverka upplåtelseformen i de fall man inte är markägare är ytterst begränsad. I dagsläget finns emellertid planer för byggnation av såväl hyreslägenheter som bostadsrätter och småhus i Stenungsund. Utbud och efterfrågan styr prissättningen varvid det är för svårt att skapa billiga boenden i attraktiva centrala lägen. Ett flertal exploateringsavtal har framarbetats under 2013 och är på väg upp för antagande.



Det ska byggas tillräckligt med boenden för personer med olika behov där även par kan bo tillsammans.

● Samtliga omsorgstagare som beviljats särskilt boende och som haft behov av parboende under året har fått detta behov tillgodosett. Verksamheten har i nära samarbete med Stenungsundshem och fastighetsavdelningen kunnat förändra beståndet av bostäder och erbjuda par att flytta tillsammans. Det finns ett pågående samarbete med kommunalt bostadsbolag och privata hyresvärdar. Inga viten har ålagts Stenungsunds kommun under 2013.

Trygghet med hållbar miljö och säkerhet

Minskad negativ miljöpåverkan ska finnas med som ett perspektiv i såväl långsiktig planering, som i det dagliga operativa arbetet.

◆ Miljöperspektivet är en del av förskolans och skolans uppdrag och uttrycks i läroplanerna. I verksamheten pågår ett kontinuerligt arbete med miljöfrågor. Flera förskolor och skolor är certifierade enligt Håll Sverige Rents utmärkelse Grön flagg.

En förhållandevis stor andel elever är inte nöjda med sin skolmiljö. Noteras bör att vissa skolor hade tekniska problem med att besvara enkäten vilket innebar att andelen svarande är lägre än vad som annars hade varit fallet, något som i sin tur påverkar resultatet.

Samhällsbyggnad arbetar kontinuerligt med hänsynstagande till miljön i enlighet med gällande lagstiftning. Ett organiserat strategiskt miljöarbete som genomsyrar alla verksamheter saknas emellertid. Den totala kostnaden för samhällsbyggnads bilar har ökat. Detta beror framförallt på att kostnaden för reparationer ökat medan kostnaden för bilersättningar och drivmedel minskat. Detta tolkas som att andelen resor med bil i tjänsten minskat trots att kostnaden för bilarna ökat.

Räddningstjänsten ska informera och utbilda kommuninvånarna i hur man förebygger uppkomsten av bränder och andra olyckor.

● Räddningstjänsten informerar och utbildar kommuninvånarna på flera sätt, t.ex. genom information om skydd mot olyckor på bibliotek, riktade informationsinsatser genom tidningar, radio etc, samt information i skolan om hur man skyddar sig mot t.ex. bränder.

För minskad sårbarhet och ökad robusthet i verksamheten ska en fortsatt samverkan ske med grannkommunerna inom räddningstjänstens områden.

● Från augusti 2013 har en ökad samverkan med Tjörns kommun skett, genom samordnad ledning. Samverkan har också ökat gällande ambulanssjukvården, genom avtal med ambulanssjukvården, där Räddningstjänsten Stenungsund bistår ambulansorganisationen vid händelser som kräver snabbare hantering, s.k. SAMS-avtal. Arbete med samordning till i första hand Räddningstjänsten Tjörn har intensifierats under sista kvartalet 2013, detta genom att rutiner och policys samordnas.

Kommunen ska ha en hållbar och säker dricksvattensförsörjning.

◆ I takt med att kommunen växer ökar behovet av kommunalt vatten. Stenungsunds kommun saknar en plan för framtida vattenförsörjning och reservvatten. Även om vattenkvaliteten är god kan verksamheterna inte nå målet förrän reservvatten och framtida vattenförsörjning säkerställs.

Räddningstjänsten i sin tur har arbetat med att ta fram insatsplaner för räddningsinsatser och det arbetet avslutades innan årsskiftet 2013.

Det ska byggas trygga järnvägs korsningar och sammanhängande vägar för gång- och cykeltrafikanter.

◆ Stora delar av kommunen har ett mycket välutbyggt gång- och cykelvägnät. Samhällsbyggnad arbetar aktivt med att bygga saknade länkar för att koppla samman nätet. Om nya järnvägs korsningar byggs prioriteras säkerhet. Vad avser befintliga järnvägsövergångar förs kontinuerlig kommunikation med Trafikverket och arbete pågår att skapa förutsättningar för att stänga en övergång i Stora Höga.



En planfri korsning ska byggas.

■ Ekonomiska och planeringsmässiga förutsättningar saknas för att nå uppsatt inriktningsmål. En åtgärdsvalstudie är genomförd.

Avfallsmängden som förbränns ska minska.

● Andelen utsorterat matavfall i relation till andel brännbart avfall har minskat under året. Under 2014 kommer renhållningen ställas om mot en ökad utsortering av matavfall. Omställningsprojektet prognostiseras framförallt påverka utfallet 2014 och framåt.

Utsläppen av avlopp till hav och vattendrag ska minskas.

● Samhällsbyggnad arbetar aktivt för att minska belastningen på hav och vattendrag inom ramen för sitt uppdrag, exempelvis genom tillsyn och rådgivning. Samarbetet rörande dagvattenfrågan har ökat mellan plan, VA och miljö- och hälsoskydds enheten vilket ger ökade möjligheter till god planläggning ur ett hållbarhetsperspektiv. Ökad exploatering ger även ökad belastning på hav och vattendrag. Det är därför viktigt att tänka långsiktigt i varje enskilt fall. För att utsläppen ska minska är ett planerat underhåll av rörnätet en förutsättning.

Kommunen ska arbeta aktivt för energi- och resurseffektivisering av bostäder och lokaler.

● Under 2013 har samhällsbyggnad startat ett arbete med energieffektivisering av kommunens lokaler. Drygt 99 000 kvm av kommunens lokaler ingår i projektet och en analys har startat och energibesparande åtgärder kommer att genomföras och resultatet följas upp. I projektet analyseras alla de system i en byggnad som förbrukar energi och dess stödsystem. Utifrån analysen genomförs åtgärder på utvalda anläggningar. Även driftspersonalen kommer att genomgå utbildning i handhavande och drift för att ytterligare optimera anläggningarna.

Positivt företagsklimat

Kommunen ska korta handläggningstiderna när företagare vill etablera sig i kommunen eller utöka redan befintlig verksamhet.

◆ Handläggningstiderna för bygglov ligger till 95 % inom de lagstadgade 10 veckorna. De bygglov som beslutas av Tekniska myndighetsnämnden har generellt längre handläggningstid än de som beslutas på delegation. Av de ärenden som beslutas av Tekniska

myndighetsnämnden har 76 % en handläggningstid under 10 veckor. Detta beror till stor del på att nämnden inte har möten under sommaren samt att ärendeberedningen från det att ett förslag till beslut är framlagt av tjänstemännen till dess att ett beslut är fattat är relativt lång. Mark och exploateringsenheten arbetar kontinuerligt för att förtydliga och skapa förutsättningar för företagsetableringar.

Samarbetet mellan kommunen och näringslivet för att få in nya företagare ska vidareutvecklas.

◆ Samarbetet mellan kommunen och näringslivet för att få in nya företagare vidareutvecklades under 2013 genom att antalet kontaktytor med näringslivet utökades. Näringslivets bedömning av kommunens service har dock minskat i Svenskt näringslivs företagsranking 2013. Under 2014 kommer kommunen att rekrytera en näringslivsutvecklare som blir ansvarig för att främja samarbetet mellan kommunen och näringslivet.

Kommunikation

Stenungsund ska ha goda kommunikationer både inom kommunen och vad gäller in- och utpendling.

● Stenungsund har goda kommunikationer både inom kommunen och till Göteborg. Däremot skulle resrelationen mellan Stenungsund och Uddevalla kunna förbättras. Detta har kommunicerats med Västtrafik.

Ytterligare en anslutning har under året tillkommit mellan Höviksnäs och Ekenäs som även möjliggör viss arbetspendling mellan Tjörn och Stenungsund och dess petrokemiska industri. Förra året drogs den del av Röd Express (nuvarande Stenungsund Express) in som trafikerade Stenungsund – Kolhättan med stora protester som följd. Från december har linje 4 förlängts och går hela vägen till Kolhättan varvid sträckan åter är frekvent trafikerad.

Kommunikationsarbetet ska utvecklas i kommunen, bland annat vad avser kommunikationen mellan politiker och medborgare.

◆ Under 2013 har ytterligare ett antal förtroendevalda fått en egen kommunal e-postadress, vilket bland annat syftar till att underlätta kommunikationsarbetet mellan politiker och medborgare. Arbetet med rutiner för medborgardialog, via inrättade forum, har inte påbörjats.

Kultur har under året genomfört en föreläsning om Hållbart liv och deltagit i arbetet med Visionsutställningen.

Kommunens hemsida ska utvecklas och göras mer tillgänglig för företagare och kommuninvånare.

◆ Verksamheterna har utvecklat och uppdaterat hemsidan på flera sätt i syfte att öka tillgängligheten. Kulturskolans samtliga sidor har utvecklats, liksom bibliotekets sidor, där bland annat den digitala bokutlåningen förbättrats. Samhällsbyggnad utreder möjligheten att skapa e-tjänster och arbetar kontinuerligt med att utveckla informationen på hemsidan. Resultatet från medborgarundersökning hösten 2013 visade tyvärr på en mindre nedgång när det gäller hur nöjda medborgarna är med kommunens hemsida. I samband med starten av Medborgarservice andra kvartalet 2014 sker en utveckling av kommunens hemsida i form av bl.a. e-tjänster.

Turism

Gästhamnen ska utvecklas.

● Kompetens och utveckling har samarbetat närmare med Stenungstorgs ägare för att gemensamt öka servicenivån för gästande båtar.

Verksamheten har utvecklat systemet med ”röda/gröna skyltar” och har ökat marknadsföringsinsatser från näringsidkare och kommun till alla gästande båtar.

Antalet gästhamnsnätter nådde inte upp till det önskade målvärdet på 1 600, utan hamnade på 1 255 exkl. Tjörn. Två nya bryggor har uppförts, vilket förhoppningsvis kommer att öka antalet gästhamnsnätter kommande år.

Attraktiva besöksmål ska skapas genom utveckling av bland annat kommunens friluftsbad och vandringsleder i Svartedalen.

◆ 1 Mkr avsattes i budget 2013 och har använts till renovering av bryggor i havsbadplatser. Vandringsledernas utveckling behöver ske i samråd med kringliggande kommuner och Västkoststiftelsen, varför detta arbete kommer att ta längre tid.

Rekreation och god folkhälsa

Nösnäs ska utvecklas till ett friskvårdscenter.

◆ Kommunfullmäktige tog beslut i juli 2013 att i budget 2014 avsätta medel för ishall och därmed har utvecklingen av Nösnäs idrottsområde startat. Upphandling av entreprenör blev klart i december 2013.



Kommunen ska erbjuda ett brett kulturutbud.

● Under 2013 har antalet kulturprogram för barn och unga ökat kraftigt, liksom antalet aktiviteter inom den konstpedagogiska verksamheten. Kulturskolans kursutbud har breddats och antalet barn i kö till Kulturskolan har minskat med hela 34 %. Antalet barnbokslån på bokbussen minskade tyvärr något, men i gengäld så har antalet beställda boklådor och registrerade lån på huvudbiblioteket ökat.

Det ska finnas bra möjligheter till goda levnadsförhållanden för kommunens invånare.

◆ Möjligheterna till goda levnadsförhållanden inom vård och omsorgs verksamhetsområde kan belysas utifrån vad omsorgstagarna tycker om verksamheten. I 2013 års brukarundersökning så har 92 % svarat att de är nöjda med hemtjänsten som helhet. För särskilt boende säger 82 % av omsorgstagarna att de är nöjda med helheten.

Verksamheten för individ- och familjeomsorg arbetar aktivt med att få ut människor i arbete och meningsfull sysselsättning. Tillgång till arbete och sysselsättning påverkas av det allmänna konjunkturläget i samhället vilket gör att målgruppen för insatserna får än svårare att komma ut i externt arbete vid lågkonjunktur. Nytt projekt pågår för att underlätta att få ut människor i arbete och sysselsättning. Verksamheten behöver utveckla samarbetet

med Kompetens och utveckling ytterligare, inklusive arbetsmarknadsenheten och utveckla förmågan att bedöma vilka ärenden som kan komma ifråga för utbildning eller anställning.

Kommunen ska stödja och utveckla mötesplatser av olika slag.

● Individ- och familjeomsorgen arbetar idag aktivt med att ha tillgängliga mötesplatser för kommuninvånare med specifika behov. Antalet besök på de olika mötesplatserna är fortsatt höga även om antalet besök minskat på Hasselkärnans öppna verksamhet och Jordhammars växtkraft. Verksamheten bedömer att målet är nått trots minskning då deltagandet ändå är fortsatt högt.

Verksamheten för Kultur har fortsatt att utveckla bland annat Mariagården som mötesplats genom att öka antalet föreningsaktiva möten.

Alla i kommunen ska ha möjlighet till livslångt lärande.

● Det är svårt att garantera att alla i kommunen har möjlighet till livslångt lärande. Trots det så arbetar förvaltningen på flera sätt intensivt med målet. Verksamheten har bland annat ökat antalet IT-arrangemang under året. Dessa har visat sig vara mycket populära och kommer att fortsätta erbjudas dessa även nästa år. Biljetthanteringen har digitaliserats under året.



Ekonomisk analys kommunen

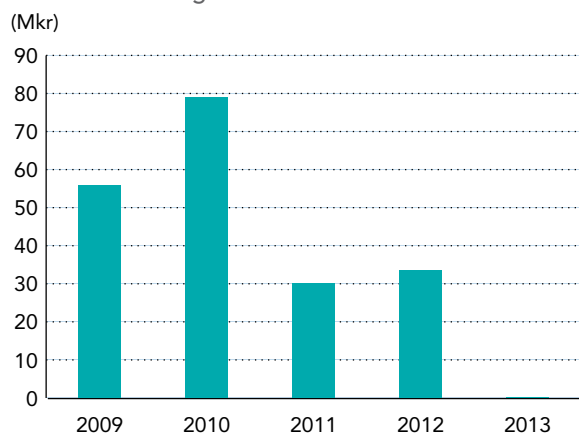
RESULTATANALYS

Positivt resultat

Årets resultat är positivt och uppgår till 0,2 Mkr, vilket är 10,3 Mkr sämre än budget. Orsaken till det låga resultatet är att diskonteringsräntan, RIPS, som används i pensionsskultsberäkningen, sänkts med 0,75 procentenheter. En sänkt diskonteringsränta innebär att pensionsskulden ökar. Effekten av sänkningen innebär att resultatet försämrats med 47,3 Mkr. Den största delen är hänförlig till ansvarsförbindelsen.

En positiv effekt på resultatet är återbetalning av premier från AFA Försäkring för avtalsgruppsjukförsäkring avseende åren 2005 och 2006. Återbetalningen uppgår till 20,0 Mkr. Både utfallet på skattintäkterna och finansnettot stämmer väl överens med budget. Verksamheterna har sammantaget en mycket god överensstämmelse med budget.

Resultatutveckling 2009–2013



Balanskravet

Balanskravet innebär att kommunen ska bedriva verksamheten så att kostnaderna inte överstiger intäkterna. Vid avstämning av balanskravet ska realisationsvinster/förluster som uppkommit vid försäljning räknas bort samt förändringen av den delen av pensionsförpliktelserna som intjänats före 1998. Engångseffekten av RIPS-räntan avseende pensionsavsättningen, 5,9 Mkr, ska också räknas bort i balanskravsresultatet.

Avstämning av balanskrav, Mkr

	2011	2012	2013
Redovisat resultat	30,2	33,6	0,2
Realisationsvinster	0,0	0,0	0,0
Resultat efter realisationsvinster	30,2	33,6	0,2
Pensionsförpliktelser före 1998	–	4,2	38,8
Sänkning av diskonteringsräntan	–	–	5,9
Resultat enligt balanskrav	30,2	37,8	44,9

Intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter uppgår till 308,8 Mkr, vilket är en ökning mot föregående år med 11,8 Mkr. De största posterna är ökade renhållningsavgifter och ökade intäkter för detaljplaner. Kommunen har även erhållit 1,9 Mkr i försäkrings- och skadeståndersättningar. Bl a resterande del av ersättning för branden i Kristinedalsskolan.

Verksamhetens kostnader ökar med 48,3 Mkr och uppgår till 1 405,8 Mkr. Ökningen motsvarar 3,6 %.

Den enskilt största kostnadsposten är personalkostnader, vilka utgör 66 % av verksamhetens kostnader. För 2013 uppgår de till 931,0 Mkr, vilket motsvarar

en ökning på 4,8 % jämfört med 2012. Ökningen av antalet årsarbetare är 2,8 %.

Övriga kostnader har ökat med endast 1,2 %.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Kommunens skatteintäkter uppgick för 2013 till 1 095,7 Mkr, vilket är en ökning med 55,2 Mkr jämfört med 2012. Årets skatteintäkter inkluderar en positiv slutavräkning för 2012 på 0,6 Mkr och en negativ preliminär avräkning för 2013 på 6,0 Mkr.

De generella statsbidragen minskar med 3,1 Mkr jämfört med 2012 och uppgår till 102,7 Mkr. Den största förändringen avser avgiften för kostnadsutjämnningen som ökat med 6,3 Mkr. Inkomstutjämningsbidraget har minskat med 3,1 Mkr och kostnaden för LSS-utjämnningen har minskat med 5,0 Mkr.

Sammanlagt ökar skatter och bidrag med 52,1 Mkr, vilket motsvarar en ökning på 4,5 %. Ökningen mellan 2011 och 2012 uppgick till 2,7 %.

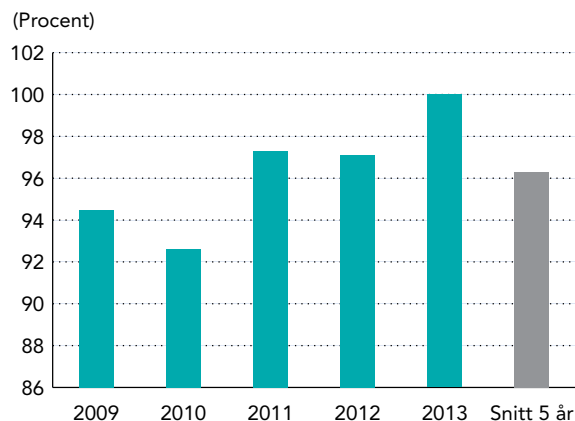
Skatter och statsbidrag

	2009	2010	2011	2012	2013
Skatter	953,1	973,4	1 025,3	1 040,5	1 095,7
Statsbidrag	60,4	107,9	91,4	105,8	102,7
Summa	1 013,5	1 081,3	1 116,7	1 146,3	1 198,4
Ökning %	3,3%	6,7%	3,3%	2,7%	4,5%

Nettokostnadsandel

Nettokostnadsandelen talar om hur stor andel av skatteintäkter, inkl finansnetto, som har gått åt för att finansiera verksamhetens nettokostnader. För att kommunen ska ha en bra kostnadskontroll och ett handlingsutrymme för oförutsedda kostnader är 98 % nettokostnadsandel ett bra riktmärke. För 2013 uppgick kommunens nettokostnadsandel till 100 %. Orsaken till den relativt höga nettokostnadsandelen beror på kostnaderna för förändringen av pensionsförpliktelserna till följd av sänkningen av RIPS-räntan. Detta påverkar nettokostnadsandelen med 3,9 procentenheter.

Nettokostnadsandelen



Finansnetto

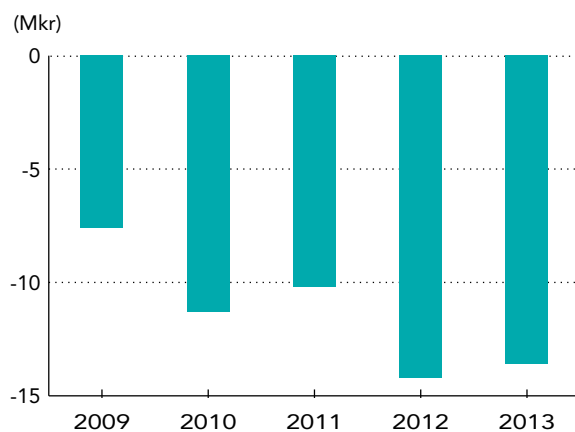
Finansnettot är negativt och uppgår till -60,9 Mkr för 2013. Det är 40,8 Mkr sämre än budget. Orsaken är den finansiella kostnaden på pensionskulden. SKL beslutade i april att diskonteringsräntan som används i pensionskuldsberäkningarna ska sänkas med 0,75 procentenheter. Effekten av sänkningen ska beaktas i redovisningen 2013. Sänkningen medför att pensionskulden ökar markant. Den finansiella kostnaden blev 54,1 Mkr. Budget var 6,8 Mkr.

De finansiella intäkterna uppgår till 6,7 Mkr, vilket är 0,6 Mkr sämre än budget. Orsaken är lägre utdelning från koncernföretagen mot budget.

De finansiella kostnaderna uppgår till 67,7 Mkr mot budgeterat 26,9 Mkr.

Räntor på lån uppgår till 13,2 Mkr vilket är 1,3 Mkr lägre än 2012 och en positiv avvikelse mot budget på 6,1 Mkr. I huvudsak beror det på lägre investeringsvolym än budgeterat samt omförhandling till lägre räntenivåer.

Finansnettot



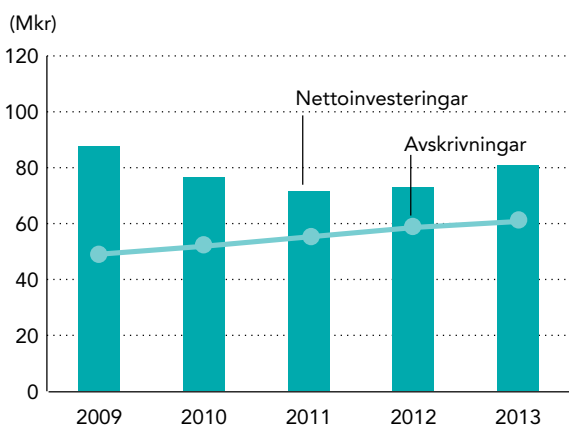
Not: Diagrammet visar finansnetto exkl effekten av sänkningen av diskonteringsräntan för 2011 och 2013. 2011 uppgick den kostnaden till 3,9 Mkr och för 2013 till 47,3 Mkr.

FINANSIELL STÄLLNING

Investeringar

Årets nettoinvesteringar uppgår till 80,8 Mkr, vilket är en lägre nivå än budgeterat och en marginell ökning jämfört med föregående år. Snittnivån uppgår till 78 Mkr under den senaste femårsperioden. Flera investeringar har senarelagts vilket innebär att investeringarna kommer öka åren framöver. Avskrivningarna uppgår till 60,3 Mkr, vilket är en ökning med 0,6 Mkr jämfört med 2012.

Nettoinvesteringar och avskrivningar



Avsättningar

Avsättning för pensioner

Avsättning för pensioner avser dels förmånsbestämd ålderspension dels ansvarsförbindelsen för pensioner intjänade tom 1997-12-31. Förmånsbestämd ålderspension avser pension för inkomstdelar över 7,5 basbelopp.

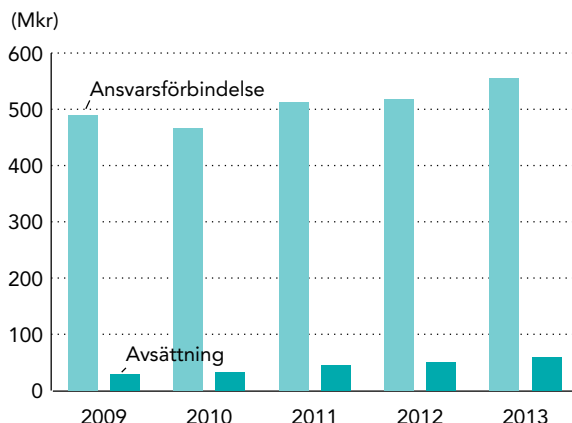
Avsättningen som avser den förmånsbestämda ålderspensionen uppgår till 59,4 Mkr, vilket är en ökning med 9,2 Mkr jämfört med 2012.

Från och med 2011-12-31 tillämpar Stenungsunds kommun fullfonderingsmodellen, vilket innebär att hela ansvarsförbindelsen redovisas i balansräkningen. Ansvarsförbindelsen uppgår till 556,4 Mkr, vilket är en ökning med 38,8 Mkr jämfört med 2012.

Den stora ökningen av pensionsskulden beror på sänkningen av diskonteringsräntan, se "Finansnetto".

Pensionskostnadernas andel av skatteintäkter och bidrag uppgår till 9,6 % 2013.

Pensionsskuld



Not: Diagrammet visar den totala pensionsskulden i form av ansvarsförbindelse och förmånsbestämd ålderspension.

Avsättning för täckande av deponi

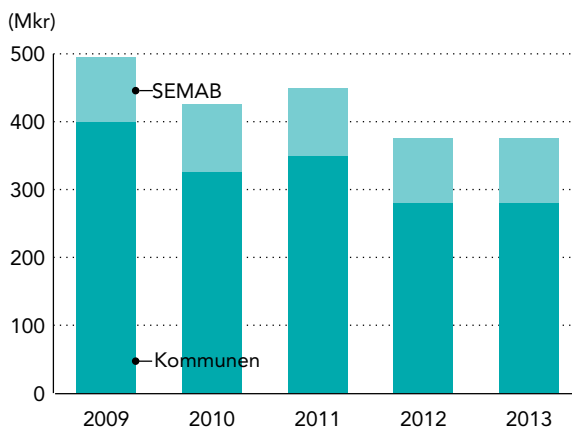
Täckningen av deponierna Rinnela och Stripplekärr är avslutad. En avsättning gjordes 2009 på 4 011 tkr för att möta framtida kostnader för provtagning och analys samt omhändertagande av lakvatten. Avsättningen är bedömd att klara kostnader för återställandet fram till och med år 2039. Under 2013 har ca 100 tkr använts och återstående avsättning är 3,5 Mkr.

Skulder

Låneskuld

Låneskulden är oförändrad 2013. Ingen nyupplåning eller amortering har skett. Låneskulden uppgår till 375 Mkr. Av låneskulden är 96 Mkr vidareutlånade till det kommunala bolaget SEMAB.

Skulder till kreditinstitut



Kortfristiga skulder

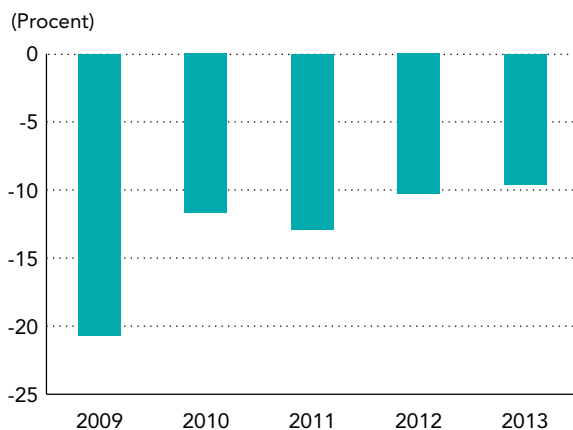
De kortfristiga skulderna uppgår till 285,5 Mkr, vilket är en ökning med 22,8 Mkr. Den främsta orsaken till ökningen är att bolagens del av koncernkontot har ökat med 20 Mkr. 2013 är bolagens del av koncernkontot 59 Mkr mot 39 Mkr 2012.

Soliditet

Soliditeten talar om hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med eget kapital. Soliditeten redovisas inklusive hela pensionsåtagandet.

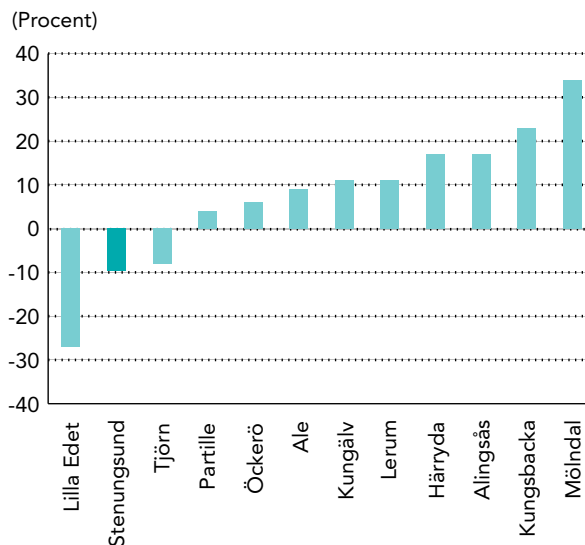
Till följd av den svåra situation som Stenungsunds kommun hamnade i på mitten av 90-talet, med stora borgensåtaganden som behövde infrias, så är soliditeten negativ. Strävan är att få en positiv soliditet och de senaste årens resultat har medfört en avsevärd förbättring av soliditeten. För 2013 är dock förbättringen marginell; soliditeten förbättras med 0,7 procentenheter till -9,6 %.

Soliditet



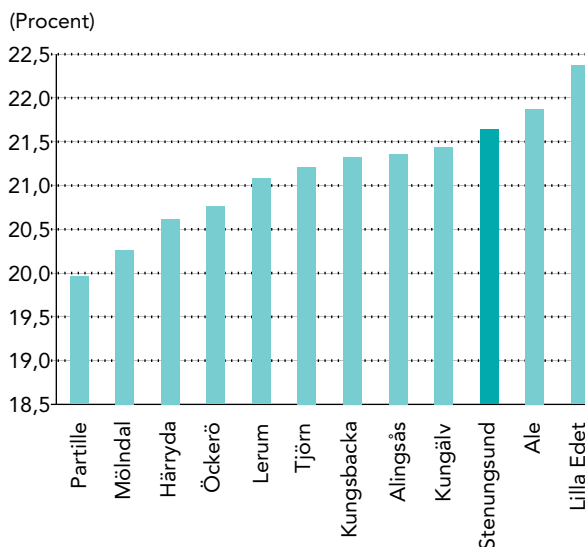
Jämförelser med övriga GR

Soliditet i GR- kommunerna



Soliditeten i diagrammet ovan avser 2013. Siffrorna från övriga kommuner är preliminära. Soliditeten är inklusive hela ansvarsförbindelsen.

Skattesats i GR- kommunerna



ÅTAGANDE OCH RISK

Borgensåtagande

Kommunens totala borgensåtagande har minskat med 26 Mkr från 544 Mkr till 518 Mkr. Minskningen är framförallt hänförlig till det kommunala bolaget Stenungsundshem. Borgensåtagandena avser till största delen bostäder och där står Stenungsundshem för 399 Mkr. Behovet av bostäder i kommunen är stort och så länge det förhåller sig så är åtagandena gentemot Stenungsundshem och bostadsrättsföreningarna inte att anse som stora.

Borgensåtagande med högst risk är de drygt 19 Mkr som kommunen har mot föreningar. Under året har dessa minskat med 0,9 Mkr.

Pensionsåtagande

Kommunen har ett ansvar för dem som arbetar och har arbetat i kommunen att klara av att utbetala pensionerna för dessa. Kommunens pensionsskuld är uppdelad i två delar. Ansvarsförbindelsen är den del som avser skulden som är upparbetad före 1998. Den uppgår till 556 Mkr och den andra delen avser förmånsbestämd ålderspension och den uppgår till 59 Mkr.

Ansvarsförbindelsen redovisas fr o m 2011-12-31 som en avsättning. I många fall kan ansvarsförbindelsen ses som ett hot som blir svårt att hantera i framtiden. Med den prognos som kommunen erhållit från KPA framgår det att ansvarsförbindelsen kommer att minska under kommande år och uppgå till 525 Mkr år 2018, vilket är en minskning med 31 Mkr jämfört med 2013. Däremot ökar åtagandet för den förmånsbestämda ålderspensionen betydligt mer. Perioden fram till 2018 ökar den från dagens 59 Mkr till 78 Mkr.

Stenungsunds kommun ökar sin befolkning relativt mycket varje år och därmed är det en större kommun som ska betala av den skuld som upparbetats när kommunen var mindre.

Finansiella risker

Stenungsunds kommuns löpande likviditetshantering hanteras genom koncernkontosystemet.

Kommunens låneskuld är oförändrad jämfört med 2012, dvs ingen nyupplåning eller amortering har skett under året. Dock har en del lån förhandlats om, vilket medfört en sänkning av snitträntan med 0,30 procentenheter jämfört med 2012-12-31. Snitträntan uppgår per 2013-12-31 till 3,39 %. Kommunens samtliga lån har tagits upp hos Kommuninvest.

Kommunens genomsnittliga räntebindningstid uppgår till 3,8 år per 2013-12-31, vilket är något över vad finanspolicyn medger (1-3 år). Till följd av den låga investeringsvolymen under året behövde ingen ytterligare upplåning ske under hösten vilket medförde att den relativt långa snitträntebindningstiden kvarstår samt att portföljen, avseende löptider över fem år, ligger sju procentenheter över tillåten maxgräns i finanspolicyn.

Kommunens utlåning består av koncernintern utlåning till SEMAB uppgående till 96 Mkr per 2013-12-31 och ett förlagslån till Kommuninvest ekonomiska förening uppgående till 4,5 Mkr. SEMAB lånar av kommunen till en årlig snittränta + 20 räntepunkter. Räntan justeras årligen.

Derivat

För att hantera ränterisken i samband med upplåning använder sig kommunen av ränteswapavtal, sk derivat. En ränteswap är ett avtal mellan två parter att utföra betalningar till varandra beräknade på fast respektive rörlig ränta. Swapavtalen är kopplade till underliggande lån med rörlig ränta. Genom att ingå ett swapavtal omvandlas den rörliga räntan till fast ränta med önskad löptid utan att låneavtalen berörs. Swapavtalen och låneavtalen är således separata avtal och bär sina respektive avtalsrisker. Ränteswappar värderas på balansdagen med utgångspunkt från aktuellt ränteläge och återstående löptid. Om räntan gått ner i förhållande till avtalad ränta uppstår ett negativt marknadsvärde och det motsatta om räntan gått upp. Utgångspunkten är för såväl låneavtalen som swapavtalen att de ska innehåsa under hela dess löptid.

Stenungsunds kommun hanterar också ränterisken genom att ta upp lån med fast ränta. I sådana fall är kapitalbindningstiden lika med räntebindningstiden och regleras i samma avtal. Valet av bindningstider och avtalslösning avgörs vid respektive lånetillfälle med hänsyn tagen till finanspolicy samt pris.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Pensionskostnad, Mkr	73	115	51	66	73	77	79
Pensionskostnad/skatter mm	6,4 %	9,6 %	4,1 %	5,1 %	5,3 %	5,4 %	5,3 %
Pensionsskuld, Mkr	50	59	63	66	69	73	78
Ansvarsförbindelse, Mkr	518	556	537	533	531	529	525

Driftsredovisning

RESULTATET I FÖRHÅLLANDE TILL BUDGET

Resultatet uppgår till 0,2 Mkr vilket är 10,3 Mkr sämre än budget. Det finns många orsaker till överskottet och verksamheterna presenterar mer genomgripande sina resultat längre fram i dokumentet.

ÖVERGRIPANDE

”Kommunövergripande” innehåller bl a Kommunstyrelsens anslag för oförutsett samt budgetanslag för volymökningar, kostnader för pensioner, arbetsgivaravgifter mm. Den positiva avvikelser på 20,3 Mkr beror i första hand på återbetalning från AFA Försäkring avseende premier för avtalsgruppsjukförsäkring för åren 2005 och 2006. Återbetalningen uppgick till 20 Mkr.

VERKSAMHETEN

Verksamheterna har en mycket god överensstämmelse med budget och avvikelser gentemot budget är negativ med 1,1 Mkr.

Den så kallade kärnverksamheten som bedrivs av de enheter som ligger under de fyra utskotten, har separata redovisningar längre fram i detta dokument.

Av de olika utskotten var det Bildningsutskottet och Sociala utskottet som hade lägst budgetavvikelse. Sociala utskottet -0,4 % och Bildningsutskottet -0,9 %. Största avvikelsern hade Samhällsbyggnadsutskottet 6,5 %. Det skall tilläggas att de taxefinansierade enheterna är inräknade i beloppen.

Mkr	Ram	Avvikelse	%
Personal- och ekonomiutskottet	42,6	0,5	1,2
Sociala utskottet	405,3	-1,8	-0,4
Samhällsbyggnadsutskottet	89,1	5,8	6,5
Bildningsutskottet	605,1	-5,6	-0,9

ÖVRIGA KOSTNADER OCH INTÄKTER

Skatteintäkterna och finansnettot har stora avvikelser mot budget. Se förklaring under respektive avsnitt under Ekonomisk analys kommunen.

Driftredovisning

Mkr	Budget 2013	Bokslut 2013	Budget- avvikelse
Politisk verksamhet	-10,0	-8,5	1,5
Kommunövergripande	-29,1	-8,8	20,3
Personal- och ekonomiutskottets ansvarsområde			
Stöd och service	-42,6	-42,1	0,5
Sociala utskottets ansvarsområde			
Individ- och familjeomsorg	-203,8	-205,1	-1,3
Vård och Äldreomsorg	-201,5	-202,0	-0,5
Samhällsbyggnadsutskottets ansvarsområde			
Måltid	-31,0	-31,2	-0,2
Räddningstjänst	-12,8	-12,6	0,2
Samhällsbyggnad	-36,2	-33,3	2,9
- Bostadsanpassning	-4,2	-2,6	1,6
- Kollektivtrafik/Färdtjänst	-4,9	-3,6	1,3
- Fastighet	0,0	0,9	0,9
- Tomtförsäljning	0,0	2,8	2,8
Avgiftsfinansierad verksamhet			
Vatten och avloppsenheten	0,0	-3,0	-3,0
Renhållning	0,0	2,1	2,1
Bildningsutskottets ansvarsområde			
Barn och utbildning	-425,7	-433,4	-7,7
Fritid	-28,1	-25,9	2,2
Kompetens och utveckling	-16,1	-12,6	3,5
Kultur	-26,3	-26,9	-0,6
Gymnasieverksamheten	-108,9	-111,9	-3,0
Kalkylerad kapitalkostnad	93,7	80,8	-13,0
Avskrivningar	-68,7	-60,3	8,4
Nettokostnad	-1 156,2	-1 137,2	18,9
Skatter och finansiella kostnader			
Skatte- och statsbidragsintäkter	1 186,3	1 198,4	12,1
Finansnetto	-19,6	-60,9	-41,3
Årets resultat	10,5	0,2	-10,2

Investeringsredovisning

Mkr	Budget 2013	Bokslut 2013	Budget- avvikelse
Personal- och ekonomiutskottets ansvarsområde			
Stöd och service			
- E-strategi	4,5	0,8	3,7
- Övrigt	5,0	1,8	3,2
Sociala utskottets ansvarsområde			
Individ- och familjeomsorg	0,6	0,4	0,2
Vård och Äldreomsorg	2,5	0,2	2,3
Samhällsbyggnadsutskottets ansvarsområde			
Större investeringsobjekt			
- Spekeröds förskola	3,2	1,1	2,1
- Hallerna förskola/skola	38,0	15,8	22,2
- Kyrkenorumskolan två klassrum	3,0	0,9	2,1
- Upprustning B-plan Nösås	2,4	3,4	
- Spekeröds skola	18,0	7,9	10,1
- vägområde Spekeröds skola	3,5	0,0	3,5
- Omb. lokaler Folktandvården	8,6	6,4	2,2
- spontning kaj	2,5	0,0	2,5
- ny ishall	38,9	2,2	36,7
- konstgräs Stora Höga	10,1	8,6	1,5
- övriga större investeringsobjekt	15,8	6,1	9,7
Samhällsbyggnad	15,0	3,8	11,2
Fastighet	21,7	4,7	17,0
Måltid	0,9	0,9	0,0
Räddning	6,8	2,0	4,8
Taxefinansierad verksamhet			
Vatten & avloppsnetet	15,6	8,5	7,1
Renhållning	4,5	0,0	4,5
Bildningsutskottets ansvarsområde			
Fritid	3,0	0,4	2,6
Kultur	0,7	0,1	0,6
Kompetens och utveckling	1,2	0,9	0,3
Gymnasieverksamheten	2,3	1,6	0,7
Barn och utbildning	2,7	2,3	0,4
SUMMA	231,0	80,8	150,2

I tabellen redovisas endast den del av investeringarna som bokförts under 2013. Vissa av objekten i redovisningen löper över flera år och totalkostnaden är inte den som redovisas i tabellen.

Det pågår flera såväl större som mindre investeringsprojekt i flera olika faser. För vissa förbereds för upphandling andra är snart klara för inflyttning.

- Byggnation av Hallerna skola/ förskola som ska ge plats för 170 barn med en yta på 3 000 m² påbörjades strax före sommaren 2013 och pågår för fullt. Skolan beräknas vara inflyttningsklar under december 2014.
- Tillbyggnad av Kyrkenorumsskolan med två nya klassrum mm påbörjades vid årsskiftet. Beräknas vara färdig sommaren 2014.
- Förberedelser för byggnation av ny skola i Spekeröd har pågått under hela 2013. Byggstart för skolan som ger plats för 350 elever med en yta på drygt 5 000 m² sker i början av 2014 och skolan beräknas vara färdig till sommaren 2015.
- Vägområde Spekeröds skola: Trafiksäkerhets- höjande åtgärder i samband med byggnationen av Spekeröds skola. Åtgärderna består i vänstersväng från RV 650 samt ny bussficka. Byggnationen kommer ske under 2014.
- I Folktandvårdens lokaler i kommunhuset har under 2013 pågått en stor ombyggnation vilken kommer att avslutas i början av 2014.
- Spontning Kajen: Projektering är påbörjad och kommer fortsätta under 2014. Spontningen beräknas ske under 2014 och delar av 2015.
- Upphandling av ny ishall mm genomfördes under slutet av 2013 och första spadtaget togs i början av 2014. Ishallen beräknas stå färdig under april 2015.
- Kristinedalsskolan byggs om och till för särskolans behov med start under hösten 2014. Tillbyggnaden beräknas stå färdig vid årsskiftet 2014–2015.
- I Kyrkenorum ska ny förskola som ersätter den tidigare byggas med start under mitten av 2014. Beräknad färdigtidpunkt är oktober 2015. Rivning av den gamla förskolan genomförs under början av 2014.
- Förberedelser för ny gruppobstad Kristinedal har pågått under andra halvan av 2013. Byggnation beräknas starta sommaren 2014 och vara färdig sommaren 2015.



Ekonomisk analys koncernen

I kommunens koncernredovisning ingår Stenungsundshem AB, Stenungsunds Energi och Miljö AB och Stiftelsen Stenungsunds Fjärrvärme.

RESULTATANALYS

Resultatet för koncernen uppgick till 18,5 Mkr. Av resultatet stod kommunen för 0,2 Mkr.

Koncernens utveckling avseende kostnader och intäkter följer i princip kommunens utveckling. Koncernens intäkter har ökat med ca 2,9 % och kommunens 3,9 %. Kostnadsökningen för koncernen var 3,2 % och för kommunen 3,7 %.

Kommunens försäljning till bolagen består till största delen av vatten och uppgick till ca 3,4 Mkr. Dessutom har kommunen fått in ränteintäkter på 3,7 Mkr på sin utlåning till SEMAB.

Stenungsundshem har fått in hyresintäkter från kommunen på ca 19 Mkr. SEMAB's försäljning till kommunen uppgick till ca 7 Mkr och till Stenungsundshem ca 10 Mkr.

Tillgångar och skulder

Koncernens tillgångar har ökat från 1 989,6 Mkr till 2 035,9 Mkr 2013. Det är i första hand likvida medel på koncernkontot som ökat. På grund av en relativt låg investeringsvolym har anläggningstillgångarna minskat från 1 768,6 till 1 763,4 Mkr. Soliditeten har ökat från 7,6 till 8,3 %.

Finansnetto

Finansnettot uppgår till -36,7 Mkr och är ca 2,9 Mkr bättre än 2012. Mycket beroende på att ingen nyupplåning gjorts av kommunen och bolagen har amorterat ca 25 Mkr. Kommunens snittränta har minskat från 3,69 % 2012 till 3,39 % 2013.

STENUNGSUNDS KOMMUN

Stenungsunds kommuns huvudsakliga verksamhet är utbildning och omsorg, det vill säga grundskola, gymnasieskola, barnomsorg, äldreomsorg, hemsjukvård och individ- och familjeomsorg. Övriga verksamheter är bland annat räddningstjänst, bibliotek samt drift och underhåll av gator och vägar.

HELÄGDA BOLAG

Stenungsundshem AB

Stenungsundshem grundades 1935. Stenungsundshem äger och förvaltar bostäder och lokaler i Stenungsund och är kommunens största fastighetsägare. Samtliga fastigheter ligger i Stenungsunds kommun.

Solgårdsterrassen AB

Solgårdsterrassen är ett helägt dotterbolag till Stenungsundshem AB. Solgårdsterrassen bedriver verksamhet för exploatering av fastigheter.

Stenungsunds Energi & Miljö AB, SEMAB

SEMAB producerar och distribuerar fjärrvärme inom Stenungsunds kommun. Verksamheten sker i nära samarbete med Stiftelsen Stenungsunds Fjärrvärme.

Stiftelsen Stenungsunds Fjärrvärme

Stiftelsen Stenungsunds Fjärrvärme producerar fjärrvärme inom Stenungsunds kommun. Leverantör av fjärrvärme är sedan 2001-07-01 Stenungsunds Energi & Miljö AB.

Stenungsunds kommun Fritid och Fastigheter AB

Stenungsunds kommun Fritid och Fastigheter ska på begäran av kommunstyrelsen ingå avtal som syftar till att lämna Stenungsunds kommun säkerhet för kommunens fordran på organisationen, för vars skulder kommunen tecknat borgen.

DELÄGDA FÖRETAG

SOLTAK AB

SOLTAK bildades 2013 och kommer att tillhandahålla ägarkommunerna stöd- och servicetjänster. Bolaget ägs av Ale, Kungälv, Lilla Edet, Stenungsund, Tjörn och Öckerös kommuner. Bolaget ägs till lika delar av ägarkommunerna. Stenungsunds ägarandel är 1/7.

Renova AB

Renova erbjuder produkter och tjänster inom återvinning och avfall. Bolaget ägs av Ale, Göteborg, Härryda, Kungälv, Mölndal, Partille, Tjörn, Stenungsund, Öckerö och Lerums kommuner. Stenungsunds ägarandel är 1,5 %.

Kommuninvest AB

Kommuninvest är ett kreditmarknadsbolag som ägs av de svenska kommuner och landsting som är medlemmar i bolaget. Bolaget arbetar för att ge sina medlemmar utlåning och rådgivning. Stenungsunds kommun har varit medlem i Kommuninvest sedan 2007 och äger 0,32 % av bolaget.

Kommunen

	2012	2013
Omsättning, Mkr	297,1	308,8
Årets resultat, Mkr	33,5	0,2
Soliditet, %	-10,3	-9,6
Antal årsarbetare	2 073	2 131

Stenungsundshem AB

	2012	2013
Ägarandel, %	100	100
Omsättning, Mkr	165,5	169,6
Årets resultat, Mkr	8,4	14,8
Soliditet, %	32,1	34,1
Antal årsarbetare	20	21

SEMAB

	2012	2013
Ägarandel, %	100	100
Omsättning, Mkr	44,2	44,7
Årets resultat, Mkr	4,3	4,9
Soliditet, %	15,0	19,0
Antal årsarbetare	7	7

Stiftelsen Stenungsunds Fjärrvärme

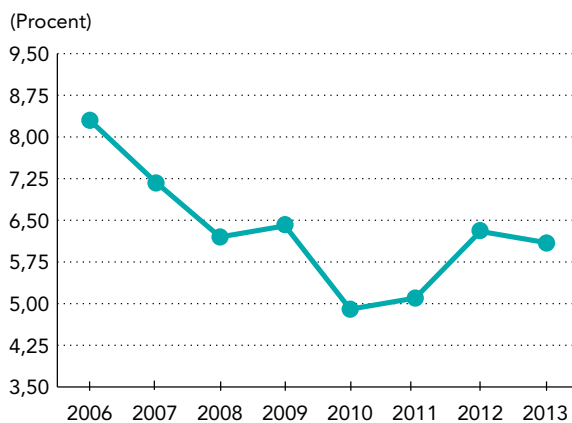
	2012	2013
Ägarandel, %	100	100
Omsättning, Mkr	2,0	2,1
Årets resultat, Mkr	0,0	0,2
Soliditet, %	85,4	89,4
Antal årsarbetare	-	-

Personalredovisning

Stenungsunds kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare. Egenansvar för det gemensamma och ett gott bemötande är en självklarhet för alla. Arbetsglädje, trivsel, stolthet och ett hälsofrämjande perspektiv ska prägla Stenungsunds kommuns medarbetare och ledare. Alla som arbetar inom kommunen ska vara goda ambassadörer och arbeta för att vi ska kunna ge medborgarna en god service och bra verksamhet. Önskad sysselsättningsgrad ska eftersträvas. Sysselsättningsgrader under 70 % ska särskilt motiveras.

HÄLSA OCH ARBETSMILJÖ

Sjukfrånvaro över tid 2006–2013



Sjukfrånvaron visade under åren 2006–2010 en sjunkande trend. Från 4,9 % 2010 ökade sjukfrånvaron till 6,3 % 2012. Under 2013 har sjukfrånvaron sjunkit till 6,1 %.

Långtidssjukfrånvaro

Av den totala sjukfrånvaron var 54,3 % frånvaro 60 dagar eller längre och betraktas då som långtidssjukfrånvaro. Detta är en minskning med 7,5 procentenheter sedan 2012. Förändringens storlek beror delvis på SKLs rekommendation att även timanställda ska räknas med i sjukstatistiken. Enligt den gamla uträkningsmodellen var 57,5 % av sjukskrivningarna långtidssjukskrivningar 2013. Det har alltså skett en markant reell förbättring sedan 2012.

Sjukfrånvaro per kön (procent)

År	2010	2011	2012	2013
Kvinnor	5,2	5,6	7,1	6,7
Män	3,4	3,2	3,1	3,6
Totalt	4,9	5,1	6,3	6,1

Sjukfrånvaron bland kvinnor var 6,7 % att jämföra med 3,6 % bland männen. Kvinnors sjukfrånvaro har minskat jämfört med 2012 medan mäns sjukskrivningar har ökat.

Sjukfrånvaro per åldersgrupp (procent)

År	2009	2010	2011	2012	2013
-29	6,2	3,2	3,8	4,1	5,2
30-49	5,3	4,2	4,9	5,8	5,4
50-	7,4	5,8	5,5	7,1	7,1
Totalt	6,4	4,9	5,1	6,3	6,1

Relaterat till åldersgrupp var sjukfrånvaron högst, 7,1 % och högre än föregående år inom åldersgruppen 50 år och äldre, däremot inom det intervallet 30-49 år, där de flesta anställda befinner sig har sjukfrånvaron minskat med 0,4 % sedan 2012.

Hälsofrämjande arbetsmiljöarbete

Satsa friskt är namnet för kommunens långsiktiga, strategiska och processinriktade hälsofrämjande arbete för samtliga kommunanställda. Syftet är att arbeta utifrån respektive grupps behov, intresse och förutsättningar och börja i det lilla och låta arbetet fördjupas successivt. Arbetet bedrivs med ett hälsofrämjande förhållningssätt, vilket innebär att fokus ligger på att stärka och synliggöra det som fungerar och därefter vidareutveckla ytterligare områden. Arbetet kopplas ihop med handlingsplanen inom medarbetarenkäten och blir på så vis en del av verksamhetsutvecklingen. Arbetet sker i två inriktningar. Generella satsningar vänder sig till alla anställda och ska ske utanför arbetstid. Friskvårdskuponger till ett värde av 500 kr erbjöds som generell satsning. 63 % av dessa har nyttjats. Den andra inriktningen är riktade satsningar. Under hösten genomfördes en nulägesanalys för att kartlägga var i processen grupper befann sig inom det hälsofrämjande arbetet dels lyssna in önskemål och behov för att kunna se vilka

verksamheter som behöver prioriteras i riktade satsningar. Många grupper har under hösten haft fokus på bl a kommunikation, samarbete, förhållningssätt och bemötande, fysisk aktivitet samt mötesstrategier.

Hälsofrämjande ledarskap

Under våren slutfördes ett 1-årigt arbete av en arbetsgrupp bestående av verksamhetschefer och enhetschefer som varit drivande inom det hälsofrämjande arbetet på sin verksamhet. Gruppens uppgift var att diskutera kring begreppet hälsofrämjande ledarskap samt fördjupa hur det strategiska hälsofrämjande arbetet på organisationsnivå kunde vidareutvecklas. Resultatet kom med som en del inom dokumentet ”Riktlinjer för chef och ledarskap”.

Hälsa är ett centralt begrepp i kommunens Samverkansavtal med syfte att skapa förutsättningar för ett långsiktigt hållbart arbetsliv.

Samverkansavtal

I december genomfördes en utbildning inom samverkansavtalet för nya chefer och nya fackliga ombud, då vikten betonades av att samverkansavtalets intentioner hålls levande och att vi alla ”talar samma språk”.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Under våren 2013 har arbetet med att skapa en kommungemensam modell för det Systematiska arbetsmiljöarbetet fortsatt. Modellen har digitaliserats och chefer och fackliga representanter har genomgått utbildning i Systematiskt arbetsmiljöarbete. Under hösten gjordes insatser för att kunna använda det redan befintliga incidentrapporteringssystemet Skalman till att rapportera och systematisera tillbud och arbetsskador.

KOMPETENSFÖRSÖRJNING

Rekrytering

Kommunen använder sig i huvudsak av rekryteringsverktyget Offentliga Jobb. 293 tjänster, varav 103 tillsvidarejänster har annonserats ut via Offentliga Jobb och 3946 ansökningar har inkommit. Vid rekrytering av handläggartjänster och chefstjänster används Thomassystemet med befattning- och personprofilanalyser utifrån DISC-modellen som en kvalitetssäkring.

Under året gjordes en inventering och analys av kommunens långsiktiga kompetensförsörjning med utgångspunkt från de olika verksamheternas behov.

Employer Branding

Kommunen har deltagit i GR:s Employer Branding-projekt som syftar till att marknadsföra kommunerna inom GR och göra kommunen till en attraktiv arbetsgivare för de akademiska yrken som finns i kommunen. Kommunen har arbetat med att söka upp studenter och informera om kommunen som arbetsplats och även deltagit på gymnasiemässan för att väcka intresse för att arbeta i kommunen.

LÖN

Löneöversyn 2013

Enligt centrala löneavtal ska ny lön gälla från och med 1 april. Årets löneöversyn motsvarade löneökningar med 3,1 %. Budgeterad löneökning var 3,1 %. I syfte att utjämna osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män gjordes en satsning på chefer inom vård och äldreomsorg, chefer inom individ och familjeomsorg och chefer inom kultur och fritid. Viss satsning gjordes även på kvinnliga akademiker.

Personal

Personalstatistiken baseras på uppgifter vid mättdpunkten den 1 november och avser såväl tillsvidareanställd som visstidsanställd personal. Personalkostnader avser kalenderår och innefattar även timavlönade.

Anställda per verksamhet

Verksamhet	Antal	Åa	Andel
Stöd och service	68	66,5	3,2 %
Samhällsbyggnad	126	119,9	5,9 %
Räddningstjänsten	15	15,0	0,7 %
Fritid	30	27,4	1,4 %
Kultur	50	38,5	2,3 %
Individ och familjeomsorg	356	311,0	16,7 %
Vård och äldreomsorg	404	345,4	19,0 %
Barn och utbildning	822	784,6	38,6 %
Nösnäsgymnasiet	146	138,9	6,9 %
Måltid	61	57,8	2,9 %
Kompetens och utveckling	49	45,4	2,3 %
Övrig verksamhet	4	3,6	0,2 %
Kommun totalt	2 131	1 954,0	100,0 %

Anställda – tillsvidare och visstid

Antalet anställda har ökat med 58 personer från 2 073 föregående år till 2 131 personer 2013. Av de 2 131 anställda var 1 972 tillsvidareanställda, vilket är en ökning med 59 personer sedan 2012. 822 personer arbetar inom Barn och Utbildning (38,6 %) och 404 (19,0 %) av de anställda arbetar inom Vård och Äldreomsorgen.

Sysselsättningsgrad

Av kommunens anställda arbetade 1 480 (69,5 %) heltid. 437 (20,5 %) hade en sysselsättningsgrad mellan 75 och 99 % och 125 (5,9 %) hade en sysselsättningsgrad på 51-74%. 90 personer hade sysselsättningsgrad på 50 % eller mindre. Av de som arbetade deltid var 92,5 % kvinnor. Av kommunens anställda har 120 kvinnor och 20 män en sysselsättningsgrad som är under 70 %. Av dessa är 104 personer tillsvidareanställda. Av kommunens anställda har 6,6 % en sysselsättningsgrad på mindre än 70 %.

Ålder och pensionsavgångar

Medelåldern bland kommunens anställda har minskat från 48 år 2009 till 46 år 2013. Flest medarbetare 1 078 (50,6 %) fanns i åldersspannet 30-49 år och endast 208 (9,8 %) var 29 år eller yngre. 815 (39,7 %) var 50 år eller äldre.

I pensionsprognosen för 2023 framgår att 552 av de som är anställda 1 nov 2013 kommer att ha uppnått pensionsåldern på 65 år 2023. 2013 är 39 av de anställda 65 år eller äldre.

Könsfördelning

Av kommunens medarbetare var 1 783 kvinnor (83,7 %). Fördelningen av kvinnor och män varierar stort mellan olika verksamheter. Högst andel kvinnor fanns inom verksamheterna Vård-och äldreomsorg (97,8 %) och Individ- och äldreomsorg (87,6 %). Högst andel män (87,5 %) fanns inom räddningstjänst.

PERSONALKOSTNADER

Redovisningen avser kostnader för att personal oavsett anställningsform samt kostnader för arvoden till förtroendevalda.

Löner och arvoden

Kostnader för löner och arvoden inklusive personalomkostnader uppgick till 858 Mkr att jämföra med 812 Mkr 2012. Detta motsvarar en kostnadsökning med 46 Mkr, 5,7 %.

Kostnader för löner och arvoden

	2009	2010	2011	2012	2013
Arvoden	3,8	3,8	4,9	4,6	4,5
Löner	546,9	560,6	598,0	621,8	656,8
Personalomkostnader	169	170,2	179,8	186,1	196,6
Totalt	719,7	734,6	782,7	812,5	858,0
Övriga personalomkostnader	78,6	66,9	74,1	77,5	74,0
Personalomkostnader totalt	798,3	801,6	856,8	890,0	932,0

I övriga personalkostnader ingår pensionsutbetalningar, kursavgifter, företagshälsovård, platsannonser/rekryteringskonsulter samt övriga personalkostnader.

Arvodeskostnaden till de förtroendevalda har fortsatt att minska sedan 2011. Ökningen då berodde på fler sammanträdes- och utbildningsdagar i samband med ny mandatperiod. Den tillfälliga höjningen har normaliserats.

Kostnad för semester- och övertidsskuld

Semester- och övertidsskuld består av ej uttagen semester samt ej uttagen ersättning för arbetad övertid. Av den totala skulden 49,9 Mkr utgjorde 48,3 Mkr ej uttagen semester och 1,6 Mkr okompenserad övertid.

Pensioner

Kommunens totala pensionsskuld uppgick till 615,8 Mkr 2013, en ökning med 48 Mkr sedan 2012. Genom centrala löneavtal har kommunens anställda rätt till tjänstepension grundad på anställning hos arbetsgivaren. Förtroendevalda erhåller pension enligt kommunens reglemente om pensioner till förtroendevalda. Rätten till pension för förtroendevalda förutsätter att arbetsinsatsen är fastställd till minst 40 procent av heltid och omfattar minst en mandatperiod. Pensionen samordnas med eventuell inkomst av tjänst. För närvarande har 10 förtroendevalda rätt till pension enligt gällande reglemente.



TJÖRNBRON



Räkenskaper

...

Resultaträkning

	Koncernen			Kommunen		
	2012	2013	Not	2012	2013	Not
Verksamhetens intäkter	464,7	478,4	1	297,1	308,8	1
Verksamhetens kostnader	-1 448,4	-1 494,2	2	-1 355,0	-1 405,8	2
Jämförelsestörande poster	21,5	20,0	3	21,5	20,0	3
Avskrivningar	-94,9	-95,6		-62,2	-60,3	4
Verksamhetens nettokostnader	-1 057,1	-1 091,4		-1 098,6	-1 137,3	
Skatteintäkter	1 040,5	1 095,7		1 040,5	1 095,7	5
Generella statsbidrag och utjämnung	105,8	102,7		105,8	102,7	6
Finansiella intäkter	2,0	0,6		7,5	6,7	7
Finansiella kostnader	-41,6	-37,3		-21,7	-20,3	8
Jämförelsestörande poster	-	-47,3		-	-47,3	9
Resultat före skatt och extraordinära poster	49,6	23,0		33,6	0,2	
Uppskjuten skatt	-3,1	-4,5		-	-	
Årets resultat	46,5	18,5		33,6	0,2	

Kassaflödesanalys

	Koncernen			Kommunen		
	2012	2013	Not	2012	2013	Not
LÖPANDE VERKSAMHET						
Årets resultat	46,5	18,5		33,6	0,2	
Justering för av- och nedskrivningar	94,9	95,6		62,2	60,3	
Justering för avsättning pensioner mm	10,0	47,9		10,0	47,9	10
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-2,5	-2,5		-	-	
Förändring omsättningstillgångar	-3,2	15,3		-2,8	10,6	
Förändring kortfristiga skulder	14,3	5,2		12,1	22,8	
Verksamhetsnetto	160,0	180,0		115,1	141,9	
INVESTERINGAR						
Förvärv av materiella tillgångar	-88,0	-92,4		-75,7	-80,8	
Försäljning av materiella tillgångar	4,0	4,9		-	-	
Investeringsbidrag	2,7	-		2,7	-	
Förvärv av finansiella tillgångar	-0,1	-		-0,1	-0,0	
Försäljning av finansiella tillgångar	1,3	-		1,3	-	
Investeringsnetto	-80,1	-87,6		-71,8	-80,8	
FINANSIERING						
Amortering	-110,6	-24,7		-75,0	-	
Övrig minskning av långfristiga skulder	-	-		-2,8	-	
Övrig ökning av långfristiga skulder	-	-		-	4,7	
Minskning av långfristiga fordringar	-	-		4,0	-	
Finansnetto	-110,6	-24,7		-73,8	4,7	
Förändring av likvida medel	-30,7	67,8		-30,5	65,7	
Likvida medel vid årets början	91,1	60,4		89,9	59,5	
Likvida medel vid årets slut	60,4	128,2		59,5	125,2	

Balansräkning

	Koncernen			Kommunen		
	2012	2013	Not	2012	2013	Not
TILLGÅNGAR						
Materiella anläggningstillgångar	1 757,8	1 751,5		808,6	829,0	11
- Mark, byggnader, tekniska anläggningar	1 543,0	1 541,8		731,6	755,4	
- Maskiner och inventarier	214,8	209,7		77,0	73,6	
Finansiella anläggningstillgångar	10,8	11,9		142,8	142,9	12
Summa anläggningstillgångar	1 768,6	1 763,4		951,4	971,9	
Förråd och lager	0,5	0,5		0,2	0,2	
Kortfristiga fordringar	113,3	92,1		103,1	86,6	13
Kassa och bank	61,4	128,2	4	59,5	125,2	14
Tomtmark för försäljning	45,8	51,7		45,8	51,7	
Summa omsättningstillgångar	221,0	272,5		208,6	263,7	
SUMMA TILLGÅNGAR	1 989,6	2 035,9		1 160,0	1 235,6	
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital						
Eget kapital vid årets början	104,0	150,5		-152,9	-119,3	
Årets resultat	46,5	18,5	5	33,6	0,2	
Summa eget kapital	150,5	169,0		-119,3	-119,1	
Avsättningar						
Pensioner inklusive särskild löneskatt	567,8	615,8		567,8	615,8	15
Övriga avsättningar	11,0	10,3		3,5	3,4	16
Summa avsättningar	578,8	626,1		571,3	619,2	
Skulder						
Långfristiga skulder	994,0	969,3	6	445,3	450,0	17
Kortfristiga skulder	266,3	271,5		262,7	285,5	18
Summa skulder	1 260,3	1 240,8		708,0	735,5	
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	1 989,6	2 035,9		1 160,0	1 235,6	
PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER						
Ansvarförbindelser	0,2	0,2	7	-	-	
Borgensåtaganden	120,6	119,2		544,0	517,5	19
Operationella hyres- och leasingavtal	60,6	68,5		130,9	120,5	20
Fastighetsinteckningar	128,3	128,3		-	-	

Noter kommunen

	2012	2013
Not 1		
Verksamhetens intäkter		
Taxor och avgifter	69,5	77,0
Hyror och arrenden	26,4	26,5
Bidrag	96,6	97,1
Exploateringsintäkter	1,4	2,8
Övriga intäkter	103,2	105,4
Summa	297,1	308,8
Not 2		
Verksamhetens kostnader		
Löner och sociala avgifter	-811,5	-857,8
Pensionskostnader	-66,7	-60,5
Bidrag	-40,6	-40,1
Externhyror	-37,5	-36,7
Köpta tjänster	-275,6	-288,8
Material samt övriga kostnader	-123,1	-121,9
Summa	-1 355,0	-1 405,8
Not 3		
Jämförelsestörande poster		
Återbetalning AFA	21,5	20,0
Summa	21,5	20,0
Not 4		
Avskrivningar		
Byggnader och anläggningar	-41,9	-42,0
Maskiner och inventarier	-17,8	-18,3
Nedskrivningar	-2,5	0,0
Summa	-62,2	-60,3
Not 5		
Skatteintäkter		
Preliminär skatteintäkt	1 029,2	1 101,2
Prel. slutavräkning innevarande år	11,1	-6,1
Slutavräkningsdifferens fg år	0,2	0,6
Summa	1 040,5	1 095,7
Not 6		
Generella statsbidrag		
Inkomstutjämning, bidrag	88,9	85,8
Kostnadsutjämning, kostnad	-26,3	-32,6
Regleringsbidrag/-avgift	12,0	11,3
Kommunal fastighetsavgift	40,4	42,5
Avgift för LSS-utjämning	-9,2	-4,3
Summa	105,8	102,7
Not 7		
Finansiella intäkter		
Ränteintäkter	4,9	4,5
Utdelning på aktier och andelar	1,3	1,1
Övriga finansiella intäkter	1,3	1,1
Summa	7,5	6,7

	2012	2013
Not 8		
Finansiella kostnader		
Räntekostnader	-14,9	-13,5
Ränta på pensionsavsättning	-6,7	-6,7
Övriga finansiella kostnader	-0,1	-0,1
Summa	-21,7	-20,3
Not 9		
Jämförelsestörande poster		
Förändr. disk.ränta pensionsskuld	-	-47,3
Summa	0,0	-47,3
Not 10		
Ej likvidpåverkande poster		
Pensionsskuld förändring inkl skatt	10,0	47,9
Summa	10,0	47,9
Not 11		
Materiella anläggningstillgångar		
Mark och byggnader		
Ingående anskaffningsvärde	1 256,4	1 297,6
Årets investeringar	55,2	65,8
Försäljningar utrangeringar	-14,0	-0,1
Utgående anskaffningsvärde	1 297,6	1 363,3
Ingående avskrivningar	-536,1	-566,0
Årets avskrivningar	-41,9	-42,0
Avskrivning på förs./utrangering	12,0	0,0
Utgående avskrivningar	-566,0	-608,0
Summa mark och byggnader	731,6	755,4
Maskiner och inventarier		
Ingående anskaffningsvärde	262,8	259,5
Årets investeringar	17,8	14,9
Försäljningar utrangeringar	-21,1	-1,3
Utgående anskaffningsvärde	259,5	273,1
Ingående avskrivningar	-185,3	-182,5
Årets avskrivningar	-17,8	-18,3
Avskrivning på förs./utrangering	20,6	1,3
Utgående avskrivningar	-182,5	-199,5
Summa maskiner och inventarier	77,0	73,6
Summa materiella anläggningstillgångar*	808,6	829,0

* Tillämpade avskrivningstider finns i avsnittet "Redovisningsprinciper".

	2012	2013
Not 12		
Finansiella anläggningstillgångar		
Aktier och andelar		
Stenungsundshem AB	35,7	35,7
Std's Energi och Miljö AB	0,2	0,2
Kommuninvest	4,5	4,5
Renova AB	2,9	2,9
Fjärrvärmestiftelsen, grundfondskapital	0,4	0,4
Summa	43,7	43,7
Långfristiga fordringar inom koncernen	96,0	96,0
Bostadsrätter	0,9	0,9
Övriga långfristiga fordringar	2,3	2,3
Summa	142,8	142,9
Not 13		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	15,1	16,4
Statsbidragsfordringar	–	20,4
Skattefordringar	45,1	5,7
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	30,1	21,2
Övriga kortfristiga fordringar	12,8	22,9
Summa	103,1	86,6
Not 14		
Kassa o bank		
Bankkonton	1,8	1,2
Koncernkonto	57,7	124,0
Summa	59,5	125,2
Not 15		
Specifikation - avsatt till pensioner		
Intjänad pensionsrätt	315,9	346,0
Förmånsbestämd ålderspension	32,0	37,1
Särskild avtals-/ålderspension	3,3	5,9
Pension till efterlevande	5,8	5,2
PA-KL pensioner	81,4	80,4
Förtroendevalda	4,0	5,8
Livränta	14,5	15,2
Löneskatt	110,9	120,2
Summa avsatt till pensioner	567,8	615,8
Avsättningar för pensioner		
Ingående avsättning, inkl löneskatt	44,5	50,3
Pensionsutbetalningar	–1,5	–1,5
Nyintjänad pension	4,3	2,9
Ränte- och basbeloppsuppräknig	1,9	1,2
Förändring löneskatt	1,1	1,8
Förändring diskonteringsräntan	–	4,7
Utgående avsättning	50,3	59,4

	2012	2013
Avsättning till pensioner intjänade före 1998		
Ingående avsättning, inkl löneskatt	513,3	517,5
Pensionsutbetalningar	–17,7	–19,2
Ränte- och basbeloppsuppräknig	20,5	13,0
Övrigt	0,6	4,2
Förändring diskonteringsräntan	–	33,3
Förändring löneskatt	0,8	7,6
Utgående avsättning	517,5	556,4
Summa avsättning pensioner*	567,8	615,8
Aktualiseringsgrad	82%	83%
* Det finns inga överenskommelser som kan leda till betydande ekono- miska konsekvenser.		
Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper		
Not 16		
Övriga avsättningar		
Avsättning för återställning av deponi	3,5	3,4
Summa*	3,5	3,4
* Se ytterligare information i förvalt- ningsberättelsen på sid 16.		
Not 17		
Långfristiga skulder		
Lån i banker och kreditinstitut	375,0	375,0
Övriga långfristiga skulder	5,4	3,6
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år:		
Gatukostnadsersättningar	–	7,2
återstående antal år (vägt snitt)	–	21,1
Anslutningsavgifter	64,9	64,2
återstående antal år (vägt snitt)	–	18,5
Summa	445,3	450,0
Not 18		
Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	56,6	43,6
Semesterlöneskuld	50,0	49,9
Personalens skatter och avgifter	15,2	14,0
Löneskatt	8,0	8,6
Upplupna kostn., förutbet. intäkter	88,8	102,1
Övrigt	44,0	67,3
Summa	262,7	285,5
Not 19		
Borgensåtaganden		
Stenungsundshem AB	423,3	398,3
Renova AB, pensionsförpliktelser	0,9	1,0
Småhus-statliga bostadslån	0,4	0,3
Bostadsrättsföreningar	99,4	98,8
Övriga föreningar	20	19,1
Summa	544,0	517,5

	2012	2013
Not 20		
Operationella hyres- och leasingavtal		
Framtida hyresavgifter fastigheter		
- som förfaller inom ett år	30,4	26,8
- som förfaller inom två till fem år	47,1	54,1
- som förfaller senare än fem år	34,8	16,7
Summa hyresavgifter fastigheter	112,3	97,6
Framtida leasing/hyresavgifter övrigt		
- som förfaller inom ett år	9,2	12,8
- som förfaller inom två till fem år	9,4	10,1
- som förfaller senare än fem år	-	-
Summa övriga leasing		
/hyresavgifter	18,6	22,9
Summa	130,9	120,5

ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

Stenungsunds kommun har i maj 2007 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 278 kommuner som per 2013-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Stenungsunds kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2013-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 269 401 727 843 kronor och totala tillgångar till 271 338 145 992 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 859 786 071 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 865 481 476 kronor.

Långfristig upplåning och räntederivat	Nominellt belopp	Marknadsvärde per 31 dec 2013, netto	Viktad snittränta	Snitträntebindning/år
Lån med rörlig ränta	70 000 000		1,67 %	0
Räntebindning med räntederivat	250 000 000	-5 086 333	3,71 %	5,55
Lån med fast ränta	55 000 000		3,93 %	0,69
Summa långfristig upplåning totalt	375 000 000		3,36 %	3,8

Noter koncernen

	2012	2013
Not 1		
Verksamhetens intäkter		
Avgifter och hyror	265,3	264,6
Bidrag	96,6	97,1
Tomtförsäljning	1,4	2,8
Övriga intäkter	101,4	113,9
Summa	464,7	478,4
Not 2		
Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	-840,6	-878,1
Pensionskostnader	-66,7	-60,5
Bidrag	-40,6	-40,1
Externhyror	-20,8	-19,7
Köpta tjänster	-318,4	-327,0
Material samt övriga kostnader	-161,3	-168,8
Summa	-1 448,4	-1 494,2
Not 3		
Jämförelsestörande poster		
Återbetalning AFA	21,5	20,0
Summa	21,5	20,0

	2012	2013
Not 4		
Likvida medel		
Koncernkonto	57,7	124,0
Bank	3,7	4,2
Summa	61,4	128,2
Not 5		
Årets resultat		
Affärsdrivande verksamheter	2,9	-0,9
Skattefinansierade verksamheter	30,6	0,2
Koncernbolag	13,0	19,2
Summa	46,5	18,5
Not 6		
Långfristiga skulder		
Skulder till banker, kreditinstitut mfl	923,7	894,3
Övriga långfristiga skulder	70,3	75,0
Summa	994,0	969,3
Not 7		
Ansvarsförbindelse		
Stenungsundshem AB, FASTIGO	0,2	0,2
Summa	0,2	0,2

Redovisningsprinciper

Tillämpade uppställningar och redovisningsprinciper överensstämmer i huvudsak med Kommunal Redovisningslag (KRL). Kommunen följer de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning.

Stenungsunds kommun följer inte KRL när det gäller pensionsförmåner som intjänats före 1998. Se nedan under Pensionsskuld.

Förändrade redovisningsprinciper Kommunen har fr o m 2013 bytt redovisningsprincip från att redovisa gatukostnadsersättningar som investeringsinkomst till att redovisa dessa som en intäkt som periodiseras under samma tid som de avskrivningsbara tillgångar som de avser att finansiera. Detta har tillämpats för va-anläggningsavgifter och fr o m 2013 tillämpas denna rekommendation även för gatukostnadsersättningar och övriga eventuella investeringsintäkter.

Sammanställd redovisning I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 % inflytande. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning. Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår under "Ekonomisk analys koncernen".

Koncernens tillgångar placerade i koncernkonto redovisas som likvida medel i kommunen. De kommunala bolagens andel redovisas som kortfristig skuld i kommunen och som kortfristig fordran i respektive bolag.

Jämförelsestörande poster Jämförelsestörande poster särredovisas i not. Händelser som anses viktiga att uppmärksamma vid jämförelse med andra perioder betraktas som jämförelsestörande.

Intäkter Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2. Efter bokslutet har SKL publicerat en ny prognos i februari som pekar på ett utfall som avviker från tidigare prognos med -943 tkr.

Kostnader Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive ev restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

Följande avskrivningstider tillämpas normalt i kommunen: 3, 5, 10, 20, 33, 50 år.

Ingen omprövning av avskrivningstider har gjorts under året.

Leasing Som finansiell leasing redovisas leasingavtal med en avtalstid överstigande tre år och som uppgår till betydande värde. De redovisas i balansräkningen som materiell anläggningstillgång och långfristig skuld.

Övriga leasingavtal inom kommunen redovisas som operationella leasingavtal, då avtalstiden för fordonsleasing aldrig överstiger tre år och de övriga leasingavtalens värde

bedöms som ringa i förhållande till balansomslutningen. Hela kostnaden redovisas som rörelsekostnad.

Samtliga avtal avseende hyra av fastigheter klassificeras som operationella då de ekonomiska riskerna och fördelarna med ägandet i allt väsentligt inte övergår till kommunen.

Exploatering Exploateringsmark klassificeras som omsättningstillgång om avsikten är att sälja marken. Kostnaden för marken och övriga kostnader som är nödvändiga för att marken ska kunna säljas ingår i anskaffningsvärdet. Försäljning av tomter redovisas som driftintäkt och ej sålda tomter redovisas som omsättningstillgång.

Mark inom ett exploateringsområde som utgör allmän plats, t ex huvudgator, parker mm, där kommunen ska vara slutlig ägare, redovisas som anläggningstillgång. Gatukostnadsersättningar redovisas from 2013 i enlighet med rekommendation RKR 18. Se under förändrade redovisningsprinciper.

Anläggningstillgångar Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet minskat med planenliga avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Lånekostnader inräknas inte i anläggningstillgångens anskaffningsvärde. De redovisas i enlighet med huvudmetoden och belastar följaktligen resultatet för den period de hänför sig till.

Investeringar som aktiveras som anläggningstillgång har som princip haft ett anskaffningsvärde över 20 000 kr samt en ekonomisk livslängd överstigande tre år.

Pensionsskuld Enligt KRL 5 kap 4§ ska pensionsförpliktelser som tjänats in före år 1998 inte tas upp som skuld eller avsättning. Stenungsunds kommun har from 2005 redovisat en del av ansvarsförbindelsen som en kostnad i resultaträkningen och som en avsättning i balansräkningen. I bokslutet 2011 lyftes hela skulden in i balansräkningen och från och med 2012 redovisas kommunens pensionsåtagande enligt den så kallade fullfonderingsmodellen. Motiven för fullfondering är att det ger en mer rättvisande bild av kommunens finansiella ställning och att de grundläggande principerna om öppen och tydlig redovisning följs på ett bättre sätt.

Avsättningens storlek baseras på KPA's pensionsberäkning och följer RIPS07.

Kommunen betalar ut hela den så kallade individuella delen till de anställda. Den individuella delen redovisas som en kortfristig skuld i bokslutet och betalas ut under efterföljande år.

Avsättning av ålderspension och efterlevandepension för förtroendevalda har beräknats tom 31/12 2013. Avsättningen och ansvarsförbindelsen avseende förtroendevalda finns med i balansräkningen.





Verksamhetsberättelser

Barn och Utbildning

Barn och Utbildning (BoU) är indelad i tre avdelningar, Förskola, Grundskola och Barn och Elevhälsa. Verksamheten ansvarar för att erbjuda förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, fritidshem samt annan pedagogisk verksamhet så som öppen förskola, pedagogisk omsorg och omsorg på obekvämt arbetstid.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	44 125	46 933	48 432
Kostnader	-430 692	-458 452	-481 873
- varav Personalkostnader	-279 121	-297 521	-315 318
- varav Lokalkostnader	-70 474	-71 190	-67 253
Netto	-386 567	-411 519	-433 441
Budgetram	383 750	409 732	425 711
Avvikelse	-2 817	-1 787	-7 730
Nettokostnadsutveckling	-3 %	6 %	5 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Bou övergripande*	-28 345	-36 592	-8 247
Barn och Elevhälsa	-18 866	-18 769	97
Förskola/ped omsorg	-120 069	-116 829	3 240
Grundskola	-224 690	-228 040	-3 350
Fristående huvudmän	-33 741	-33 211	530
Summa	-425 711	-433 441	-7 730

*Underskottet härleds till etableringskostnader Kyrkenorums förskola, 5 140 tkr, skolskjuts och interkommunala elever.

EKONOMISKT RESULTAT

Årets resultat är negativt och avviker mot budget med 7 730 tkr. Jämfört med 2012 har nettokostnaden ökat med 5 %. Den enskilt största avvikelsen är etableringskostnader för Kyrkenorums förskola på 5 140 tkr. Vidare består avvikelsen av ökade kostnader för skolskjutsar, interkommunala elever samt beviljade tilläggsbelopp till barn och elever med särskilda behov. Verksamheterna förskola, grundskola och grundsärskolan är sammantaget i balans. Förskolorna redovisar ett överskott som till största delen kan härledas till lägre personalkostnader än budgeterat där en del av förklaringen är att det har varit svårt att rekrytera utbildade förskolelärare. Grundskolorna som även består av grundsärskolan och modersmål/SVA redovisar ett underskott. Detta beror på att grundskolan har haft svårt att anpassa sin organisation. BoU gör ett

positivt resultat på Natt och helg samt lägre kapitalkostnader på grund av att investeringar verkställts i slutet av året. BoU har ianspråktagit 173 tkr av KS beviljade tidigare års överskott till inköp av It-system.

ÅRETS HÄNDELSER

”Vi utbildar världsmedborgare”

I arbetet med att utbilda världsmedborgare är det pedagogiska ledarskapet - att vara nära, närvarande ledare - ett prioriterat område. Under året har fokus legat på att hitta en bra mötesstruktur och på att skolledning tillsammans med förskolechefer och rektorer kontinuerligt arbetar med fokus på utvecklingsfrågor med barn/elever i centrum.

Avdelningscheferna har fortsatt arbetet med att i ett 1-16-årsperspektiv driva verksamheten genom ett delat utvecklingsansvar med förankring i ett pedagogiskt ledarskap. Inom detta uppdrag har avdelningscheferna arbetat tillsammans med och genom förskolechefer och rektorer i syfte att uppnå enhetlighet i hela organisationen. Genom BoU:s tre utvecklingsområden där förskolechefer och rektorer ingår har man arbetat med att ta fram skolutvecklingsplaner för varje förskola och skola. Skolutvecklingsplanerna ska utgå ifrån verksamhetens gemensamma förväntansdokument ”hela barnet hela dagen” och utgöra grund för förskolans/skolans systematiska kvalitetsarbete.

Stenungsunds kommun ingår i SKL:s satsning «PISA 2015». Denna satsning fokuserar på styrning och ledning och kopplas till matematik. Målen är att andelen som når lägsta nivå i kunskapsresultatet ska halveras, andelen som når högsta nivå ska öka och Sverige ska höra till de tio bästa OECD-länderna i PISA-undersökningen. Under året har det genomförts ett antal konferenser inom projektet.

Inom förskolan har arbete pågått med att möta läroplanens krav på dokumentation. Förskolorna har också arbetat med utvecklingen av digital dokumentation av verksamheten och det enskilda barnets utveckling.

Inom grundskolan har kraven på lärare utökats genom att det införts betygssättning från och med åk 6.

Kring betyg och bedömning har kompetensutveckling av lärare skett. Regeringen har infört statsbidrag för karriärtjänster så som förstelärare och lektorer. Kommunen har under året ansökt om och fått beviljat statsbidrag för sammanlagt tolv förstelärare. Sju av förstelärartjänsterna finns inom grundskolan.

Nya skollag trädde i kraft den 1 juli 2011. Förskolans läroplan reviderades och grundskolans läroplan gavs ut i ny- och omarbetad upplaga under samma tidsperiod och skolans kursplaner reviderades. Arbetet med att implementera skollagens och läroplanernas intentioner har pågått sedan 1 juli 2011 och kommer att fortsätta under en tid framöver.

Områden som verksamheten har arbetat med och som har aktualiserats genom den förändrade lagstiftningen är mer undervisningstid i matematik i årskurs 1-3 samt betyg från årskurs 6. Förskola/Skola har också arbetat med att utveckla arbetet med läs- och skrivutveckling. Behörighetskraven och implementeringen av lärarbehörighet har varit stora utvecklingsområden under 2013.

Skollagen har även inneburit att förskolechefens/rektorns ansvar har förtydligats och vissa beslut läggs direkt hos rektor från staten. Dessutom har kraven på att erbjuda skolhälsovård och elevhälsa skärpts.

Inom Barn och Utbildning ingår verksamhetsplanens mål och indikatorer i den mall för det systematiska kvalitetsarbetet som utarbetats för förskolor och skolor.

BoU har under året arbetat med att centralisera skolskjutshanteringen för grundskola och grundskola samt sett över rutinerna för det fria skolvalet och skolplacering. BoU har genomfört en översyn och gjort en förändring av upptagningsområdena.

Politiskt uppdrag

Barn och utbildning ska under året fullfölja den påbörjade organisationsförändring av ledningsorganisationen avseende förskolechefer och rektorer

Den 1 januari genomfördes omorganisationen av en rektor/ förskolechef per förskola/skola i syfte att anpassa organisationen utifrån skollagens krav och den politiska viljeinriktningen med en förskolechef/ rektor per enhet. Omorganisationen innebar att många förskolechefer/rektorer bytte förskola/skola. Anpassning av den nya organisationen har pågått under året.

Nyckeltal

	2011	2012	2013
Antal barn			
Kommunala förskolor	1 176	1 175	1 190
Pedagogisk omsorg	72	63	56
Fristående förskolor	235	232	236
Fristående Pedg omsorg	18	20	20
Vårdnadsbidrag	24	22	22
Interkommunala barn			5
Summa	1 525	1 512	1 529
Befolkningsprognos			1 669
Antal elever			
Förskoleklass	335	339	357
Årskurs 1-3	915	967	1 013
Årskurs 4-6	819	836	869
Årskurs 7-9	860	842	830
Särskolan, obligatoriska	45	38	32
Montessori skolan	102	118	121
Interkommunala elever	25	25	45
Summa	3 101	3 165	3 267
Befolkningsprognos			3 264
Antal barn			
Skolbarnomsorg	1 245	1 282	1 373

Utvecklingen av barn i åldrarna 1-5 år har under perioden ökat med 17 barn där ökningen är inom den kommunala förskolan. Andelen barn som är inskrivna uppgår till 1 529 och är 92 % av befolkningsprognosen. Antalet elever i grundskolan har ökat med 102 stycken mellan år 2012 och 2013. Elevökningen ligger på åk F-6 och interkommunala elever.

Nyckeltalen baseras på Skolverkets officiella statistik 2012. Statistiken för verksamhetsåret 2013 publiceras under vår och höst 2014. Inskrivna barn per årsarbetare har inom förskola och fritidshem minskat.



Skolverkets nyckeltal

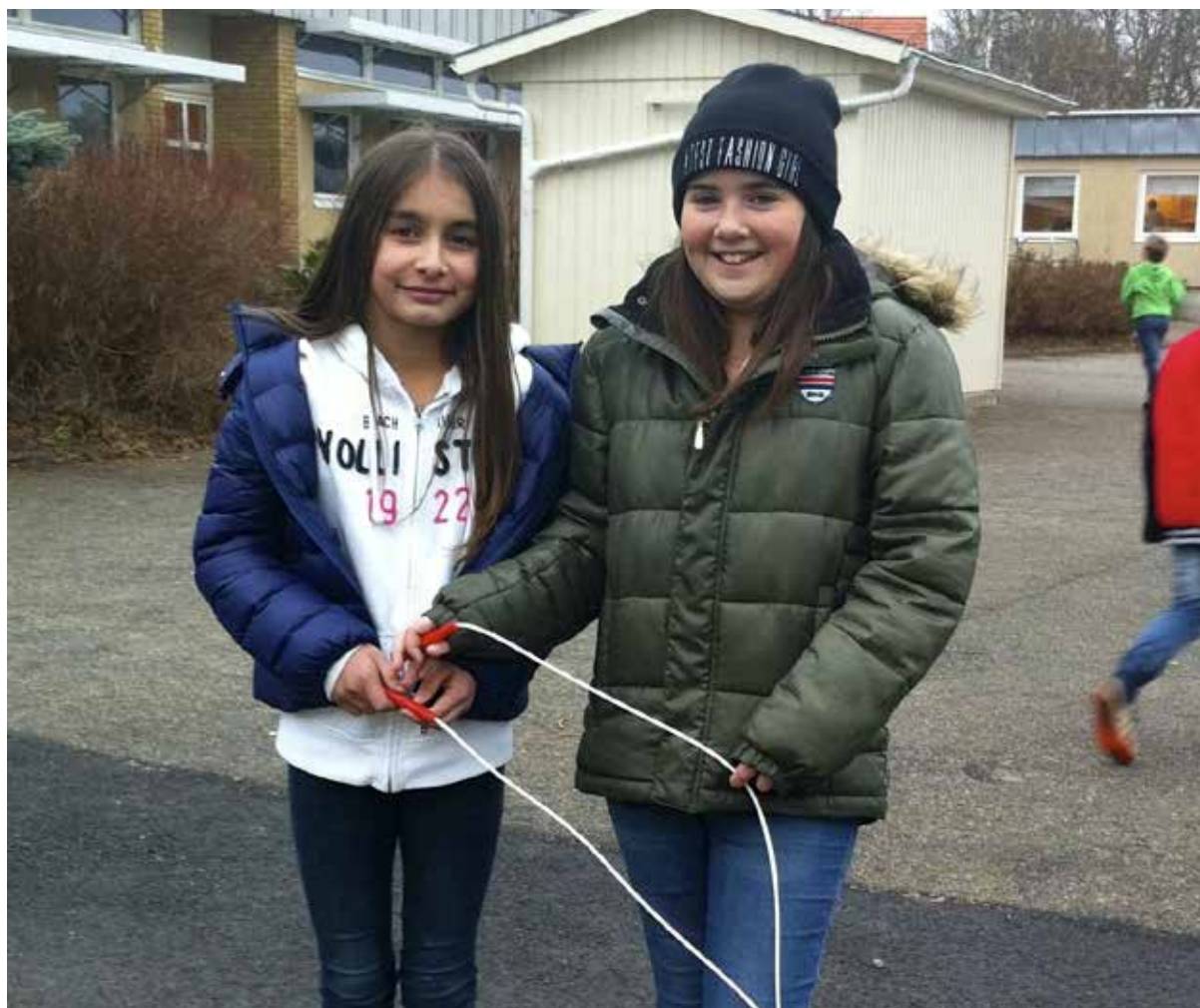
	2010	2011	2012
Inskrivna barn per årsarbetare			
Förskola	5,6	5,7	5,4
Fritidshem	21,1	23,9	23,3
Familjedaghem	4,9	5,0	5,3
Antal elever per lärare			
Förskoleklass	18,8	19,3	17,2
Grundskolan	12,9	12,1	12,5
Grundsärskolan	-	-	3,1
Kostnad per barn/elev kr i kommunal regi			
Förskola	117 100	113 400	116 100
Familjedaghem	56 400	75 000	91 400
Skolbarnomsorg	35 000	34 400	36 400
Förskoleklass	42 400	43 200	45 100
Grundskolan	70 600	75 600	79 400
Grundsärskolan	236 000	311 500	326 800

FRAMTID

Sedan den 1 januari 2014 är kommunen organiserad i sektorer. För utbildningsområdet innebär det att all utbildningsverksamhet är samlad i en sektor; från förskola till vuxenutbildning. Verksamheten kommer att fortsätta arbetet utifrån visionen ”Vi utbildar världsmedborgare – En nutidens förskola och skola för framtidens barn och elever.” Den stora utmaningen blir att arbeta för att visionen ska införas i all verksamhet inom den nya sektorn. Visionen måste gå från ett 1-16-årsperspektiv till ett perspektiv som omfattar både gymnasiet och vuxenutbildningens målgrupper.

Skolinspektionen kommer att genomföra en regelbunden tillsyn av kommunens utbildningsverksamhet samt att kommunen kommer att ansöka om statsbidrag för ytterligare 33 förstelärare. Verksamheten kommer även att fortsätta planeringen och projekteringen av våra nya förskolor och skolor.

Alla de förändringar som utbildningsområdet genomgår just nu kräver tid och långsiktighet. Flera av de områden som beskrivs under Årets verksamhet kommer därför under en lång tid att vara i fokus för verksamheten.



Gymnasieverksamheten

Gymnasieverksamheten ansvarar för att samtliga elever skrivna i Stenungsund erhåller sin gymnasieutbildning på Nösnergymnasiet i Stenungsund alternativt via köpta platser, företrädesvis inom Göteborgsregionen (GR).

EKONOMISKT RESULTAT

Gymnasieverksamheten genererar ett underskott på 3 074 tkr.

Orsaken till gymnasieverksamhetens underskott på 3 074 tkr beror på att gymnasieverksamheten har sålt färre platser än vad som budgeterats. Förväntningar på ett ökat antal elever i samband med att Tjörns kommun avvecklade sin gymnasieverksamhet inför läsåret 2013/2014, har inte slagit in. Underskottet beror också på gymnasiesärskolan där kostnaden för egen gymnasiesärskoleverksamhet och kostnaden för köpta platser inte ligger i paritet med budgeten. 2012 fick Gymnasieverksamheten ett tillfälligt ramtillskott med 2 Mkr för att täcka gymnasiesärskolans budget. Denna förstärkning finns inte i budgetramen för 2013. Behovet och antalet elever är dock oförändrat under samma period.

Kostnaden för köpta platser är lägre än budgeterat, främst beroende på färre elever i fristående skolor.

De förväntade effekterna av neddragningarna i ordinarie verksamhet har blivit lägre än beräknat beroende på att kostnaderna har ökat kraftigt för ensamkommande elever samt att Introduktionsprogrammen har fler elever än budgeterat. Nösnergymnasiets egen verksamhet är bättre än budget, främst beroende på ökade intäkter av tillfällig art.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	56 123	53 822	54 818
Kostnader	-168 514	-165 790	-166 761
- varav Personalkostnader	-71 362	-71 066	-70 922
- varav Lokalkostnader	-19 059	-20 704	-20 947
Netto	-112 391	-111 967	-111 943
Budgetram	112 001	109 009	108 869
Avvikelse	-390	-2 958	-3 074
Nettokostnadsutveckling	5 %	-0.4 %	-0 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Nösnergymnasiet	-108 234	-105 765	2 469
Sålda utbildningsplatser	49 380	44 114	-5 266
Köpta utbildningsplatser	-42 380	-40 397	1 983
Särskola	-7 635	-9 895	-2 260
Summa	-108 869	-111 943	-3 074

ÅRETS HÄNDELSER

Under året har antalet ensamkommande och asylsökande elever på Nösnergymnasiet ökat. I december 2013 var det 37 elever. Fortsatt uppträskning och ombyggnation har skett under året. Ett nytt elevcafé togs i bruk i augusti 2013.

Nösnergymnasiet har en väl fungerande internationaliseringsverksamhet. Som ett led i det arbetsplatsförlagda lärandet har elever bland annat varit i flera länder i Medelhavsområdet, Sydafrika, Kina och England. Skolans pågående utbyte med Namibia har fortsatt genom att elever från Nösnergymnasiet genomfört sina gymnasiearbeten i Namibia och elever och lärare från Namibia har varit här. Under året har arbetet fortsatt inom ESF-projektet PLUGin, som syftar till att motverka avhopp från gymnasieskolan.

Budgetramen 2013 har inneburit en fortsatt översyn av vilka program och inriktningar det ska finnas på Nösnergymnasiet.

Som ett led i att fylla Nösnergymnasiets lokaler med undervisning när elevtalet minskar, genomför Nösnergymnasiet i nära samarbete med Vuxenutbildningen i Stenungsund yrkesutbildning för vuxna. Sedan höstterminen 2013 genomförs Sjöfartsutbildningen i samarbete med Tjörns kommun i Nösnergymnasiets lokaler. Det bedrivs även verksamhet för vuxna funktionshindrade i gymnasiet lokaler, dock inte med gymnasiet som huvudman.

Genom ovanstående åtgärder är det, trots vikande elevunderlag i ungdomsgymnasiet, en god fyllnadsgrad i Nösnergymnasiets lokaler.

Politiska uppdrag

Skollokaler-lokalutredning

Den nedgång i elevtal i ungdomsgymnasiet har under året balanserats på ett bra sätt genom ökat antal elever på vuxensidan. Nösnergymnasiet har idag, förutom i

gymnasiets egna lokaler, verksamhet på Gesällgatan som avvecklas sommaren 2014. Verksamhet bedrivs också på Hantverkargatan (Byggprogrammet) samt på Wallhamn (Fordonsprogrammet). Den lokalutredning som skett under budgetåret 2013 har fastställt vilka lokaler som finns till uthyrning på gymnasiet.

Yrkesutbildning för vuxna

Nösnäsgymnasiet bedriver ett nära samarbete med Vuxenutbildningen i Stenungsund yrkesutbildning för vuxna avseende fordonsteknik, skärande bearbetning, plåt och svets, restaurangutbildning samt förarutbildning för tunga fordon. Höstterminen 2013 startades Yrkeshögskoleutbildning i gymnasiet lokaler.

Diskussion och samsyn i kommunen

En av gymnasiet förstelärare fick hösten 2013 i uppdrag att utreda möjligheterna för start av Nationella idrottsutbildningar, NIU.

Samtal förs också med företrädare för föreningslivet i Stenungsund. Gymnasieskolan bedriver idag 13 nationella program, Introduktionsprogram samt gymnasiesärskola. Utredning pågår om framtida programutbud på Nösnäsgymnasiet inklusive vilka yrkesutbildningar för vuxna som ska finnas över tid.

Diskussion om mottagandet av ensamkommande och kvotflyktingar har inletts.

Skolverkets nyckeltal

	2010	2011	2012
Undervisningskostnad/elev exkl lokalkostnad, kr			
Nösnäs	37 700	39 500	39 800
Kommungrupp	43 100	48 500	46 900
Riket	43 700	47 800	50 000
Andel elever (%) som fullföljt utb inom 4 år, exkl IV	82	89	81
Kommun gruppen	84	84	85
Riket	83	83	84

Kommentar: Skolverkets statistik har en eftersläpning på ett år. Observera att Skolverket bytt ”lärare per 100 elever” till ”antal elever per lärare”, vilket innebär andra siffror i tabellen än föregående år. Att andelen elever som fullföljt utbildningen inom 4 år minskar på ett år behöver undersökas. Siffrorna avser elever folkbokförda i kommunen, dvs innefattar även elever som studerar på annan ort.

Kommunfördelning %, Nösnäsgymnasiet, december

	2011	2012	2013
Stenungsund	52 %	53 %	54 %
Tjörn	31 %	30 %	29 %
Orust	11 %	11 %	11 %
Övriga	6 %	6 %	6 %
Totalt antal elever	1 146	1 107	1 071

Kommentar: Den procentuella andelen Stenungsunds-elever ökar på skolan. Detta gäller inte minst i år 1, där knappt 60 % av eleverna på skolan utgörs av kommunens egna elever. Andelen pojkar/flickor är för närvarande 61% respektive 39%.

Fördelning köpta platser, december

	2011	2012	2013
Stenungsundselever i andra kommuner			
- kom gymnasieskolor inom GR	217	210	206
- andra kom./ ldt gymnasieskolor	39	49	55
- fristående gymnasieskolor	150	151	119
Totalt	406	410	380

Kommentar: Andelen elever till fristående gymnasieskolor minskar. Däremot ökar andelen elever till andra gymnasieskolor utanför regionen. Det beror i första hand på attraktionskraften för Nationella idrottsutbildningar, NIU.

FRAMTID

Orust kommun har skrivit ett samverkansavtal med Uddevalla kommun vilket innebär att antagningsenheten för Orustelever från och med läsåret 2014/2015 ligger i Uddevalla. I sak innebär detta att elever från Orust blir mottagna i andra hand på Nösnäsgymnasiet, vilket innebär att Orustelever inte kommer in på betyg utan enbart i mån av plats. Detta diskuteras nu med Orust kommun.

I framtida dimensionering av Nösnäsgymnasiets lokaler behöver också behovet av yrkesutbildning för vuxna beaktas.

Parallellt med utbyggnaden av Nya Nösnäs måste också diskuteras hur Nösnäsgymnasiets verksamhet ännu tydligare ska integreras i de nya lokalerna. Diskussioner pågår.

Gymnasiesärskola i Stenungsund startade 1/7 2007. Elevtalet inom gymnasiesärskolan är fortsatt låg. Behovet av en framtida gymnasiesärskola i Stenungsund bör utredas.

Antalet ensamkommande elever ökar kraftigt på Nösnäsgymnasiet. Diskussioner om samordningsinsatser i kommunen kommer ske under året. Ytterligare ökning förväntas under 2014. Under de tre första veckorna i januari har elva nya elever aviserats.

Kompetens och Utveckling

Kompetens och utveckling består av vuxenutbildning (grundläggande och gymnasial utbildning), sÄrvux, SFI, uppdragsutbildning, hamnverksamhet, integrationsavdelning och yrkeshögskolan.

EKONOMISKT RESULTAT

Kompetens och Utvecklings (KoU) resultat är positivt och uppgår till 3 470 tkr. Samtliga verksamheter inom KoU redovisar positiva resultat med undantag för Hamnen. En bidragande orsak till KoU:s positiva resultat är alla de yrkesutbildningar som lokaliserats i Stenungsund. I detta avseende har vuxenutbildningen haft ett gynnsamt år, vilket resulterat i ett relativt stort överskott trots att de extramedel som kommunstyrelsen anvisat för yrkesutbildningar riktad till kommunens arbetslösa inte använts. I december fördelade dessutom GR de medel som inte förbrukats till upphandlad utbildning. Då Stenungsund anordnat egenfinansierad yrkesutbildning i stor omfattning erhöles närmare 3 000 tkr av totalt 21 500 tkr. Även SFI-utbildningen har genererat ett relativt stort överskott. Orsaken är bland annat att Stenungsund mottagit ett stort antal elever från Tjörn (anläggningsboendet Tjörnbropark) samt att, det på uppdrag av GR, startat en kombinerad kock/sfi-utbildning.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	23 670	19 980	26 035
Kostnader	-35 685	-35 166	-38 682
- varav Personalkostnader	-20 141	-21 528	-23 501
- varav Lokalkostnader	-2 764	-2 841	-4 011
Netto	-12 015	-15 187	-12 648
Budgetram	13 778	14 341	16 118
Avvikelse	1 763	-846	3 470
Nettokostnadsutveckling	12 %	26 %	-17 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Svenska för invandrare	3 180	2 633	547
Hamnen	0	60	-60
Högskoleutbildning	251	218	33
SÄrvux	607	606	1
Vuxenutbildning	12 080	9 131	2 949
Summa	16 118	12 648	3 470
Uppdragsutbildningen	0	0	0

ÅRETS VERKSAMHET

Årets verksamhet inom den kommunala vuxenutbildningen har dominerats av statens satsning på yrkesutbildning. Under 2013 startades på uppdrag av GR elva yrkesutbildningar. Det genomfördes dessutom med stor framgång en helt kommunal yrkesutbildning inom svets och lastbil/buss riktad främst till arbetslösa invandrare i Stenungsund. Tillströmningen av elever har ökat kraftigt. En framgångsfaktor är ett bra samarbete med Nösnäsgymnasiet. Statliga medel har beviljats för att starta en driftsteknikerutbildning på yrkeshögskolenivå vilken bedrivs i mycket nära samarbete med regionens kemiindustri.

För att bättre kunna ta hand om de unga elever som misslyckats inom ungdomsskolan är verksamheten engagerad i det nationella "plug-in" projektet. Det är ett metodutvecklingsprojekt som ägs av SKL och som delfinansieras av ESF. Tillsammans med Nösnäsgymnasiet och arbetsmarknadsenheten har KoU arbetat med nya metoder för att ge ungdomar möjlighet att fullfölja den gymnasiala utbildningen inom vuxenutbildningen.

Antalet elever inom SFI har ökat kraftigt, främst pga de flyktingar som Tjörns Kommun skickar till



Stenungsund. Samtliga flyktingar erbjuds dessutom en gedigen samhällsorientering på invandrarens hemspråk, vilken nu köps och samordnas av Göteborgs Kommun. Under 2013 har vi tagit emot 53 personer som omfattas av Etableringslagen.

Nova är vårt boende för ensamkommande flyktingbarn. Under 2013 har sammantaget 10 barn funnits på Nova.

Hamnen har haft ett år präglad av ett stort underhållsarbete samt anläggandet av två nya pontonbryggor.

Nyckeltal 2013

	2011	2012	2013
Vuxenutbildningen			
Antal poäng/timmar i kommunal vuxenutbildning	226 300	243 600	285 045
Antal personer, SFI	165	165	212
Antal högskolekurser	6	2	0
Antal program	3	2	2
Integrationsavdelningen			
Mottagna flyktingar	38	28	53
Hamnen			
Antal gästhamnsnätter	1 380	1 320	1 455
Antal båtplatser	505	515	485
Strandstädning kbm	208	450	480

FRAMTID

Verksamheten styrs i stor utsträckning av politiska satsningar på nationell nivå. Regeringen har i senaste budgetpropositionen anslagit medel till yrkesvux för en oförändrad volym 2014 men dessvärre i stort sett inget 2015, vilket innebär att yrkesutbildningen möjligen står inför en kraftig bantning. Ersättning för egenproducerad utbildning är i vissa fall halverad på grund av det nya samverkansavtalet. Enligt Migrationsverkets prognoser kommer flyktingströmmen kraftigt att öka, vilket ställer stora krav på ett ökat mottagande i Stenungsund. Tillgång till fler bostäder och större lokaler för Nova (boendet för ensamkommande barn) är därför angeläget. Då statens regelverk förändras kommer Stenungsund från halvårsskiftet inte att få fler flyktingar till SFI från Tjörns kommun.



Individ och familjeomsorg

Individ och familjeomsorg arbetar med myndighetsutövning och verkställighet utifrån SoL, LSS, LVM, LVU, Lag om arbetslöshetsnämnd och HSL. Verksamhetens uppgift är att ge stöd åt de kommuninvånare som behöver insatser av olika slag som exempelvis stöd i försörjning, stöd i att komma från riskbruk eller missbruk, insatser till barn och unga som lever i utsatta situationer och miljöer, stöd till sysselsättning och stöd i vardagslivet till människor med olika funktionsnedsättningar.

EKONOMISKT RESULTAT

Individ och familjeomsorg (IFO) uppvisar sammanlagt ett ekonomiskt resultat för 2013 på minus 1 304 tkr. Nettokostnadsutvecklingen är 5 % och beror till största del på löneökningen. AME uppvisar ett underskott på minus 1 200 tkr.

Underskottet härleds främst till en omflyttning av kostnader från försörjningsstöd till personalkostnad på AME, vilket beror på ökat antal anställningar under 2012 och 2013 från bl.a. försörjningsstöd. Kostnaden för försörjningsstödet har minskat med 500 tkr trots att antalet hushåll som har försörjningsstöd har ökat.

Antalet vård dygn på köpta platser för barn och unga har minskat men kostnad per plats ökat, vilket ger underskott på 650 tkr på ungdomsteamet. När det gäller köpta platser för vuxna med missbruksproblematik har antalet vård dygn ökat kraftigt på grund av ökat antal LVM-utredningar som lett till placeringar, vilket ger ett underskott på socialmedicinska enheten på ca 1 200 tkr.

På grund av ofördelade budgetmedel som var avsedda till verksamhetens skuld, överskott på barn- och familjeenheten, användning av statliga medel och ESF medel till kompetenshöjning, icke fullt tillsatta chefstjänster vid rekrytering återfinns ett överskott på vissa poster som minskar verksamhetens totala underskott.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	43 603	47 395	49 934
Kostnader	-231 340	-242 541	-254 978
- varav Personalkostnader	-140 342	-141 190	-150 876
- varav Lokalkostnader	-14 605	-16 900	-17 049
Netto	-187 737	-195 146	-205 044
Budgetram	183 894	191 735	203 740
Avvikelse	-3 843	-3 411	-1 304
Nettokostnadsutveckling	9 %	4 %	5 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Administration	7 810	7 253	557
Sociala avdelningen	92 094	94 097	-2 003
- varav försörjningsstöd	24 942	23 908	1 034
Funktionshinder	103 836	103 694	142
Summa	203 740	205 044	-1 304

ÅRETS HÄNDELSER

IFO har fokuserat på boendesituationen under året för att kunna verkställa boendebeslut enligt LSS. Verksamheten har utarbetat lokalresursplaner för att säkerställa boendebehovet framåt.

IFO har arbetat med flödet inom speciellt daglig verksamhet med ESF projektet Jordhammars växtkraft. Det har inneburit arbete och sysselsättning främst åt andra målgrupper än de inom LSS eller socialtjänstens socialpsykiatri. Ett annat ESF projekt har gett möjlighet att utbilda personal inom daglig verksamhet, daglig sysselsättning och AME att arbeta mer individinriktat för att få ut personer i sysselsättning eller arbete i den ordinarie arbetsmarknaden. Nya projekt har startat inom IFO för att utveckla sysselsättningsfrågan ytterligare.

Verksamheten har i samarbete med Kompetens och Utveckling försökt utbilda personer från försörjningsstöd. 13 personer gick under året till utbildning, 17 personer kom tillbaka till försörjningsstöd igen efter avslutade studier.

Försörjningsstöds kostnader är lägre än föregående år. IFO fick tillskott i budget inför 2013, 15 personer har gått till anställning inom AME. Antalet försörjningsberättigade hushåll är ca 20 fler än året innan. Antal anmälningar gällande barn och unga har ökat med 29 % jämfört med 2012.

Ett analysarbete om kostnader för köpta platser pågår. Vissa mönster kan urskiljas som behöver utredas ytterligare för att ta ställning till möjliga åtgärder. Samarbetet mellan korttidsboende Pärnan och barn- och familjenheten har inneburit placeringar på hemmaplan där barnet kunnat vara kvar i sin skol- och fritidsmiljö och kostnaderna har varit avsevärt lägre än vid extern placering. Under 2013 har verksamheten fokuserat på mätbara mål i individärenden.

Nyckeltal

Sociala avdelningen	2011	2012	2013
Anmälningar 14:1 SOL 0-18år	292	399	513
Ansökningar 4:1 SOL 0-18 år	91	67	52
Vårddygn institution barn	2 734	2 948	2 095
Vårddygn familjehem barn	6 703	6 044	5 859
Vårddygn institution vuxna	2 026	2 237	4 056
Vårddygn familjehem vuxna	1 553	1 868	1 433
Vårddygn köpt vård psyk vuxna	791	1 024	1 140
Försörjningsstödsberättigade hushåll	416	436	454
Nybesök försörjningsstöd	330	352	345
Feriearbeten	245	241	247
Personer i arb.marknads- åtgärder	301	348	319
Nya personer i arbets- marknadsåtgärd	151	193	144
Avslutade personer i arbets- marknadsåtgärd	168	183	109
Avdelningen för funktionshinder			
Personer med beslut enl. LSS	162	182	177
Personer med beslut om per- sonlig assistent enl. SFB/LSS	34	33	36
Personer med beslut om kort- tidsvistelse enl. LSS	89	88	94
Boende med särskild service enl. LSS	50	50	57
Köpta boendeplatser LSS	5	5	4
Personer med beslut om dag- lig verksamhet enl. LSS	77	88	82
Personer boendestöd	56	45	49
Besök sysselsättning socialpsykiatri (Gesällen)	1 318	858	1 321
Boendeplatser psykiatri	16	16	17

FRAMTID

IFO är en konjunkturkänslig verksamhet som påverkas av förändringar i nationell och global ekonomi. Verksamheten behöver möta krav från kommuninvånare som behöver stöd och hjälp och samtidigt vara en attraktiv arbetsgivare för kompetent personal. Verksamheten behöver fortsätta utveckla arbetet med försörjningsstöd och sysselsättningsfrågor såväl med Kompetens- och utveckling som försäkringskassa och arbetsförmedling. Verksamheten behöver tillsammans med Kompetens och utveckling differentiera vilka målgrupper som ska erbjudas utbildning och då vilken typ av utbildning som kan innebära arbete.

Utvecklingsarbetet med mätbara mål på individnivå behöver fortsätta och intensifieras för att stödja kommuninvånare att bli så självständiga som möjligt men också för att påverka kostnadsutveckling i hela verksamheten och speciellt när det gäller köpta platser. IFO följer så långt som möjligt kommuninvånarens framtida behov av LSS-insatser i form av boende, daglig verksamhet och korttidsboende för att kunna erbjuda insatser inom lagstadgad tid. Ett fortsatt och utvecklat samarbete med samhällsbyggnadsverksamheten ses därför som viktigt.



Vård och äldreomsorg

Vård och äldreomsorg ansvarar för äldreomsorg och kommunal hälso- och sjukvård i form av hemtjänst, särskilt boende och hemsjukvård. Verksamhetens insatser styrs utifrån Hälso- och sjukvårdslagen och Socialtjänstlagen och ska vara flexibla och erbjudas så att de stödjer och utvecklar den enskildes förmåga och oberoende samt bidrar till den enskildes möjligheter till ett meningsfullt liv.

EKONOMISKT RESULTAT

Vård och äldreomsorg redovisar ett underskott med 465 tkr. Nettokostnadsökningen uppgår till 7,5 % och kan förklaras med att ordinärt boende och särskilt boende har ökat sina kostnader. I Ordinärt boende har kostnaden per genomsnittlig omsorgstagare ökat. För Särskilt boende är skillnaden att under 2012 möjliggjordes att en avdelning om sju platser kunde stängas, vilken åter öppnades 2013.

Underskottet beror på att Särskilt boende extra-bemannat för att möta upp behov hos omsorgstagare med mycket stora omsorgsbehov. Rehab redovisar underskott till följd av att avtalet med Region/Ameka

AB är formulerat så att kommunen inte får täckning för alla kostnaderna. Hemsjukvården har haft en ökad vårdtyngd samt en förskjutning av vård från regionen till kommunal verksamhet, vilket genererat ett mindre underskott. Ordinärt boende påverkar resultatet positivt.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	25 480	27 033	28 355
Kostnader	-213 882	-214 883	-230 336
- varav Personalkostnader	-160 136	-155 987	-171 737
- varav Lokalkostnader	-17 900	-19 851	-18 735
Netto	-188 402	-187 849	-201 981
Budgetram	182 290	195 164	201 516
Avvikelse	-6 112	7 315	-465
Nettokostnadsutveckling	11 %	-0,3 %	7,5 %
Investeringar	-1 352	-651	-206

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Övergripande	-11 948	-11 421	527
Rehab	-5 643	-6 092	-449
Ordinärt boende	-74 395	-74 017	378
Hemsjukvård	-18 187	-18 445	-258
Särskilt boende	-91 343	-92 006	-663
Summa	-201 516	-201 981	-465



ÅRETS HÄNDELSE

Verksamheten registrerar att äldres behov av insatser från vård och omsorg kommer senare i livet och behovet behövs under kortare tid. Äldre med behov av insatser från vård och omsorg, om än under kortare period, har idag betydligt mer omfattande, komplexa och stora behov än tidigare, vilket gör att verksamheten i allt ökad omfattning behöver utöka och förstärka för att klara omsorgstagarnas behov såväl inom hemtjänst, särskilt boende samt inom den kommunala hälso- och sjukvården. Vård i livets slut i ordinärt boende fortsätter att öka vilket betyder att fler väljer att dö hemma och inte på sjukhus.

Den pågående förskjutningen från att erhålla vård på sjukhus till att erhålla vård i kommunen medför att patienter på sjukhus idag bedöms utskrivningsklara ännu tidigare. Patienterna är i behov av någon form av mellanvårdsplats/korttidsplats innan de återigen kan klara sig i sitt hem. Bedömningen av utskrivningsklara har tidigare hanterats som att patienten ska vara utskrivningsklara till hemmet, endast i undantagsfall till korttidsverksamhet. Trygg hemgång är ett arbetssätt inom ordinärt boende som ger ett ökat stöd och möjliggör för den enskilde att fortsätta ett självständigt liv i sitt hem efter sjukhusvistelse.

En stor del av utskrivningsklara är för sjuka för att direkt efter sjukhusvistelse, även med hjälp av Trygg hemgång, kunna återgå till sin bostad. För att hantera det ökade behovet av mellanvårdsplats/korttidsplats har verksamheten i april öppnat den under 2012 stängda enheten på särskilt boende och använt lediga lägenheter till mellanvårdsplatser/korttidsplatser.

Tidigare utskrivningsklara innebär ett ökat behov av sjukvårdsinsatser från den Kommunala Hälso- och sjukvården. Detta ställer ökade krav på hög kompetens hos all personal. Den kommunala hälso- och sjukvården har i en del fall ifrågasatt regionens bedömning av utskrivningsklara. Med anledning av detta har en arbetsgrupp inom SIMBA startats för att analysera och redovisa risker för patienter och effekter för den kommunalverksamheten.

Den kommunala Hälso- och sjukvården visar på en volymökning och en ökning av avancerad sjukvård.

Vård och omsorg har under året fortsatt arbetet med att bygga en stabil verksamhet, säkra upp rutiner och riktlinjer, öka samverkan inom verksamhet samt bedriva kompetenshöjande utbildning. Under året har samtlig personal genomgått utbildning för att öka kompetensen att professionellt bemöta hot och våld

FRAMTID

Utifrån ett ökat behov av mellanvårdsplatser/korttidsplatser är det sannolikt att verksamheten kommer att starta det planerade modulboende för Särskilt boende på Hallerna under slutet av 2014.

Verksamheten kommer under 2014 att upphandla moderna verktyg för styrning, uppföljning och analys av hemtjänstverksamhet.

Verksamheten kommer att bedriva kompetenshöjande utbildning inom demens- BPSD, basal omvårdnad – Senior Alert, bemötande, psykiatri, samt dokumentation.

Nyckeltal

	2011	2012	2013
<i>Genomsnitt per månad om inget annat anges</i>			
Hemtjänst			
Antal omsorgstagare med insatser i det egna boendet 31/12	315	314	291
Biståndsbedömda timmar totalt	13 600	12 236	12 468
Varav antal servicetimmars	1 495	1 414	1 382
Varav antal omsorgstimmar	12 105	10 822	11 086
Antal omsorgstagare med serviceinsatser	216	200	183
Antal omsorgstagare med omvårdnadsinsatser	241	230	241
Antal omsorgstagare totalt per år (inkl larmtelefoni, trygg hemgång, mm, exkl dagverksamhet)	623	619	658
Antal dygn på korttidsenheterna	334	287	361
Totalt antal beslut oavsett insats	1 126	1 101	1 200
Särskilt Boende/ Äldreboende			
Nyinflyttade per år	68	72	82
Avlidna/utflyttade per år	47	71	87
Hemsjukvård			
Antal patienter, snitt/månad	375	430	464
Antal nyinskrivna, snitt/månad	17	25	24
Antal avslutade, snitt/månad	14	21	23
Betalningsansvar			
Antal dagar för utskrivningsklara patienter på sjukhus	2	1	12
Hospice	8	24	27

Samhällsbyggnad

Samhällsbyggnad ansvarar för kommunens samhällsplanering. Inom samhällsbyggnad återfinns följande avdelningar/enheter: Mark & Exploatering, Plan & Bygg, Miljö- och Hälsoskydds-enheten, Mark & Teknik, Gata/Park samt kommunens Fastighetsavdelning.

Samhällsbyggnad exkl Fastighet

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	15 246	17 971	20 243
Kostnader	-68 938	-58 029	-59 737
- varav Personalkostnader	-18 998	-21 149	-24 145
- varav Lokalkostnader	-1 898	-2 180	-2 024
Netto	-53 692	-40 058	-39 494
Budgetram	57 838	45 817	45 335
Avvikelse	4 146	5 759	5 841
Nettokostnadsutveckling	6%	-25%	-1%
Tomtförsäljning	5 620	-2 057	2 795
Investeringar	-10 925	-10 248	-8 032

Fördelning nettokostnad

	Budget	Utfall	Avvikelse
Ledning	-3 063	-2 879	184
Mark & Exploatering	-1 767	-1 397	370
Plan/Bygg	-2 953	-990	1 963
Miljö	-3 486	-3 334	152
Livsmedel	0	-32	-32
Mark/teknik	-1 179	-650	529
Gata Park	-23 776	-24 027	-251
Totalt Samhällsbyggnad	-36 224	-33 310	2 914
Färdtjänst & omsorgsresor	-4 886	-3 620	1 266
Bostadsanpassning	-4 225	-2 563	1 662
Summa	-45 335	-39 494	5 841

Fastighet

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	146 986	164 646	164 359
Kostnader	-144 088	-165 767	-163 487
Netto	2 898	-1 121	872
Budgetram	0	0	0
Avvikelse	2 898	-1 121	872
Investeringar	-43 659	-41 767	-54 900

EKONOMISKT RESULTAT

Samhällsbyggnad

Samhällsbyggnads resultat för 2013 uppgår till ett överskott om 2 914 tkr.

Detta beror främst på att Plan- och byggenheten visar ett överskott om 1 963 tkr vilket uteslutande förklaras av högre bygglovsintäkter, dels till följd av ett antal större bygglov under året och dels för att antalet bygglov varit tämligen högt. Förutom Plan- och byggenheten uppvisar övriga verksamheter med undantag av Gata/Park överskott. Lednings överskott hänförs direkt till lägre verksamhetskostnader. Miljö- och hälsoskydds-enhetens överskott förklaras främst av högre intäkter till följd av nystartsbidrag. Mark & Teknik visar ett överskott på 529 tkr vilket beror bl. a på ökade intäkter p.g.a. ökat antal utsättningar och fler producerade nybyggnadskartor. Mark & Exploatering visar ett överskott med 370 tkr p.g.a. lägre personalkostnader samt högre arrendeintäkter än budgeterat. Samhällsbyggnads resultat reduceras något av att Gata/Park visar underskott som till största delen beror på merkostnad i samband med pensionsavgång.

Färdtjänst

Färdtjänst- och omsorgsresor visar ett överskott på 1 266 tkr vilket beror på färre antal resor sedan Västtrafik tog över. Samordning av resorna är mer vanligt förekommande och priserna anses av vissa vara höga vilket kan vara anledningen till nedgången av antalet resor.

Bostadsanpassning

Bostadsanpassning visar ett överskott på 1 662 tkr vilket beror på färre och mindre kostsamma ärenden än budgeterat.

Tomtförsäljning

Tomtförsäljning visar ett överskott om 2 795 tkr vilket härleds till försäljningar inom Västra Hallerna samt inom Ödsmåls industriområde.

Fastighet

Fastighetsavdelningen visar ett positivt resultat på 872 tkr. Huvudsaklig anledning till överskottet är effekterna av pågående energieffektivisering, fortsatt översyn av abonnemang för el, sophämtning och

värme, något mindre kostnader för energi pga. mild väder, samt effektivisering inom vaktmästeri, fastighetsskötsel och städverksamheten.

ÅRETS INVESTERINGAR

Samhällsbyggnad

Årets investeringar uppgår till 8 032 tkr. Utfallet är betydligt lägre än budgeterat på grund av att arbetet med ishallen på Nösåsområdet är framskjutet till 2014. Utöver detta understiger kostnader för markköp budgeterat med 6 000 tkr.

Av de investeringar som genomförts kan nämnas arbetet med delar av gång- och cykelvägen mellan Ödsmål och Kolhättan. Utöver detta har ett antal projekteringar av kommande investeringar påbörjats exempelvis geoteknisk undersökning vid Kyrkenorum samt spontning av kajen. Dessutom har byggnationen av badhustorget slutförts.

Fastighet

Under 2013 har en påtaglig ökning av investeringsintensiteten skett. Följande projekt har varit under byggnation under 2013: Ombyggnad tandläkarmottagning, reinvestering Nösåsgymnasiet, tillbyggnad Kyrkenorumskolan och ombyggnad Kristinedalskolan. Fastighetsavdelningen har även arbetat med några större projekt som är klara för byggstart under 2014. Här kan nämnas Ishallen, Spekeröd skola, gruppbostad Kristinedal och ny förskola Kyrkenorum.

ÅRETS HÄNDELSER

Göteborgsregionen är inne i en expansiv fas och Stenungsund är en kommun som hela tider växer. 2013 har därför präglats av hög planproduktion och plangenomförande. Bland de stora objekt som beviljats bygglov under året kan nämnas: ny ishall på Nösås, ny skola på Hallerna, fortsatt utbyggnad på Stenunge Strand och på Västra Hallerna/Bergskanten. Plan- och byggenheten har arbetat med över 30 detaljplaner under året. Solgårdsterrassen, Kopper – Bergsvägen, Nyborgsvägen och Kvarnhöjden är några av dessa. Inom programområde Norra Hallerna har man arbetat med tidig brukarmedverkan vilket fallit väl ut. Beslutsunderlag för nytt resecentrum har tagits fram och ett remissvar till Länsstyrelsen avseende översyn av riksintresseområden för friluftsliv.

Utifrån Stenungsunds läge vid en av Bohusläns unika fjordar är det viktigt att ta ansvar för en hållbar miljö då bl.a. de grunda havsvikarna är känsliga för övergödning. Miljö- och hälsoskyddsmyndigheten har därför arbetat vidare med en uppföljning av 2012



års avloppsinventering med fokus på områden som Raröd, Amdalen och kustnära Ödsmål.

Ett omfattande energieffektiviseringsarbete har startats under året. Samtliga av kommunens byggnader har analyserats och åtgärder kommer att genomföras där det är motiverat. Åtgärderna kommer att få effekt under 2015.

Då kommunen hela tiden växer har Samhällsbyggnad många kontakter med invånarna och kommunens företag. Detta ställer stora krav på att verksamheten kan hålla en hög servicenivå och samtidigt kunna förklara den myndighetsutövning som krävs. Under året har därför verksamheten deltagit i SKL:s utvecklingsprogram "Förenkla helt enkelt" som syftar till att göra myndighetsutövningen mer begriplig och öka servicen gentemot kommuninvånare och företag. Detta arbete mynnade ut i en handlingsplan som Samhällsbyggnad kommer att arbeta med under 2014. En kommunikatör anställdes hösten 2013 och en näringslivsansvarig rekryteras vilket kommer att underlätta arbetet för Samhällsbyggnad även om det viktigaste är att det finns en hög medvetandegrad hos alla medarbetare kring dessa frågor.

I takt med att regionen växer ökar behovet att utveckla samarbete över kommungränserna. Exempel på detta är fortsatt utveckling av samarbetet mellan

SOLTAK kommunerna inom miljö- och livsmedelsområdet och bildandet av SOLTAK AB. Som ett led i den ökade regionaliseringen och arbetet för en förstorad lokal arbetsmarknad spelar Göteborgsregionens kommunalförbund (GR) en viktig roll. Under 2013 fattade GR:s förbundsstyrelse beslut om en uppdatering av mål- och strategidokumentet Uthållig tillväxt vilket genom uppdateringen bytt namn till Hållbar tillväxt. Beslutet föregicks av ett brett rådslagsarbete i regionens alla kommunfullmäktigeförsamlingar.

Nyckeltal Samhällsbyggnad

Antal	2011	2012	2013
Bygglov / Övriga ärenden	312	317	403
Bygganmälan	238	95	90
Husutstakningar	44	32	36
Nybyggnadskartor	133	99	156
Lägeskontroller	80	87	57

Färdtjänst och omsorgsresor

	2011	2012	2013
Totalt antal resor, Färdtjänst	8 923	7 657	7 174
Snittpris per resa (kr), färdtjänst	269	265	259
Totalt antal resor, omsorgsresor	–	7 108	7 399
Snittpris per resa (kr) omsorgsresor	–	137	159

Fastighet

	2011	2012	2013
Total yta (m ²)	135 977	138 523	142 739
varav egna lokaler	115 060	114 376	115 128
Hyresintäkter egna lokaler kr/m ²	828	862	810
Total energi kr/m ²	146	153	148
Städ avverkningsgrad m ² /h	214	219	232
Planerat underhåll	105	144	132
Reparation (akut underhåll)	36	44	47

FRAMTID

Under 2014 kommer det vara fortsatt expansion i Stenungsund med fokus på nybyggnation; Ishall och skolor ska påbörjas och flera bostadsområden kommer att vara byggklara. Man kommer med all sannolikhet ta ställning till ett nytt resecentrum och vart det ska ligga. Nösåsområdets framtid kommer också finnas på dagordningen.

När det gäller energieffektivisering kommer omfattande åtgärder genomföras på Nösåsgymnasiet, Hasselbackens förskola och Kopperskolan.

En förhoppning är möjlighet till ett mer miljöstrategiskt arbete för att på detta sätt arbeta mer förebyggande inom området.

Förhoppningsvis kommer även hela gång- och cykelvägen från Ödsmål till Kolhättan färdigställas genom att beslut vinner laga kraft och Trafikverkets vägplan fastställs.

Arbetet kring handlingsplanen från ”förenkla helt enkelt” kommer att intensifieras och stort fokus kommer att ligga på en sammanhållen kundtjänst och medborgarservice med målet att ge bra information, göra myndighetsutövningen begriplig och öka servicen gentemot kommuninvånare och företag.

Detta kräver att Samhällsbyggnad har utvecklingsfokus och arbetar mot gemensamma mål. Arbetet behöver ske inom den nya sektorn Samhällsbyggnad, där även Kultur Fritid ingår från årsskiftet men även med hela kommunen som med regionen i övrigt.



Vatten och avlopp

ÅRETS RESULTAT

VA-enheten redovisar ett underskott om 3 030 tkr. Underskottet har flera orsaker. Intäkterna understiger budgeterat med ca 800 tkr. Differensen mot budget förklaras av ett par större krediteringar av vattenavgifter vid årets början.

En annan förklaring till underskottet är kostnader för flytt till nya lokaler samt uppgradering av befintligt faktureringsystem. Detta är driftkostnader som varit tillfälliga under året och som inte kommer kvarstå i samma omfattning under 2014.

Resterande del av underskottet beror på högre kostnader för drift och underhåll av ledningsnätet inom i huvudsak Svenshögenområdet, samt kostnader för inhyrd personal.

Årets underskott reducerar tidigare positivt eget kapital, som vid utgången av 2013 uppgår till + 3 423 tkr.

Investeringarna uppgår 8 575 tkr vilket är lägre än budgeterat. Av dessa kan särskilt nämnas VA i Spekerödsområdet, ny inkommande ledning till Strävlidens avloppsreningsverk samt uppgradering av Svenshögens vattenreningsverk.

ÅRETS HÄNDELSER

Under året har arbetet med att ta fram nya taxenivåer för anslutningstaxan påbörjats. Anledningen till detta är de stora kommande utbyggnaderna av VA-nätet som kommer att medföra stora kostnader. Dessa utbyggnader kommer både inom olika exploateringsområden samt inom omvandlingsområden, utbyggnad av kommunalt VA inom redan etablerade områden, ofta gamla sommarstugeområden. Vidare pågår arbetet med att utreda hur kommunens framtida dricksvatten- och reservvatten ska lösas i framtiden. Initialt tas ett kapacitetsbehov för dricksvatten fram i syfte att bestämma behovet av dricksvatten för kommunen med målar 2050. Efter detta tas en dricksvattenmodell fram i syfte att kunna säkerställa att både tillräckliga volymer och flöden för den framtida utbyggnaden av kommunen finns.

Svenshögens reningsverk har under flera år haft ett stort inläckage av ovidkommande vatten. Under året har därför insatser gjorts i Svenshögenområdet för att förbättra situationen, vilket har reducerat inläckaget radikalt.

Driftverksamheten inom VA har under året präglats av stor utveckling och förbättring av både vatten-

och avloppsverk samt processerna.

Ytterligare reningssteg har införts på Svenshögens vattenverk i syfte att förbättra färgtalet på utgående vatten, vilket har uppnåtts. Ett mångårigt problem med missfärgat vatten har därmed avslutats.

Ett större spillvattenutsläpp inträffade under året på den inkommande spillvattenledningen till Strävlidens reningsverk. Detta medförde en akut insats och ett stort engagemang från ett flertal inblandade. Det inträffade tydliggjorde dock vårt stora behov av att ta fram en underhållsplan för rörnätet, vilket kommer att påbörjas under 2014.

Under året har KF fattat beslut om bolagsbildande av det kommunalägda bolaget SBVA. Dock återstår motsvarande beslut från Tjörn och Kungälv innan bolaget formellt kan bildas och därefter driftsättas.

Nyckeltal

	2011	2012	2013
Köpt/producerat vatten i tm ³	1 631	1 608	1 611
Försålt vatten till kund i tm ³	1 348	1 222	1 151
Förlust/svinn av dricksvatten	17 %	24 %	29 %
Behandlad avloppsvattenmängd vid Strävliden, tm ³	2 236	2 161	1 909
Ovidkommande vatten till spillvattennätet	40 %	44 %	40 %
Nyttillkomna VA-anläggningar	69	52	21
Antal mätarbyten	392	21	19
Förbrukning järnklorid, ton/år	85	27	14

FRAMTID

Resurser kommer under 2014 läggas på att rekrytera nödvändig personal till verksamheten för att därigenom skapa förutsättningar för att möta krav från allmänhet, exploatörer och politiken samt skapa handlingsutrymme för en bättre framförhållning i arbetet.

I syfte att möjliggöra en sammankoppling av dricksvattennätet med Kungälv och Tjörn kommer tid att läggas på de redan pågående utredningarna rörande framtida dricksvattenbehov och dricksvattenmodellering. Detta arbete kommer att kräva mycket resurser, både rent tekniskt men även juridiskt.

Arbetet med VA-samverkansprojektet SBVA kommer även under 2014 att ta mycket resurser i anspråk och kommer förhoppningsvis resultera i att bolaget driftsätts under året eller under början av 2015.

RESULTATRÄKNING

(tkr)	Not	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013
Verksamhetens intäkter		34 141	34 297	33 496
Brukningssavgifter	1	27 465	27 841	26 978
Övriga avgifter	2	752	750	875
Anläggningsavgifter	3	4 431	4 206	4 223
Interna intäkter (inom kommunen)		1 494	1 500	1 419
Verksamhetens kostnader		-31 384	-31 997	-34 807
Personalkostnader		-4 651	-5 920	-6 230
Entreprenader, köp av verksamhet	4	-730	-905	-937
Drift- och underhållskostnader	5	-15 581	-14 366	-17 024
Interna kostnader	6	-1 858	-1 818	-2 157
Avskrivningar		-8 564	-8 989	-8 460
Verksamhetens nettokostnad		2 758	2 300	-1 312
Finansiella intäkter		-	-	-
Finansiella kostnader		-1 938	-2 300	-1 718
PERIODENS RESULTAT		820	0	-3 030

BALANSRÄKNING

(tkr)	Not	Bokslut 2012	Bokslut 2013
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	7	126 996	127 110
Kortfristiga fordringar		4 370	1 041
SUMMA TILLGÅNGAR		131 366	128 151
Skulder			
Eget kapital		5 633	6 453
Årets resultat		820	-3 030
Summa eget kapital		6 453	3 423
Långfristiga skulder			
Lån av kommunen	8	46 535	50 273
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	9	64 877	64 174
Kortfristiga skulder		13 501	10 281
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		131 366	128 151

NOTER

	Bokslut 2012	Budget 2013	Bokslut 2013
Not 1			
Brukningssavgifter			
Fasta avgifter	5 854	6 034	5 952
Rörliga avgifter	19 944	20 132	19 362
Råvatten	1 172	1 150	1 172
Borealis avloppsavgift	496	525	493
Summa	27 465	27 841	26 978
Not 2			
Övriga avgifter			
Slammottagning	663	750	572
Övriga avgifter	88	0	303
Summa	752	750	875
Not 3			
Anläggningsavgifter			
Anläggningsavgifter	680	500	340
Periodisering anl.avg.	3 751	3 706	3 884
Summa	4 431	4 206	4 223
Not 4			
Entreprenader, köp av verksamhet			
Övriga entreprenader	-730	-905	-937
Summa	-730	-905	-937
Not 5			
Drift- och underhållskostnader			
Anläggnings- och underhållsmaterial	-949	-1 765	-1 167
Köp av renvatten för distribution	-4 363	-4 300	-4 485
Konsulttjänster	-1 052	0	-875
Elkostnad	-2 604	-3 825	-2 630
Tippavgifter	-1 526	-1 150	-1 452
Förbrukningsmaterial	-657	-1 370	-671
Övriga kostnader	-4 429	-1 956	-5 744
Summa	-15 581	-14 366	-17 024
Not 6			
Interna kostnader			
Administrativ ersättning till ekonomienheten har fördelats enligt beräknad nyttjandegrad. Kostnad för centralförrådet har fördelats på antal användare. Kostnad för inhyrd personal är beräknad på antal arbetade timmar. Kostnad för telefoni är fördelad på antal abonnemang.			

	Bokslut 2012	Bokslut 2013
Not 7		
Materiella anläggningstillgångar		
Ingående bokfört värde	132 678	126 996
Årets investeringar	2 882	8 575
Årets avskrivningar	-8 564	-8 460
Utgående bokfört värde	126 996	127 110
Not 8		
Lån av kommunen		
Ingående bokfört värde	52 093	46 535
Upplåning/Amortering	-5 558	3 738
Utgående bokfört värde	46 535	50 273

	Bokslut 2012	Bokslut 2013
Not 9		
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter		
Ingående bokfört värde	65 820	64 877
Årets inbetalningar	2 808	3 181
Årets periodisering	-3 751	-3 884
Utgående bokfört värde	64 877	64 174

Renhållning

ÅRETS RESULTAT

Renhållning inklusive slam redovisar ett överskott om 2 146 tkr. Renhållning redovisar ett överskott om 1 654 tkr. Överskottet förklaras dels av högre intäkter, dels av lägre kostnader för kapital och arbetskraft. Slamverksamheten uppvisar ett överskott om 492 tkr. Överskottet beror på lägre kostnader för entreprenader än budgeterat. Intäkterna följer i stort sett budgeterat.

Årets överskott om 2 146 tkr ökar Renhållningens egna kapital som uppgår till + 4 929 tkr.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	19 864	21 482	23 342
Kostnader	-18 657	-19 861	-21 197
Netto	1 208	1 621	2 146
Investeringar	0	-72	0
Eget kapital	1 162	2 783	4 929

ÅRETS HÄNDELSER

Under året har omställningsprojektet med att byta ut insamlingssystemet, från pappersäckar till plastkärl, samt påbörja insamlingen av matavfall startats upp.

En projektledare har anställts speciellt för detta projekt och en kundtjänst har etablerats speciellt för renhållningen. Projektet kommer att pågå under 2014 samt delar av 2015.

För att styra mot de nationella och regionala målen avseende bl.a. matavfallsinsamling samt arbetsmiljö har en ny taxa samt en ny renhållningsordning, innehållande nya föreskrifter samt avfallsplan, tagits fram. Taxa och renhållningsordning beslutades under året av Kommunfullmäktige.

I samband med detta projekt har kundtjänst och fakturering tagits hem från tidigare entreprenör.

Nyckeltal

	2011	2012	2013
Invägda mängder Renova, ton	4 830	4 898	4 934
Därv biologiskt, ton	431	426	394
Antal hämtningar			
Veckohämtning, helårshus, st	4 253	4 217	4 200
2-veckorshämtning, helårshus, st	1 335	1 327	1 306
4-veckorshämtning, helårshus, st	684	725	731

FRAMTID

Under 2014 kommer fokus att vara på omställningsprojektet och att etablera en väl fungerande kundtjänst. I och med att både en ny taxa och en ny renhållningsordning har beslutats, samt att renhållningsabonnenterna ska få nya kärl och erbjudas möjligheten att sortera ut matavfall, så kommer belastningen på kundtjänsten sannolikt att inledningsvis bli stor.

Räddningstjänsten

Räddningstjänstens uppgift är att rädda liv, egendom och miljö samt att arbeta förebyggande för att minska antalet bränder och olyckor, genom information, rådgivning, utbildning och tillsyn.

EKONOMISKT RESULTAT

Resultatet för räddningstjänsten är positivt och uppgår till 221 tkr. Överskottet beror till stor del på lägre personalkostnader till följd av färre timmar per larm. Då räddningstjänsten idag har heltidspersonal inom utryckande organisation har respons och insatstiden kortats.

Räddningstjänsten har även som tidigare år haft höga intäkter för sålda utbildningar samt automatiska brandlarm. Kostnader för ledning har dock varit högre än budget, beroende på merkostnad i samband med skifte då räddningschefen slutat.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	12 621	12 509	12 726
Kostnader	-24 146	-24 121	-25 337
- varav Personalkostnader	-14 566	-15 236	-16 028
- varav Lokalkostnader	-1 257	-1 371	-1 449
Netto	-11 525	-11 612	-12 611
Budgetram	10 833	12 167	12 832
Avvikelse	-692	555	221
Nettokostnadsutveckling	24 %	1 %	9 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Ledning och övergripande	-1 646	-1 973	-327
Drift och underhåll	-4 920	-4 882	38
Förebyggande	-1 965	-1 917	48
Räddning-operativ	-13 193	-12 440	753
Intäkter avtal & MSB	8 892	8 600	-292
Summa	-12 832	-12 611	221

ÅRETS HÄNDELSE

Under året har en verksamhetsplan för avdelningen implementerats och förfinats.

Från augusti 2013 har arbete påbörjats med förut-sättningar för ökad samverkan med Tjörns kommun, detta genom att samordna ledning. Ökad samverkan

har också skett gällande ambulanssjukvården, där Räddningstjänsten Stenungsund bistår ambulansorganisationen vid händelser som kräver snabbare hantering, s.k. SAMS-avtal.

Tillsyn har genomförts på objekt skyldiga att lämna in skriftlig redogörelse för brandskyddet, samt verksamheter med tillståndspliktig mängd brandfarlig eller explosiv vara.

Under året har ett nytt samverkansavtal med den kemiska industrin framtagits och beslut togs i december. Avtalet gäller fram till 2017. Stort arbete med personalgrupperna inom räddningstjänsten har genomförts under sista halvåret. Detta för att skapa förtroende och arbetsglädje inom hela avdelningen.

Att erbjuda information och utbildning är en del i räddningstjänstens arbete att stötta den enskilde i att skydda sig mot brand och andra olyckor. De utbildningar som har prioriterats är brandkunskap, hjärt- och lungräddning, systematiskt brandskyddsarbete.

Under året har räddningstjänstens snabbinsatsstyrka varit ute och informerat allmänheten om säkerhet utanför butiker, vid biblioteket, mm. Information har också getts till ungdomar kvällstid på fritidsgårdar, idrottsföreningar mm.

Nyckeltal

	2011	2012	2013
Antal larm	327	329	369
Varav automatiska	117	110	110
Varav industri	29	33	31
Mantimmar	1 614	1 760	1 543

FRAMTID

Arbete med samordning till i första hand Räddningstjänsten Tjörn kommer fortsätta, genom att rutiner och policy samordnas.

Arbetet med att öka medarbetarskapet genom information, kommunikation och dialog ska fortsätta under året, detta tillsammans med all personal och fackliga organisationer inom räddningstjänsten. Samordning av räddningstjänstens ledningsorganisation ska också förtydligas vilket ska leda till en tydligare organisation.

Fritid

Fritid skapar mötesplatser för kommunens invånare avseende idrott och rekreation med prioritet för barn och ungdomar. Fritid verkar för att skapa sociala nätverk i drogförebyggande miljöer.

EKONOMISKT RESULTAT

Fritid uppvisar sammanlagt ett överskott för 2013 med 2 151 tkr. Nettokostnadsutvecklingen är -9 % vilket bl. a förklaras av att ungdomsmottagningen flyttats till annan verksamhet i kommunen 2013. Ordinarie verksamhet redovisar ett överskott på 1 354 tkr främst beroende på justering av periodisering av intäkter för hallhyra, lägre kostnader för lägerverksamhet än budgeterat samt lägre personalkostnader. Planerat underhåll av Sundahallen har inte utförts under 2013, vilket också påverkar resultatet positivt.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	8 503	9 146	10 678
Kostnader	-33 350	-37 545	-36 603
- varav Personalkostnader	-13 238	-14 079	-14 023
- varav Lokalkostnader	-8 204	-11 319	-10 601
Netto	-24 847	-28 399	-25 925
Budgetram	24 704	27 890	28 076
Avvikelse	-143	-509	2 151
Nettokostnadsutveckling	21 %	14 %	-9 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Ordinarie verksamhet	-24 399	-23 045	1 354
Sundah, underhåll simhall	-1 020	-218	802
Doterödsdalens IP	-1 357	-1 356	1
Stenungsunds Ridklubb	-1 300	-1 306	-6
Summa	-28 076	-25 925	2 151

ÅRETS HÄNDELSER

Under 2013 genomfördes byggnation av konstgräsplaner i Stora Höga. Upphandlingen blev klar för byggnation av ny ishall på Nösås.

Politiska uppdrag

Leda utvecklingen med nätfält för sociala mötesplatser där vuxna och unga möts.

En informationsfolder till föräldrar kring barns nätvanor har tagits fram och används på föräldramöten i åk 5. Verksamheten har träffat skolklasser, personalgrupper både internt och externt och där diskuterat kring ungas nätvanor på sociala medier.

Permanenta föräldrastödjande insatser.

Familjeverkstan, Effekt och skolans Årshjul har erbjudits föräldrar i grundskolan. Effekt är ett föräldrastödsprogram med syfte att skjuta upp alkoholdebuten för ungdomar. Skolans årshjul är ett systematiskt planeringsverktyg för föräldrastöd och tematiska föräldramöten med utgångspunkt i de olika årskurserna. Mötestillfällena har exempelvis anordnats för att tala kring "Ditt kompetenta barn" och föräldrar har getts möjlighet till föräldraråd-givning. Informationsmaterial om stödjande insatser har tagits fram och det finns aktuell information på kommunens hemsida.

Årlig utbildning i ansvarsfull alkoholhantering.

Gällande utbildning i ansvarsfull alkoholservering så har Stenungsunds kommun lagt uppdraget på tillsynsenheten i Göteborg att utföra detta. Ingen utbildning har skett under 2013.

Insats för att öka medvetandet om försäljning av hälsofarlig vara.

Projektet Ren Träning har i samverkan med lokala gym/träningsanläggningar informerat om risker med kosttillskott och anabola steroider. Likaså har information om rökning i skolans högstadium genomförts.

Genomföra bidragsberedningens beslut om översyn av kommunala föreningsbidrag.

Under 2013 har ett flertal möten ägt rum med fritid, fastighet och mark/exploatering samt mellan fritid och kultur för att ta fram ett underlag att lyfta politiskt under 2014.



	2011	2012	2013
Badbesök, Sundahallen	91 400	90 287	90 500
Elever, simskola Sundahallen	811	840	797
Registrerade föreningar	75	77	78
- varav bidragsberättigade	65	70	69
- varav med anläggningsstöd	22	23	24
LOK-aktiviteter			
(lokalt aktivitetsstöd i tim)	170 500	173 300	169 347
Besök på fritidsgårdar	11 531	8 632	9 926
Antal läger dagar LSS	104	117	138

FRAMTID

Det är stor efterfrågan på idrottsanläggningarna. Om inneidrotten ska kunna fortsätta utvecklas behövs fler fullmåttshallar (20x40 m). Föreningsdrivna anläggningar har ett stort underhållsbehov som inte minskar då allt tyder på att föreningslivet fortsätter att utvecklas. Det är viktigt att i framtida detaljplanearbete avsätta mark för idrottsanläggningar och aktivitetsområden för barn och ungdomar samt fortsätta att skapa mötesplatser/lokaler för ungdomar som inte idrottar. Den största utmaningen är en fortsatt långsiktig utbyggnad av Nösås idrottsområde.

Kultur

Kultur ansvarar för kommunens kulturverksamhet och för Konsumentkontoret, som är ett samarbetsprojekt mellan Stenungsund, Tjörn och Orust.

EKONOMISKT RESULTAT

Kultur uppvisar sammanlagt ett underskott för 2013 med 535 tkr. De största avvikelserna beror på ökade hyreskostnader för uppsägning av lokal på Kulturhuset samt ökade kostnader för licenser. Under året har extraordinära personalkostnader påverkat resultatet negativt.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	7 664	8 241	7 443
Kostnader	-32 196	-33 869	-34 327
- varav Personalkostnader	-16 906	-17 839	-18 751
- varav Lokalkostnader	-8 019	-8 005	-8 222
Netto	-24 532	-25 627	-26 884
Budgetram	24 491	25 872	26 349
Avvikelse	-41	245	-535
Nettokostnadsutveckling	2 %	4 %	5 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Övergripande adm	-4 856	-5 149	-293
Kultur	-4 308	-4 164	144
Bibliotek	-10 621	-10 662	-41
Konsumentkontor	-506	-510	-4
Konferens	0	-32	-32
Vaktmästeri & städ	-2 957	-3 102	-145
Kulturskolan	-3 101	-3 265	-164
Summa	-26 349	-26 884	-535

ÅRETS HÄNDELSER

Kulturhuset är en viktig mötesplats i Stenungsund och som i år besöktes av 366 322 personer. Fregatten fortsätter att erbjuda ett rikt och varierat utbud av kulturupplevelser. Under året kunde man möta Carl Einar Häckner, lära sig mer om Beatles med Staffan Olander, lyssna på författaren Lotta Backlund. Ett mycket uppskattat inslag i årets programverksamhet har också varit de guidade bussturerna i kommunen - intresset för lokalhistoria är stort i kommunen.

Årets kulturstipendium tilldelades Harpor i Väst för att de för spelmanstraditionen vidare, bibehåller ett hantverk och förgyller högtidliga tillfällen.

Biblioteket har fortsatt sin IT-satsning med att arbeta folkbildande mot kommunens invånare kring

grundläggande IT-frågor. Under 2013 avslutades också det nationella projektet Digidel2013 som syftade till att "alla ska våga, vilja och kunna använda Internet!" Stenungsunds bibliotek har under projekttiden gett handledning till nära 200 personer.

Utmärkande för Kulturskolans verksamhet har varit att förtydliga uppdraget, utöka utbudet av ämnen samt att minska kön. Verksamheten har även arbetat med att utveckla programverksamheten och genomförde 40 varierande aktiviteter under året.

Fregatten Konferens har haft ett gynnsamt år gällande lokaluthyrningen. Förutom en god lokaluthyrning arrangerade verksamheten även flera stora mässor, såsom bland annat Seniormässan, Jobb och utbildningsmässan.

Behovet av konsumentrådgivning minskade under året, men ärendena har blivit mer tidskrävande och mer juridiskt komplicerade. Det finns fortfarande ett stort behov av skuld och budgetrådgivning och under 2013 registrerades 118 nya ärenden, varav 50 % var boende i Stenungsund.

Nyckeltal

	2011	2012	2013
Kulturhuset			
Antal besök	362 782	367 723	366 332
Antal besök/dag	1 008	1 021	1 017
Antal arrangemang	300	355	360
Antal utställningar	13	12	12
Antal besökare, arr o uts	41 723	46 145	35 528
Biblioteket			
Antal besök	198 700	182 200	180 000
Antal utlån	301 800	298 800	198 600
Antal utlån/invånare	12,5	12,0	8,0
Konsumentkontoret			
Antal ärenden	2 262	2 607	2 035
Konferens			
Konferensgäster	13 807	19 327	16 650

FRAMTID

Under 2014 kommer Kultur och Fritid prioritera fortsätta arbetet med att stödja och utveckla mötesplatser, utveckla nätfält på sociala mötesplatser där vuxna och unga möts. Eftermiddags- och lovverksamhet för gymnasiesärskolan kommer att utvecklas samt att verksamheten kommer att fortsätta erbjuda ett brett kulturutbud samt att stödja allas rätt till lärande hela livet.

Måltid

Verksamheten omfattar tillagning, transport och servering av lunch inom både förskola, grundskola och gymnasieskola. Inom äldreomsorgens särskilda boenden tillagas dagsportioner.

EKONOMISKT RESULTAT

Enheten gör ett underskott med 214 tkr varav 160 tkr beror på utnyttjande av tidigare års överskott för inköp av temperaturkontrollutrustning för förbättrad egenkontroll. Reparationer och underhåll av maskiner har kostat mer än budgeterat annars har verksamheten under året, i stort sett, följt det planerade.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	15 198	15 191	15 613
Kostnader	-43 030	-45 009	-46 774
- varav Personalkostnader	-20 003	-21 057	-23 192
- varav Lokalkostnader	-3 157	-3 682	-3 272
Netto	-27 832	-29 818	-31 161
Budgetram	26 926	30 304	30 947
Avvikelse	-906	486	-214
Nettokostnadsutveckling	3 %	7 %	5 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Gemensamt	-2 907	-2 958	-51
Skolkök	-16 591	-16 533	59
Äldreomsorg	0	35	35
Förskolekök	-11 449	-11 705	-256
Summa	-30 947	-31 161	-214

ÅRETS HÄNDELSER

Livsmedelsverket har reviderat råden, ”Bra mat i skolan” och som gäller för förskoleklass, grundskola, gymnasium och fritidshem. Enheten har därför gjort en del anpassningar av matsedlarna för att tillmötesgå de nya riktlinjerna. All personal har även gått utbildning för att vara uppdaterade på vad som gäller.

Arbetet med recept, produktval och arbetsmetoder har fortsatt under året som en del i ett pågående utvecklingsarbete. Kommunen gick under året med i nätverket Skolmatsakademien. Nätverket arbetar med måltidsfrågor och folkhälsa. För att dra större nytta av detta nätverk är det viktigt att fler verksamheter blir involverade i arbetet.

Skolmatsakademien gjorde ett reportage på Ekenässkolan som är publicerat på deras hemsida.

Enheten har deltagit i projekt Hälsoraketerna på skolorna Kopper och Kyrkenorum, ett samarbetsprojekt tillsammans med folkhälsa och barn och utbildning.

Enheten har investerat i ett automatiskt kylövervakningssystem på de tre större produktionsköken. Detta är ett led i att effektivisera och öka säkerheten runt egenkontrollen.

Politiskt uppdrag:

Utreda delar av befintliga transporter i egen regi i syfte att förbättra servicen till bland annat Hällebäcks äldreboende. Helt fristående entreprenör blev för dyrt. Under tiden utredningen pågick med ”transport utförd av Arbetsmarknadsenheten” beslutades det att verksamheten Verkstad och allservice skulle avvecklas och där ingick enhetens lastbil med baklift. Uppdraget har ej gått att genomföra.

Omfattning av måltidsverksamheten	2011	2012	2013
Antal förskolebarn	1 162	1 170	1 199
“ elever, grundskola	2 927	2 984	3 069
“ elever, gymnasium	1 209	1 121	1 092
“ dagsport. Särsk. boende	60 653	62 420	66 729
Procentandel KRAV-märkt livsmedel			
- förskola	3,8 %	1,1 %	0,0 %
- skola	2,9 %	1,0 %	0,0 %
- äldreomsorg	2,1 %	0,4 %	0,0 %

FRAMTID

Viktigt att utveckla samarbetet med de verksamheter som enheten arbetar för när det gäller kostfrågorna. Det behövs en samsyn och gemensamma mål för hur måltidsverksamheten ska se ut och det kan skapas genom ett utökat samarbete med de verksamheter som enheten servar. Upphandling av livsmedel kommer att bli alltmer viktig både då det gäller t.ex. miljö- och djurskyddskrav. Distributionscentral och samordnade varuleveranser kan vara en väg att attrahera fler lokala leverantörer. Mer ekologiska varor kommer troligen att efterfrågas från enhetens kunder.

Stöd och Service

Verksamheten omfattar Ekonomi, Information och Teknik, Personal och Kansli.

EKONOMISKT RESULTAT

Överskottet uppgår till 516 tkr. Slutreglering av försäkringsskada på 1 100 tkr har erhållits. Detta reduceras med ett underskott på bl a Kansli och IT. Underskotten avser huvudsakligen kostnad för microsoftlicenser, ökade kostnader för arvoden till gode män och förvaltare, kostnad för inköp av nytt system för hantering av förtroendevaldas uppgifter samt ökade driftskostnader på Informations- och teknikenheten. Det ökade arbetet med e-handel resulterade i ett mindre underskott.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	14 767	17 697	16 772
Kostnader	-52 368	-60 123	-58 896
- varav Personalkostnader	-28 005	-31 334	-31 952
- varav Lokalkostnader	-7 083	-7 860	-7 880
Netto	-37 601	-42 426	-42 124
Budgetram	37 429	40 275	42 640
Avvikelse	-172	-2 151	516
Nettokostnadsutveckling	-3 %	13 %	-1 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Kansli	-12 299	-11 575	723
IT	-14 123	-14 278	-154
Ekonomi	-9 497	-9 533	-36
Personal	-6 721	-6 738	-17
Summa	-42 640	-42 124	516

ÅRETS HÄNDELSE

Ett ständigt pågående arbete är att effektivisera och underlätta administrationen med bland annat mer elektronisk service gentemot medborgare och politiker.

Implementering av E-strategin har skett utifrån handlingsplan 2013-2014, såsom utbyggnad av trådlöst nät för Vård och äldreomsorg. Arbetet med en sekundär datahall och informationssäkerhetsplan har påbörjats.

Under året har SOLTAK AB bildats. Förstudier för att utreda möjligheter till samverkan har genomförts inom områdena lönehantering, fakturahantering,

upphandling och IT-drift. Beslut kommer att fattas under 2014.

Ett stort arbete som pågått under året är byte av kodplan och kodstruktur. Under hösten intensifierades även arbetet med byte av fakturahanteringssystem.

Under 2013 har arbetet med att utveckla den elektroniska upphandlingen fortsatt, vilket medfört minskat arbete med hantering av pappersanbud och således effektiviserat upphandlingsprocessen. Två leverantörsträffar har hållits under året. Detta har varit ett uppskattat tillfälle för såväl kommunens upphandling som kommunens leverantörer att få tillstånd en förbättrad dialog om upphandlingsrelaterade frågeställningar.

Kommunen har tillsammans med Företagarna i Stenungsund utsett Perssons Hyrmaskiner AB till årets företagare.

Politiska uppdrag

Revidera nuvarande riktlinjer i löneöversyn för Stenungsunds kommun.

Ta fram lönekriterier för chefer i Stenungsunds kommun. Nya riktlinjer för lönesättning och lönekriterier för chefer har tagits fram under 2013. Under hösten har alla chefer medverkat i en utbildning i verksamhetsutvecklande lönesättning. Detta för att skapa samsyn kring kommunens lönepolitik och löneprocess.

	2011	2012	2013
Diarieförda ärenden	1 064	1 006	1 021
Användare i IT-system			
administrativt	1 403	1 759	1 650
skolnät	6 704	7 565	6 396
Leverantörsfakturor	40 593	40 395	40 735
varav e-fakturor	3 443	3 081	4 834
Kundfakturor	51 692	56 694	55 136
Utbetalda löner	34 884	34 705	35 763

FRAMTID

Beslut kommer tas om vilka verksamheter som ska ingå i samarbetet med SOLTAK AB.

Arbetet med utveckling av kommunens styrande processer är ett ständigt pågående arbete.

Under 2014 kommer en näringslivsutvecklare att rekryteras vilket innebär att samarbetet mellan kommunen och näringslivet ska vidareutvecklas.

Kommunövergripande

”Kommunövergripande” innehåller bl. a Kommunstyrelsens anslag för oförutsett samt budgetanslag för volymökningar, kostnader för pensioner, arbetsgivaravgifter mm. Här redovisas också avgifter och bidrag till olika förbund och sammanlutningar samt bidrag till olika projekt som kommunen deltar i. Även kommunens folkhälsoarbete redovisas här.

EKONOMISKT RESULTAT

Kommunövergripande visar ett överskott på 20,3 Mkr. Den största avvikelsen ligger under arbetsgivaravgifter och avser en återbetalning från AFA Försäkring avseende premier för avtalsgruppsjukförsäkring för åren 2005 och 2006 på 20 Mkr.

Volympotten som är avsedd för driftkostnader med anledning av investeringar och förändring av volymer inom verksamheterna var budgeterad till 10,4 Mkr. Endast 5,1 Mkr har utnyttjats. En orsak är att investeringsvolymen blev lägre än budgeterat.

Ökningen av semesterlöneskulden var budgeterad till 1 Mkr. Skulden är i stort sett oförändrad. Orsaken är att många tagit ut sin sparade semester.

Timlöneskulden, d.v.s intjänade dagar för OB, timlöner, mm som avser december men betalas i januari, ökade med 0,6 Mkr jämfört med 2012.

tkr	Budget	Utfall	Avvikelse
KS oförutsedda	-233	-968	-735
Volympott nya lokalytor	-5 316	0	5 316
Bidrag och projekt	-5 373	-4 945	428
Personalrelaterat	-6 748	-7 343	-595
Semesterlöneskuld förändring	-1 000	38	1 038
Förändring skuld timlöner	0	-610	-610
Utbetalning pensioner	-61 117	-66 604	-5 487
Avsättning pensioner	4 082	6 071	1 989
Återbetalning AFA	0	19 957	19 957
Arbetsgivaravgifter	-190 265	-196 582	-6 317
PO-pålägg från verksamheten	236 836	242 175	5 339
Summa	-29 134	-8 811	20 323

BIDRAG OCH PROJEKT

Kommunen är med i ett antal förbund och sammanlutningar varav Göteborgsregionen och Sveriges kommuner och landsting är de största.

Kommunen har avtal med Södra Bohuslän Turism AB som driver kommunens turistbyrå.

Kommunens folkhälsoarbete finansieras gemensamt av de två avtalsparterna Stenungsunds kommun och Västra Götalandsregionen enligt avtal om Folkhälsoarbete. Vardera parten svarar för hälften av folkhälsobudgeten.

De projekt som kommunen varit delaktig i under 2013 är projekt Leader (Terra et Mare), Hasselbackeprojektet, samt projekt 8 fjordar. 2013 var kostnaden 4,9 Mkr.

PERSONALRELATERAT

Detta avser kostnader för bedrivande av det fackliga arbetet i kommunen, företagshälsovård och övriga personalinsatser som består av fyra delar, organisations- och ledarutveckling, omställningskostnader, jämställdhet och hälsofrämjande satsningar.

Dessa kostnader uppgick till 7,3 Mkr 2013. En avvikelse mot budget på 0,6 Mkr.

Rehabarbetet har intensifierats under året, samtalsstöd till individer och grupper har ökat.

2013 har man satsat extra på olika utbildningsinsatser, såsom utbildning i arbetsmiljö (SAM) och i samverkan för chefer och fackliga representanter samt lönesättande verksamhetsutveckling. Kostnader för konsulttjänster har ökat.

PENSIONER

Utbetalning av pensioner uppgick till 66,6 Mkr mot budgeterat 61,1 Mkr. Det består av utbetalningar till de som gått i pension, 20,7 Mkr, utbetalningar till pensionsvalet för de som arbetar, 31,1 Mkr, löneskatt, 12,8 Mkr och pensionsförsäkringar, administrationsavgift mm på 2 Mkr.

Avsättningen för pensioner blev positiv, 6,1 Mkr, då ansvarsförbindelsen minskar. (Exkl ränteuppräkningskostnader som redovisas under finansiella kostnader.)

ARBETSGIVARAVGIFTER

Kostnaderna för arbetsgivaravgifterna var 196,6 Mkr mot budgeterat 190,3 Mkr. Avvikelsen motsvarar 3,3 %. Utbetalda löner mm som utgör underlag för arbetsgivaravgift var 658,9 Mkr mot budgeterat 634,2 Mkr.

PO-pålägget som beräknas på lönekostnaderna i verksamheten genererar ett ”överskott” och var på 242,2 Mkr mot budgeterat 236,8 Mkr.

Politisk verksamhet

Den politiska organisationen i Stenungsunds kommun består av kommunfullmäktige och dess fyra beredningar, kommunstyrelse och dess fyra utskott, två myndighetsnämnder, kommunrevision, fem kommunstämman, tre råd, valnämnd och överförmyndare.

EKONOMISKT RESULTAT

Årets resultat är ett överskott på 1 473 tkr. Kostnaderna för arvoden är 1 100 tkr lägre än budgeterat bland annat beroende på färre mötestillfällen samt lägre personalomkostnader då många ledamöter är över 65 år. Kommunfullmäktige har under året startat arbetet med digitala kallelser, vilket medfört lägre kostnader.

tkr	2011	2012	2013
Intäkter	274	40	40
Kostnader	-9 535	-8 683	-8 514
- varav Personalkostnader	-6 645	-6 162	-6 072
- varav Lokalkostnader	-297	-360	-302
Netto	-9 262	-8 643	-8 474
Budgetram	8 450	8 628	9 947
Avvikelse	-812	-15	1 473
Nettokostnadsutveckling	38 %	-7 %	-2 %

Fördelning nettokostnad	Budget	Utfall	Avvikelse
Kommunfullmäktige	-1 815	-1 227	588
Fullmäktigeberedningar	-1 395	-1 095	300
Kommunrevisionen	-1 035	-857	178
Kommunstyrelsen	-1 950	-1 977	-27
Utskott	-1 771	-1 533	238
Partistöd	-812	-834	-22
Myndighetsnämnder	-812	-699	113
Övriga verksamhet	-357	-253	105
Summa	-9 947	-8 474	1 473

ÅRETS HÄNDELSER

Införandet av läsplattor och elektroniska kallelser till kommunfullmäktige har genomförts under året. Ett antal seminarier har också genomförts, bland annat samlades samtliga förtroendevalda för att arbeta med Stenungsunds vision 2035 under två dagar.

Därutöver har ett rådslag genomförts mellan kommunfullmäktige och GR där dialog fördes kring utvecklingen av Göteborgsregionen. Arbetet med den tillfälliga beredningen att utveckla landsbygden har fortsatt under 2013 och kommer även att pågå under 2014.

FRAMTID

Visionsberedningens arbete har under året fortgått och resultatet kommer att presenteras under 2014.

Målet är att samtliga förtroendevalda i kommunfullmäktige ska få elektroniska kallelser, läsplattor och kommunala e-postadresser.

Under 2014 kommer två val att genomföras i kommunen – Europaparlamentsvalet samt riksdags- och kommunfullmäktigevalet.

Inför varje ny mandatperiod brukar en översyn genomföras av den politiska organisationen.

Politisk sammansättning

Moderaterna	12
Folkpartiet	5
Centerpartiet	3
Kristdemokraterna	2
Miljöpartiet	3
Socialdemokraterna	13
Vänsterpartiet	2
Sverigedemokraterna	1

Stenungsund styrs av en allians bestående av Moderaterna, Folkpartiet, Centern och Kristdemokraterna. Tillsammans har de 22 av de 41 platserna i Kommunfullmäktige.

Stenungsunds kommuns revisorer

Till Kommunfullmäktige i Stenungsunds kommun

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2013

Vi har granskat kommunstyrelsen, nämnders verksamhet och fullmäktigeberedningarna och genom utsedda lekmanrevisorerna i Stenungsundshem AB och Stenungsunds Energi och Miljö AB (SEMAB) samt som revisorer i Stiftelsen Stenungsunds Fjärrvärme även verksamheten i dessa företag under 2013. Vi har även granskat koncernredovisningen.

Granskningen har såvitt avser kommunen utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Vi har för året avlämnat följande skriftliga rapporter:

- Granskningsrapport, granskning av delårsrapport januari – augusti 2013
- Granskningsrapport, löpande granskning 2013
- Granskningsrapport, granskning av bokslut 2013-12-31
- Grundläggande granskning 2013
- Förstudie av uppföljning och återrapportering av kommunfullmäktiges direktiv och beslut
- Förstudie av grundskoleverksamhet
- Förstudie avseende kommunens underhåll av fastigheter, gatu- och väghållning samt vatten- och avlopps-försörjning
- Revisionsdialog: Ekonomi- och verksamhetsstyrning inom individ- och familjeomsorgen

Kommunfullmäktige har fastställt fyra finansiella mål för år 2013:

Nettokostnadsandelen, inkl. finansnetto och hela pensionskuldens förändring, ska inte överstiga 98 % i genomsnitt över rullande femårsperiod.

Nettokostnadsandelen uppgår till 100 %. Sett över den senaste femårsperioden uppgår nettokostnadsandelen till 96,3 %. Målet är därmed uppfyllt.

Självfinansieringsgraden av investeringar, i skattefinansierad verksamhet, ska uppgå till minst 70 %.

Självfinansieringsgraden uppgår till 71,9 %. Målet är därmed uppfyllt.

Soliditet ska förbättras eller hållas oförändrad.

Soliditeten uppgår till -9,6 % vid årets slut. Vid bokslut 2012 uppgick den till -10,3 %. Målet är därmed uppfyllt.

Kommunens skattesats ska vara oförändrad under mandatperioden.

Kommunens skattesats har inte förändrats. Målet är därmed uppfyllt.

Enligt Kommunallagen ska det finnas en uppföljning av målen som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Kommunfullmäktige har i budget 2013 fastställt definitionen av god ekonomisk hushållning och angivit vilka finansiella och verksamhetsmässiga mål som ska bidra till att god ekonomisk hushållning uppfylls. Förutom ovan nämnda finansiella mål finns ett antal verksamhetsmål kopplade till de olika utskotten.

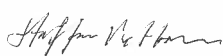
Vår samlade bedömning är att kommunen i allt väsentligt synes bedriva sin verksamhet i enlighet med god ekonomisk hushållning.

Kommunen följer inte Lag om kommunal redovisning kap 5 § 4, Pensionsutbetalningar. Kommunen redovisar 556,4 mnkr som avsättning i balansräkningen i stället för som en upplysning utanför balansräkningen. Kommunens redovisning av pensioner innebär också att årets resultat är 38,8 mnkr lägre redovisat än om lagen följts.

Vi tillstyrker att ansvarsfrihet beviljas kommunstyrelsen, de övriga nämnderna samt fullmäktigeberedningarna och de förtroendevalda i dessa organ.

Vi tillstyrker också att kommunens årsredovisning godkänns. Den är upprättad i enlighet med den kommunala redovisningslagen, med undantag av att pensionsförmåner intjänade före år 1998 i sin helhet redovisas som skuld i balansräkningen.

Stenungsund 2014-03-25



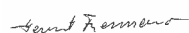
Staffan Vretborn
Ordförande



Olle Björkman



Leif Johansson



Lennart Frennemo



Johan Rundberg

Fem år i sammandrag

	2009	2010	2011	2012	2013
Antal invånare	23 983	24 292	24 601	24 868	24 932
Kommunal skattesats	22,07	22,07	22,07	21,64*	21,64
Verksamhetens intäkter (Mkr)	280	293	298	297	309
Verksamhetens kostnader (Mkr)	1 197	1 231	1 314	1 355	1 406
Avskrivningar (Mkr)	53	54	56	60	60
Verksamhetens nettokostnader (Mkr)	950	991	1 072	1 098	1 137
- i kronor per invånare	40 430	40 794	43 589	44 178	45 618
Nettokostnadsandel (%)	94,5	92,5	97,3	97,1	100
Nettoinvesteringar (Mkr)	87	76	71	73	81
Tillgångar (Mkr)	1 136	1 140	1 182	1 160	1 236
Långfristiga skulder					
- kommunen (Mkr)	399	324	349	279	279
-Stenungsundshem AB (Mkr)	621	592	587	549	519
-SEMAB + Fjärrvärmestiftelsen (Mkr)	96	101	101	96	96
Eget Kapital (Mkr)	121	200	-153	-119	-119
Årets resultat (Mkr)	55,9	79,0	30,2	33,5	0,2
Soliditet, inkl hela pensionsskulden (%)	-20,7	-11,7	-12,9	-10,3	-9,6

*En skatteväxling skedde mellan regionen och kommunen i samband med att regionen blev ensam ägare av Västtrafik 1/1 2012.

Så här används 100 kronor



