



Årsredovisning **2011**
Öckerö kommun



Grafisk form & original: Adekvat Form, Tollerød

Tryck: Lindgren & söner 2012

Upplaga: 200 ex

Papper omslag: MaxiOffset 250 g

Papper inlaga: MaxiOffset 120 g

Typsnitt: Franklin Gothic, Georgia

Bilder: Robert Lindberg



2 INLEDNING

- 2 Politisk organisation/styrning
- 3 Kommentar av Kommunstyrelsens ordförande
- 4 Öckerö kommun och omvärlden
- 6 Finansiell analys
- 11 Fem år i sammandrag
- 12 Kommunens personal
- 14 Redovisningsprinciper
- 15 Redovisningsmodellens delar
- 16 Resultaträkning och finansieringsanalys
- 17 Balansräkning
- 18 Noter

22 VERKSAMHETSBERÄTTELSE

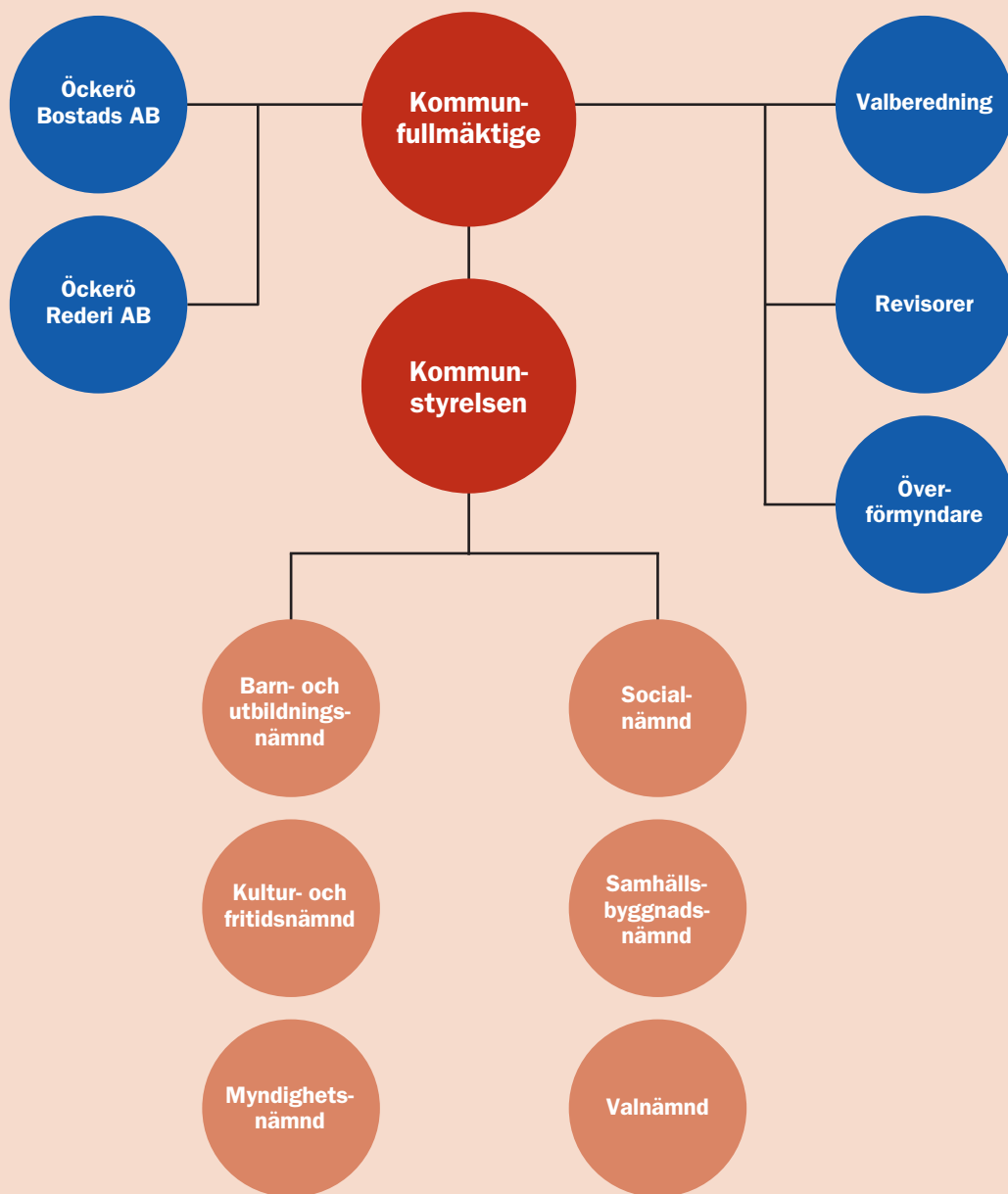
- 22 Kommunstyrelsen
- 26 Barn- och utbildningsnämnden
- 31 Socialnämnden
- 37 Kultur- och fritidsnämnden
- 40 Samhällsbyggnadsnämnden
- 44 Myndighetsnämnden

45 KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

- 45 Koncernens organisation
- 46 Öckerö Bostads AB
- 48 Öckerö Rederi AB
- 49 Sammanställd resultaträkning
- 50 Sammanställd balansräkning
- 51 Sammanställda noter

52 REVISIONSBERÄTTELSE, ÖCKERÖ KOMMUN

POLITISK ORGANISATION/STYRNING



Kommunstyrelsen ska årligen till Kommunfullmäktige sammanfatta årets verksamhet och ekonomi i en årsredovisning. Årsredovisningen i Öckerö kommun innehåller även den redovisning, som nämnderna enligt kommunalagen ska göra till fullmäktige, över hur de under året har fullgjort de uppdrag som fullmäktige har lämnat till dem.

Öckerö kommuns styr- och ledningsmodell kallas för Öckerö-modellen. Modellen bygger på att politiker vill påverka samhällets utveckling i en viss riktning och därför delar ut uppdrag till nämnder samt att chefer och medarbetare inom kommunförvaltningen ska använda sin profession i utförande av uppdragen.

Styrningen kännetecknas av att alla i organisationen – politiker, chefer och medarbetare – tar ansvar för helheten

i den kommunala verksamheten samt känner delaktighet och engagemang i styrprocessen. En viktig gemensam värdegrund är att alla som verkar i organisationen ser verksamheten utifrån och in, det vill säga ur medborgarens och kundens/brukarens perspektiv.

Förvaltningsberättelsen i årsredovisningen innehåller förutom en ekonomisk analys även en redovisning av måluppfyllelsen för de finansiella och verksamhetsmässiga målen och fullmäktiges tolkning av begreppet god ekonomisk hushållning samt personalredovisning. I nämndernas verksamhetsberättelser finns mer utförlig redovisning av de verksamhetsmässiga målen som är kopplade till god ekonomisk hushållning.

ÅRET SOM GÅTT



VINDBRUKSPLANEN

Strax innan jul antogs kommunens vindbruksplan. Det har varit ett omfattande arbete som innehållit mycket information och en studieresa till England för att studera en liknande vindkraftspark. Nu har vi skapat en möjlighet för etablering av vindkraft i kommunen där vi kan nå vårt mål att bli självförsörjande på förnyelsebar el. Innan detta blir verklighet måste en hel del undersökningar göras för att utreda vilka effekterna blir av en vindkraftspark.

PLANPROGRAM ÖCKERÖ CENTRUM

Under året antogs planprogrammet för centrala Öckerö. Detta innebär att vi nu kan gå vidare med detaljplaneringen av bl a trafiken genom centrum och hamnplanen. Planeringen innebär ökad attraktivitet för området med fler bostäder och affärer.

FLEXLINJEN

Flexlinjen utökades under året till att omfatta samtliga resenärer. Detta var möjligt genom att ytterligare en buss anskaffades. Kommunen har sedan några år direktbussar från Öckerö och Hönö till Nils Ericson Terminalen. Dessa kompletteras nu med Flexlinjen där resenärerna kan beställa transport till och från över 120 olika anslutningspunkter. Nästa steg i utvecklingen blir att införa direktbussar och Flexlinje på Björkö.

BRA KOMMUN ATT BO I

Bästa företagsklimatet:

Öckerö kommun toppar en undersökning gjord av BRG (Business Region Göteborg) där företagare i regionen får svara på vad de tycker om kommunernas tillgänglighet, bemötande och effektivitet.

SKL Trygg och säker kommun:

Öckerö kommun är utsedd till nr 2 i Sverige. En trygg och säker kommun kan beskrivas som en kommun där det sker få olyckor, där få brott begås och där kommuninvånare och politiker har ett säkerhetsmedvetande grundat på faktiska förhållanden.

Öckerö – bästa kommun att bo i:

Enligt tidningen Fokus är Öckerö kommun bäst i Västra Götaland baserat på folkhälsa, medellivslängd, företagsklimat m m. I riket kommer Öckerö kommun på 18:e plats.

EKONOMISKT RESULTAT

För nionde året i rad redovisar kommunen ett positivt resultat. För 2011 redovisas 10 mkr. För tredje året i rad redovisar samtliga nämnder överskott i sina verksamheter.

För att långsiktigt kunna säkerställa att kommunens service är på en god nivå även i konjunkturnedgångar, är det viktigt att vi klarar av att samla i ladorna under år med höga skatteintäkter. Dessa överskott kan vi sedan använda när konjunkturen viker och skatteintäkterna sjunker.

Arne Lernhag (M)
Kommunstyrelsens
ordförande



ANTAL GYMNASIEELEVER: 16–18 ÅR, FÖRÄNDRING 1 ÅR

2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005
537	590	561	593	595	596	554
-53	+29	-32	-2	-1	+42	+70

BEFOLKNINGEN ÖKADE MED 38 PERSONER

Kommunens befolkningsutveckling är en viktig variabel som skall uppmärksammas i planeringssammanhang och omvärldsanalyser. Rörelsen i befolkningsstrukturen påverkar på olika sätt nämndernas verksamhet. Siffermaterialet bör brytas ner och analyseras på ö-nivå.

År 2011	Födda	Döda	Saldo	Inflytt	Utflytt	Saldo	Just	S:a
Kvartal 1	22	27	-5	130	113	17	0	12
Kvartal 2	29	31	-2	150	89	61	0	59
Kvartal 3	36	32	4	140	131	9	-2	11
Kvartal 4	17	32	-15	99	128	-29	0	-44
Summa	104	122	-18	519	461	58	-2	38

Att årets befolkningsökning stannade på 38 personer förklaras av ett ovanligt svagt fjärde kvartal. Negativt saldo både födelsenetto och flyttnetto redovisas. Inte minst den svaga siffran över antal födda bör följas framöver.

Befolkningssiffran var vid årsskiftet: 12 487

BEFOLKNINGSUTVECKLING ÅREN 2006–2011

2011	2010	2009	2008	2007	2006
+38	+157	+42	-6	+27	-2

Den genomsnittliga förändringen (= ökningen) under de senaste sex åren har varit 43 personer. Spridningen går från högst +157 till lägst -6 personer.

BOSTÄDER/LÄGENHETER

En variabel som påverkar befolkningsstillväxten är bostadsbyggandet. Sambandet är speciellt starkt i vår kommun med sitt attraktiva läge. Efterfrågan på bostäder påverkas av flera faktorer, varav konjunkturläge, ränteläge, byggklara tomter är några. 2011 färdigställdes elva småhus och ett flerbostadshus, det senare på Fotö.

SYSSELSÄTTNING

Öckerö kommuns egensysselsättning, d v s andelen av kommunens förvärvsarbetande befolkning som har sitt arbete i kommunen, är låg. Mer än hälften av de förvärvsarbetande finner sin försörjning utanför kommunens gränser. År 2009 fanns 5 910 förvärvsarbetande personer boende i kommunen. Av dessa pendlade 3 345 (57 procent) till arbetsplatser utanför kommunen.

ARBETSLÖSHET

Arbetslöshetssiffrorna under åren 2007–2011 redovisas nedan. Uppgifterna kommer från Arbetsförmedlingen. Den snabba och djupa konjunkturväxlingen från hösten 2008 speglas väl i siffrorna för 2009/2010. Därefter har det under 2011 skett en återhämtning.

2011	2010	2009	2008	2007
301	358	358	212	242

Siffrorna avser oktober månad och mäter antal arbetslösa 140 (168), sökande med aktivitetsstöd 97 (125) och sökande i arbete med stöd 64 (65) i åldern 16–64 år. Av registrerade arbetslösa oktober 2011 var 39 st (50) långtidsarbetslösa*. Inom parentes anges siffrorna från 2010.

* **Långtidsarbetslösa:** Arbetslösa som varit anmälda på Arbetsförmedlingen i minst 6 månader om de är 25 år eller äldre, och under den tiden inte haft ett arbete eller deltagit i ett program med aktivitetsstöd. Ungdomar under 25 år räknas som långtidsarbetslösa efter 100 dagar.

INFLATION* – FÖRÄNDRING, %

dec 10–11	dec 09–10	dec 08–09	dec 07–08
2,3	2,3	0,9	0,9

Inflationstakten, räknad som förändringen av konsumentpriserna under de senaste tolv månaderna, var i december 2,3 procent. Från november till december steg priserna med 0,2 procent. Ökade boendekostnader (högre räntekostnader) har under året bidragit till uppgången.

* Riksbanken har angett som mål för penningpolitiken att begränsa inflationen, mätt som den årliga ökningstakten av KPI, till 2 %, med en accepterad avvikelser på högst en procentenhet uppåt eller nedåt. Inflationens uppfyllelse bör utvärderas ur ett årligt perspektiv och inte utifrån inflationstal för enskilda månader.

RÄNTEUTVECKLING, %

	11-12-21	11-07-06	11-04-27	11-02-16
reporänta	1,75	2,00	1,75	1,50
förändring i %	-0,25	0,25	0,25	0,25

År 2011 har haft olika bilder över konjunktur och finansiell utveckling. Ett ljusst första halvår förbyttes under sommaren till en betydligt mörkare höst. Tydliga tecken att den svenska ekonomin återhämtat sig och förvånansvärt snabbt ökat produktionstakten låg bakom Riksbankens tre räntehöjningar under årets första hälft. I takt med finansiell osäkerhet i euroområdet valde Riksbanken att låta reporäntan vara oförändrad vid två beslutstillfällen under hösten. På årets sista möte sänktes räntan med 0,25 procent. Inflationstrycket i ekonomin är lågt och konjunktutsikterna är svaga i delar av omvärlden.



FINANSIELL ANALYS

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING – FINANSIELLA OCH VERKSAMHETSMÄSSIGA MÅL

Kommunfullmäktige har i sitt budgetdokument för år 2011 beslutat om såväl definition av ”god ekonomisk hushållning” som fastställt finansiell mål och verksamhetsmässiga mål.

God ekonomisk hushållning: när fullmäktiges finansiella mål och verksamhetsmässiga mål i nämndernas uppdragshandlingar visar god måluppfyllelse.

Bakom dessa ord ligger insikten att god ekonomisk hushållning, utöver att ha en ekonomi i balans, handlar om att skapa värde/kvalité i utförandet av uppdraget.

Finansiella mål:

1. Årets resultat bör uppgå till minst 1,5 % av budgeterat skattenetto sett över en period av fem år.
2. Reinvesteringar, återställande av uttjänta anläggnings-tillgångar, skall finansieras med egen likviditet.
3. Den ekonomiska (likvidmässiga) beredskapen inför stigande pensionsutbetalningar skall höjas. Under 2011 bör 5 mkr avsättas till kapitalförvaltning för att täcka framtida pensionsutbetalningar.

Uppföljning:

1. Punkt 1 motsvarar ca 9 mkr i överskott. Årets resultat uppgår till ca 10 mkr.
2. Befintlig likviditet har finansierat årets investeringsverksamhet.

3. Fondering/bankkonto för ”beredskap för framtida pensionsutbetalningar” har inte tillförts likvida medel under 2011. Likviditeten har periodvis varit ansträngd. Behållningen uppgår per december till ca 38 mkr.

Slutsats: 2011 uppvisar god måluppfyllelse på två av fullmäktiges finansiella mål.

Verksamhetsmässiga mål:

Vissa av de verksamhetsmässiga målen har speciell koppling till fullmäktiges definition av god ekonomisk hushållning och följs därför upp i förvaltningsberättelsen enligt nedan. Något av målen löper över flera år och uppföljningen är därför ingen slutlig bedömning.

Fastigheter:

Senast vid utgången av 2013 uppgår det planerade fastighetsunderhållet till 120 kr per kvadratmeter. Avsatta medel (250 tkr) är fördelade till respektive förvaltning för att täcka ökad hyra.

Skola:

Alla elever som lämnar grundskolan skall nå behörighet till gymnasieskolan.

Målet är ej uppfyllt.

Av eleverna som lämnade Brattebergskolan vårterminen 2011 var 93 % behöriga till ett nationellt program inom gymnasieskolan. 6 elever blev behöriga efter genomgången sommarskola, vilket höjde andelen till 97 % och som ligger klart över riksgenomsnittet.

Äldreomsorg

Fler äldre kommer direkt hem efter sjukhusvistelse.

Målet är ej uppfyllt.

Ungefär 53 % (67 % 2010) av utskrivningsklara från sjukhuset återgår till ordinarie boende utan vistelse på korttidsplats.

Den genomsnittliga beläggningsgraden har ökat på Rehabgården 83 % (75 % 2010). 68 personer från ordinarie boende har fått rehabilitering/återhämtning på en korttidsplats (72 personer 2010).

Ambitionen är att under första kvartalet 2012 införa mottagningsteam för att underlätta hemgången för vårdtagare som varit inskrivna på sjukhuset och känner oro inför hemgång. Mottagningsteamet är en förutsättning för att uppnå målet att 90 % går hem efter sjukhusvistelse. Arbetet med mottagningsteamet kommer att genomföras i projektform och delvis finansieras med stimulansmedel som vi erhållit från Socialstyrelsen.

Ungdomar

Arbetslösa ungdomar med försörjningsstöd erbjuds sysselsättning/praktik.

Målet är uppfyllt.

Gallerian riktar sig till personer med försörjningsstöd och/eller personer med funktionsnedsättning som befinner sig långt från arbetsmarknaden. Gallerian erbjuder ledning/stöttning och sysselsättning/praktik. En ungdomstjänst i samarbete med socialkontoret har tillsatts för att satsa ytterligare på de personer som har längre väg till arbete. Under 2011 har 60 arbetslösa ungdomar under 25 år varit aktuella för insatser i samband med försörjningsstöd. Totalt 29 personer har avslutats under året och av dessa har 17 arbete och tre studerar.

En ansökan har gjorts till Europeiska socialfonden kring ett samarbetsprojekt för att kunna satsa ytterligare på stöd till personer som behöver sysselsättning. Projektet beviljades, vilket innebär cirka 3,6 miljoner kronor under en treårsperiod.

ESF-projektet "ÖckeröNavet" startade i Gallerians regi andra halvåret 2011. Projektet vänder sig till arbetslösa personer och personer som har rätt till daglig verksamhet enligt LSS.

Uppföljning:

God ekonomisk hushållning, enligt kommunfullmäktiges definition, kräver hög måluppfyllelse på samtliga mål, både finansiella och verksamhetsmässiga, under iakttagande av fullmäktiges beslutade budgetrestriktion. Sammanfattning: två av fyra uppfyllda verksamhetsmässiga mål. Måluppfyllelse inom "skola" står sig gott i en jämförelse på rikspanet, även om inte 100 % behörighet till gymnasieskolan har uppnåtts. Ett försök till samlad bedömning på de verksamhetsmässiga målen är: tillfredsställande resultat.

Nämndernas goda budgetföljsamhet, samtliga nämnder har bedrivit sin verksamhet inom budget och med rimlig avvikelser, understryker att 2011 följer i 2010 års kölvatten som ett resultat- och verksamhetsmässigt starkt år.

Utgångspunkten för den finansiella analysen finns i kommunallagens krav på en god ekonomisk hushållning. Resultaträkningen, finansieringsanalysen och balansräkningen utgör tillsammans underlag för den finansiella analysen både på kort och på lång sikt.

Förutom den verksamhet som kommunen bedriver via sina nämnder bedrivs verksamhet i bolagsform. Öckerö Bostads AB redovisar ett negativt resultat för år 2011 med 2,5 mkr. Öckerö Rederi AB:s första hela verksamhetsår slutade med nollresultat. Se vidare koncernredovisningen på sidan 45 och bolagens egen årsredovisning.

1. RESULTATRÄKNING (RR)**Årets resultat: plus 10 mkr**

Kommunens resultat, skillnaden mellan intäkter och kostnader, för år 2011 blev ett överskott på 10 mkr.

Analys: Summan av definitiv slutavräkning av 2010 års skatteintäkter och preliminär slutavräkning av 2011 års skatteintäkter påverkar resultatet positivt med 11 mkr. Konjunkturen har utvecklats bättre än förväntat och kommunsektorn har enligt prognos fått för lite skatteintäkter utbetalt under 2011. Redovisade realisationsvinster, skillnaden mellan försäljningspris och bokfört värde vid försäljning av anläggningstillgångar, uppgick till 2 mkr, vilket ingår i redovisat resultat. Resultatet belastas av 1 mkr som utgörs av kostnader, nedlagda under åren 2008–2011, för projektering m m rörande projekt "Flytt av återvinningscentral".

Observera skrivningen under Redovisningsprinciper, sidan 14, om ändrad redovisningsprincip gällande VA-verksamheten och anpassningen till Vattentjänstlagen. VA:s negativa resultat (-0,8 mkr) belastar inte kommunens samlade resultat. Rutinen infördes i 2010 års bokslut.

Budgeten var underbalanserad: minus 11,4 mkr.

Avstämning mot kommunallagens balanskrav

Redovisade realisationsvinster skall exkluderas från årets resultat när det ska balansresultatet räknas fram. Balansresultatet uppgår till positiva 8 mkr. Eftersom kommunen redovisar balans behöver ingen åtgärdsplan upprättas.

Nettokostnad – ett viktigt nyckeltal

Intäkter som verksamheten tar in i form av avgifter, taxor, bidrag m m minskat med resultaträkningens alla kostnadsposter slutar i det vi kallar nettokostnad. Denna siffra skall med marginal täckas av skatteintäkter, statsbidrag (utjämnings) och fastighetsavgift.

FINANSIELL ANALYS

Ett av de viktigaste nyckeltalen i den finansiella analysen kallar vi nettokostnadsandelen, vilken visar i procent hur stor del av skatteintäkter/statsbidrag går åt till att "betala" verksamheten. Riktning brukar sättas till cirka 97–98 %, vilket för Öckerö kommuns del kan översättas med ett positivt resultat på ca 8–10 mkr. Denna finansiella situation ger kommunfullmäktige ekonomiskt handlingsutrymme, samtidigt som egna resurser skapas för t ex investeringsverksamhet.

Analys: Tabellen sidan 8 visar att nettokostnadsandelen den sista femårsperioden pendlat runt 97–98 %. Notera att reavinster ingår i siffrorna. Exkluderas dessa går måttet vissa år mot 100 %. Annorlunda uttryckt: Resultatkravet i budget är för lågt satt. God ekonomisk hushållning förutsätter större marginal mellan verksamhet och ekonomiskt resultat.

Kostnadsutvecklingen – avgörande för resultatet

Den helt dominerande kostnaden är personalkostnader. Kostnadsutvecklingen mellan ett år till ett annat beror till övervägande del på lönerna utvecklingstakt. Kommunen behöver därför intäkter som utvecklas minst i samma takt som lönerna. Av verksamhetens totala bruttokostnad uppgick "summa personalkostnad" till ca 56 %, vilket är något högre jämfört med 2010. Se not 2.

Verksamhetens nettokostnader, inkl. avskrivningar och finansnetto, har under året ökat med ca 29 mkr. Motsvarande siffra för år 2010 var ca 19 mkr. Observera att bl a reavinster påverkar dessa siffror, som kan variera kraftigt mellan åren. För åren 2010 och 2011 är redovisad reavinst jämförbar, 3 mkr 2010 och 2 mkr 2011.

Analys: Personalkostnad (löner, sociala avgifter, pensionskostnader) har ökat med 20 mkr jämfört med 2010.

Utbetalda löner ökade med 13 mkr. Avsättning till pensionskostnader har ökat kraftigt med ca 1,3 mkr (ca 33 %) beroende på nya förutsättningar att beräkna pensionskostnader. Andra kostnadsslag som ökat under året är konsulttjänster, från 4,2 till 6,9 mkr, och tele/datakommunikation, från 2,4 till 3,0 mkr. Samtidigt har hyra/leasing minskat från 4,4 till 3,7 mkr i takt med förvaltningen köper utrustning istället för annat anskaffningssätt.

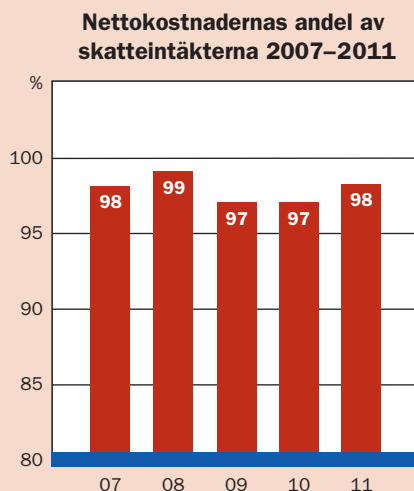
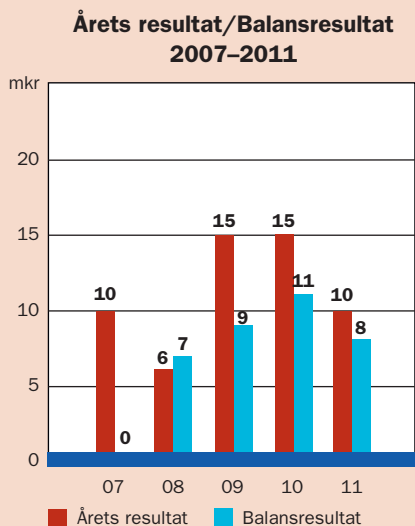
Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning

Skatteintäkter är kommunens största intäktskälla. Dessa har i jämförelse med år 2010 ökat med ca 18 mkr vilket är en ökning med 16 mkr jämfört med den rekordlåga förändringen på 2 mkr mellan 2009 och 2010. Not 4 är värd att observeras! Den är i sin konstruktion en konjunkturbild och visar att prognosen över skatteunderlagets ökningstakt har underskattats både 2010 och 2011. Konjunkturen utvecklades bättre än förväntat.

En annan intäktskälla av vikt är det som från år 2005 kallas kommunalekonomisk utjämning och som samlas i ett totalbelopp bestående av olika utjämningsystem och statliga regleringsposter. För 2011 redovisas ca 76 mkr netto, jämfört med 69 mkr året innan. Som not 4 visar skiljer det avsevärt mellan 2010 och 2011 både vilka parametrar som ingår och storleken på belopp. Det sk konjunkturstödet, 12 mkr, 2010 är t.ex. helt borta 2011. Kommunsektorns nya skattebas, fastighetsavgiften, har ökat mellan åren med 5 mkr.

"Skattenettot" (skatteintäkter, kommunalekonomisk utjämning, fastighetsavgift) har totalt ökat med ca 25 mkr jämfört med år 2010. Ökningen år 2010 var ca 20 mkr.

Analysen landar i slutsatsen: efter år med finanskris/lågkonjunktur 2008/2009 har konjunkturen återhämtat sig snabbare än vad prognosmakare trodde. Både 2010 och 2011



har kommunerna fått ut för lite preliminära skatteintäkter. Positiva prognoser, SKL december, förstärker kommunernas bokslut/resultat dessa år.

Pensionsförpliktelser – allmänt om ”ny och gammal skuld”

Pensionsskuldens storlek har beräknats av företaget KPA och kan sägas motsvara personalens vid måttillfället ”inarbetade” pensionsmedel med vissa förutsättningar.

Intjänade tjänstepensioner före 1998 finns inte redovisade på skuldsidan i den kommunala balansräkningen, helt enligt den Kommunala redovisningslagens regler. Dessa förpliktelser betraktas som en s k ansvarsförbindelse, närmast att jämföra med ett borgensåtagande. Ansvarsförbindelsen räknas årligen upp med bl a ränta och inflation. Från och med 2011 redovisas även pensionsförpliktelser för förtroendevalda.

På grund av sänkt s k diskonteringsränta i samband med pensionsskuldberäkning påverkas bokslut 2011 med engångseffekt såväl i ansvarsförbindelse, balansräkning och resultaträkning. För Öckerö kommun ökar skulden 2011 med 21 mkr, jämfört med ökning ca 9 mkr 2010 (exklusive löneskatt).

Kommunen har reserverat medel, ca 38 mkr, på särskilt bankkonto för att likviditetsmässigt stå rustad åren 2015–2020 då de stora utbetalningarna väntas.

År 2011 utbetalades ca 26 mkr i pension inkl. löneskatt, varav ca 10 mkr avsåg ansvarsförbindelsen och dagens pensionärer. Återstoden, ca 15 mkr, utgjordes av tjänstepension (”individuell del”) intjänad 2010 och utbetalad 2011 inkl löneskatt.

Pensionsskuld 2011-12-31, mkr

(nuvärdet av framtida pensionsutbetalningar vid ett visst tillfälle)

tkr	2011	2010
individuell del	13	12
avsättning pensioner (efter 1998)	32	26
ansvarsförbindelse (före 1998)	219	198
ansvarsförbindelse – förtroendevalda*	4	
Summa	268	236
löneskatt (24,26 %)	65	57
Summa pensioner + löneskatt	333	293

* 2011 första året som informationen lämnas

Nyintjänade pensioner fr o m 1998 redovisas som en s k avsättning (= skuldföring) i balansräkningen och som kostnad i resultaträkningen i takt med intjänandet. Den del som avser den s.k. individuella delen av pensionsavsättningen redovisas som en kortfristig skuld eftersom den kommer att betalas ut i mars månad året efter det s k intjänandeåret.

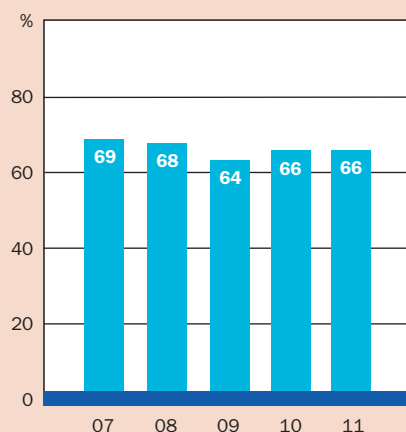
Pensionsförmåner som intjänats fr o m 1998 och som inte kan betalas ut som individuell del, kompletterande ålderspension och efterlevandepension, redovisas som en avsättning i balansräkningen. Räntan på avsättningen redovisas som en finansiell kostnad och är i dagsläget den enda räntekostnaden som belastar resultaträkningen.

2. FINANSIERINGSANALYS (FA)

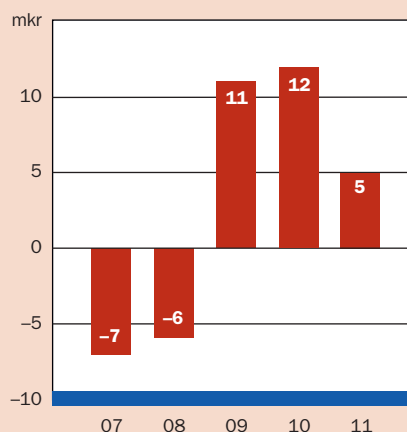
Betalningsflöden – in/ut...

Finansieringsanalysen liknar resultaträkningen i så måtto att den visar vad som hänt under en tidsperiod. FA hämtar

Soliditetsutveckling 2007–2011



Nämndernas budgetavvikelse 2007–2011



FINANSIELL ANALYS

information från resultaträkningen och balansräkning. FA är uppbyggd av flöden av pengar, dvs inbetalningar och utbetalningar, och innehåller inte som resultaträkningen poster som saknar sin motsvarighet i betalningsmässiga poster/händelser. Det senare gör RR svår att tolka. Det är i detta läge som FA kompletterar den finansiella bilden.

Den modell som Öckerö kommun använder kallas sektorindelad FA (se sidan 16) och består av tre delar: drift, investering och finansiering. Inom varje sektor redovisas in- och utflöden av pengar summerat i en delsumma. FA avslutas på sista raden med periodens likviditetsförändring. Förutom informationsvärdet i siffran över likviditetsförändringen visar analysen hur förändringen har uppkommit, via driftverksamhet, investeringar och finansiering.

Analys: FA för år 2011 visar att sektor 1, driftverksamheten, visar ett positivt betalningsflöde på 6 mkr. Investeringssektorn redovisar en delsumma, -21 mkr, efter det att försäljning av anläggningstillgångar har minskats med årets investeringsutgifter och ”inköp av aktier och andelar”. Det senare avser kapitaltillskott till Öckerö Bostads AB. Finansieringssektorn under 2011 redovisar positivt kassaflöde med 20 mkr. Inbetalningen avser Öckerö Bostads AB:s amortering av skuldrevers med 20 mkr. På sista raden visar FA att årets förändring av likvida medel är positiv och uppgår till 4 mkr. Kommunens kortsiktiga betalningsförmåga har m o a stärkts något under året. Notera: Utan det likvida tillskottet från Öckerö Bostads AB hade 2011 fortsatt 2010 års negativa utveckling av kommunens likviditet. Betalningsströmmarna rent verksamhetsmässigt året 2011 slutar på minus. Det är värt att observera.

3. BALANSRÄKNING (BR)

Soliditeten – långsiktig betalningsförmåga

Soliditeten brukar tolkas som ett mått på finansiell styrka. Måttet ställer det egna kapitalet i relation till de totala tillgångarna och anger i vilken grad kommunen finansierat sina tillgångar med egna medel. En fallande soliditet över tiden är ett tecken på att åtgärder behövs för att stabilisera ekonomin. Detta kan åstadkommas genom att i ett längre perspektiv vidta åtgärder för en förbättrad resultatutveckling.

Analys: Värdet på kommunens tillgångar har under året ökat med 13 mkr. Det egna kapitalet har ökat med 10 mkr, beroende på positivt resultat. Beräkningsmässigt är kommunens soliditet oförändrad, 66%, jämfört med 2010.

Om pensionsskulden inarbetad före 1998, ansvarsförbindelsen, lyfts in i balansräkningen, faller soliditetsmättet från 66% till 5% (det egna kapitalet minskar). I ansvarsförbindelsen ingår också pensionsförpliktelser för förtroendevalda med ca 4 mkr.

Likviditeten – kortsiktig betalningsberedskap (kassa)

Kommunens likviditet, ca 80 mkr är ögonblicksbilden per 31/12. Av totalbeloppet är ca 38 mkr avsatta medel för

kommande pensionsutbetalningar. Jämfört med motsvarande siffra 2010 har kassan ökat med ca 5 mkr.

Kommunens likviditet speglas i nyckeltalen på sidan 11. I balansräkningen skall noteras den långfristiga fordran som kommunen har med sina bolag, Öckerö Bostads AB och Öckerö Rederi AB, på sammanlagt 48 mkr, vilket i sammanhanget kan uppfattas som likviditetsreserv med tecknade villkor och förutsättningar. Kommunens avtal med Swedbank AB innehåller 75 mkr i beviljad kredit.

Budgetföljsamhet – finansiell kontroll

Nämndernas totala budgetavvikelse uppgår till positiva ca 5 mkr för år 2011. Nämndernas utfall har således bidragit till resultatet. Årets goda budgetdisciplin, utfall ställt mot budget gäller alla nämnder: Kommunstyrelsen 1,4 mkr, Barn- och utbildningsnämnden 1,7 mkr, Socialnämnden 0,1 mkr, Kultur- och fritidsnämnden 0,3 mkr, Samhällsbyggnadsnämnden 1,8 mkr (exklusive VA). Nämndernas sammantagna budgetavvikelse mellan år 2007 och 2011 framgår av diagram på sidan 9.

Investeringar

Utfall, investeringsutgifter justerat för eventuella investeringsinkomster, har för åren 2006–2010 i genomsnitt varit 20 mkr. Budget för år 2011 fastställdes av fullmäktige till 37 mkr, varav 15 mkr avsåg projekt ”Flytt av återvinningscentral” (ÅVC) och 4 mkr avsåg projekt ”Konstgräsplan”. Båda dessa projekt har under året utgått ur investeringsbudgeten. Slutlig budget skrevs till 30 mkr. Utfallet för året blev 22 mkr (netto).

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden ryms till största delen inom bostadssektorn. På balansdagen, 31/12 2011, uppgick borgen till 684 mkr, varav kommunens bostadsbolag Öckerö Bostads AB svarade för 671 mkr (ca 54 tkr per invånare). Se vidare borgensåtaganden not 18.

Slutsats och framåtblick

Som alltid i ekonomiskt ansträngda tider, år av svag uppräkning av skatteunderlaget (2009–2011), landar fokus på förmågan att svara upp mot löpande betalningsåtaganden till personal, leverantörer m m. Verksamhetens resursförbrukning på drift- och investeringssidan skall betalas vilket ställer krav på tillgänglig likviditet. Resultatmässigt goda år bygger upp det som kallas eget kapital/soliditet och kassan/likviditet. Öckerö kommun har inga lån, all investeringsverksamhet har finansierats med egna medel, kommunen har inte behövt utnyttja bankavtalets kredit. Ett styrkebesked. Men uppbyggd likviditet i goda år varar inte för evigt. Slutsats: resultatmålet måste upp i den framtida ekonomiska planeringen!

Jarl Gustavsson, Ekonomichef

FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2011	2010	2009	2008	2007
Allmänt					
Folkmängd 31/12	12 487	12 449	12 292	12 250	12 256
Antal barn: 0–5 år	850	898	896	904	916
Antal barn: 6–15 år	1 579	1 543	1 573	1 596	1 629
Antal ungdomar: 16–18 år	537	590	561	593	595
Antal äldre: 80 år och äldre	629	618	608	617	628
Kommunal skattesats*, total, kr	31,64	31,64	31,64	31,64	31,64
varav: kommunal utdebitering	21,19	21,19	21,19	21,19	21,19
*exkl kyrkan, exkl begravningsavgift					
Personal					
Personalkostnader, mkr	394	374	363	361	350
varav: pensionskostnader	26	23	20	19	20
Antal anställda per 1/11	929	924	970	995	997
Antal årsarbetare per 1/11	803	781	804	820	820
Ekonomi, mkr					
Nettokostnad (inkl avskrivningar och finansnetto)	568	539	520	517	488
Skattenetto (skatteintäkter, utjämningsbidrag)	578	553	534	523	498
varav: skatteintäkter	502	484	483	471	445
Årets resultat	10	15	14	6	10
Balansresultat	8	11	7	7	0
Avskrivningar	13	12	11	12*	10
Nämndernas driftbudgetavvikelse	5	12	11	-6	-7
*inkl nedskrivning 2,5 mkr					
Investeringar, mkr					
Budget, netto	30	28	32	31	17
Utfall, netto	22	32	25	19	12
Tillgångar och skulder, nyckeltal					
Tillgångar, mkr	452	439	445	394	380
– per invånare, kr	36 198	35 285	36 234	32 163	31 006
Långfristig låneskuld (bank), mkr	0	0	0	0	0
Likvida medel, mkr	80	75	111	69	65
Eget kapital, mkr	299	289	282	269	263
Total pensionsskuld (inkl ansvarsförbindelser), mkr	268	235	238	229	224
Ansvarsförbindelse/personal*, mkr	219	198	206	200	199
Ansvarsförbindelse/förtroendevalda*, mkr	4	–	–	–	–
Borgensförbindelser, mkr	684	580	591	550	478
– per invånare, kr	54 777	46 709	48 060	44 898	39 018
Soliditet, %	66	66	63	68	69
Soliditet, % (inkl ansvarsförbindelse + löneskatt)	5	10	6	5	4
Kassalikviditet, % (minimum 100%)	166	131	134	139	139
Likviditetsdagar (sikta på 30 dagar)	40	40	60	39	38
*exklusive löneskatt					

Nämndernas budgetavvikelser

tkr	2011	2010
Kommunstyrelsen exkl centrala poster	1 420	1 868
Barn- och utbildningsnämnden	1 744	5 321
Socialnämnden	53	850
Kultur- och fritidsnämnden	296	11
Samhällsbyggnadsnämnden	1 794	3 674
Myndighetsnämnden	16	9
Summa nämndernas budgetavvikelser	5 323	11 733

Investeringsredovisning per nämnd

tkr	Utfall 2011	Budget 2011
Kommunstyrelsen	1 702	1 800
Barn- och utbildningsnämnden	838	1 418
Socialnämnden	816	1 045
Kultur- och fritidsnämnden	80	4 100
Samhällsbyggnadsnämnden	18 968	21 750
Summa Investeringsredovisning	22 404	30 113

KOMMUNENS PERSONAL



PERSONALSTRATEGI

Årets personalstrategiska arbete har i hög grad präglats av information och implementering av kommunens personalstrategiska modell "ÖSAK". "Modellen" är tänkt fungera som en sammanfogad länk mellan det politiska uppdraget, verksamhetsdialogen och de individuella samtal som årligen skall ske mellan chef och medarbetare.

Öckerömodellens filosofi är att politikerna, via uppdragen, vill påverka samhällets utveckling i en viss riktning. Chefer och medarbetare ska använda sin profession i utförandet av uppdragen.

Samverkan skall vara grunden i vardagsarbetet. Syftet är att utveckla en god verksamhet där de anställda via samverkansdialogen medverkar och är delaktiga.

Arbetsgivarens "Policy för chefskap och medarbetarskap i Öckerö kommun". Syftet är att konkretisera innebörden av ett bra chefskap, ledarskap och medarbetarskap. För att vi skall kunna utföra våra uppdrag samtidigt som vår arbetsplats upplevs som stimulerande och hälsofrämjande krävs ett väl utvecklat ledarskap och medarbetarskap.

Kommunens nya övergripande lönekriterier grundar sig i uppdragets mål och resultatuppfyllelse med medarbetarskapet i fokus. Lönekriterierna är ett stöd till chef och medarbetare i de individuella lönesamtalen och bidrar till att tydliggöra arbetsresultatet i relation till bl.a. uppdraget.

Organisation och ledarskap måste ligga i framkant och följa med i förändringsprocessen beträffande efterfrågan av tjänster, kompetens och flexibilitet.

Ett personalstrategiskt flerårs mål är att samtliga chefer skall genomgå utbildningen "Utvecklande Ledarskap". Utbildningen är utarbetad av Försvarshögskolan och syftar till att medvetandegöra, utveckla och stärka ledarbeteenden

som bidrar till goda förutsättningar för medarbetarna att utföra uppdraget samtidigt som de utvecklas och mår bra.

Öckerö kommun skall genom ett gott ledarskap och en målmedveten personalstrategi uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och arbetsplats.

ÅRET SOM GÅTT

Under året genomfördes en medarbetarundersökning vilken var den tredje, på senare tid, som genomförts i Öckerö kommun. I kommunen arbetar vi gemensamt för att verksamhetens mål i så hög grad som möjligt ska uppnås. Resultaten av medarbetarenkäten ger samtliga chefer information om vilka områden som skall prioriteras i det fortsatta förbättringsarbetet mot den i flera avseenden goda arbetsplatsen.

Personal- och löneenheten

Personal- och löneenheten tillhandahåller utbildning, information och kontinuerligt stöd till cheferna inom arbetsrättsområdet. Under året har bl a genomförts utbildningar i samverkanssystemet samt om nyheter inom arbetsrätten och personalområdet. För en ökad användning av funktionen "utdata", tillgängliga statistikuppgifter i det nya personal- och lönesystemet, har utbildning och stöd lämnats.

Enligt diskrimineringslagstiftningen skall arbetsgivaren fortsättningsvis upprätta jämställdhetsplan och genomföra lönekartläggning vart tredje år och därefter upprätta en handlingsplan för jämställda löner.

Inför den kommande lönekartläggningen, 2012, har en översyn av befattnings- och arbetsvärderingar påbörjats.

Under året har också en översyn av lärarkårens kompetenser genomförts inför de nya behörighetskraven som kommer att gälla för yrkesgruppen från 2015.

Hälsofrämjande, förebyggande och rehabiliterande insatser

Under 2011 höjde arbetsgivaren friskvårdsbidraget till 1 500 kr per person och år för att ytterligare stimulera till hälsofrämjande aktiviteter.

Kommunens chefer och skyddsombud har deltagit i en arbetsmiljöutbildning med syfte att förbättra det fortsatta arbetet utifrån resultatet av medarbetarundersökningen och för att öka kunskapen om hälsostrategiskt arbetsmiljöarbete.

I kommunens rehabiliteringsguide tillhandahålls den information som krävs för en aktiv och framgångsrik rehabilitering av sjukskrivna.

PERSONALREDOVISNING

Personalredovisningen nedan avser statistikuppgifter per den 1/11 2011, vilket är den av Sveriges Kommuner och Landsting rekommenderade mättdpunkten.

Antal anställda

Den 1 november 2011 hade Öckerö kommun totalt 929 anställda, en ökning med 5 personer jämfört med 2010.

Totalt utgör de 929 anställda 803 helårsarbetare vilket är en ökning med 23 årsarbetare jämfört med föregående år. Antalet tillsvidareanställda är 862 till antalet, varav lite fler än hälften är heltidsanställda.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har ökat något och är nu 86 %.

Genomsnittsålder

Personalens genomsnittsålder är 48 år. För männen är den 49,3 år och för kvinnorna 47,8 år.

Andelen kvinnliga anställda i kommunen är betydligt högre än andelen män, 81,5% kvinnor och 18,5% män.

Personalomsättning

Vid en jämförelse av personalomsättningen i kommunen mellan år 2010 och 2011 kan konstateras att den har ökat. 17,4% för år 2010 jämfört med 24,6% för år 2011.

Personalomsättningen definieras här som antal avslutade, utan hänsyn till den interna rörligheten, i förhållande till genomsnittligt antal anställda under mätperioden. (Ingående antal anställda + utgående antal anställda/2).

Pensionsavgångar

Av kommunens tillsvidareanställda är 46,4% 50 år eller äldre. Till och med år 2021 kommer ca 31% av arbetstagarna att avgå med pension.

Nedan följer pensionsavgångarna per förvaltning med avgång inom 2 år, 5 år och tom 2021 beräknat i procent utifrån dagens antal anställda.

	KS	BUF	SF	KFF	SBF
< 2 år	10	4,7	4,6	8	7,6
< 5 år	20	15,6	13,2	16	18,9
t o m 2021	45	33,8	25,2	40	34

Beräkningarna bygger på avgång vid 65 års ålder.

Pensionskostnader

Av den totala pensionskostnaden som uppgick till 26 mkr, utbetalades ca 8,2 mkr till kommunens pensionstagare. Detta är en ökning med 1,2 mkr i jämförelse med 2010.

Personalkostnader

Personalkostnaderna för år 2011 (inkl avsättning till pensionsskuld) uppgick till 394 mkr. Detta är en total ökning med 20,2 mkr eller ca 5,4% jämfört med år 2010. Se tabell 1.

Antalet sparade semesterdagar för grupp 1, månadsavlönade, har minskat under 2011 och var 9 241 dagar jämfört med 9 549 dagar år 2010.

Den totala semesterlöneskulden var vid årsskiftet 20,4 mkr.

Frånvaro

Sjukfrånvaron ökar något igen. Under 2011 uppgår den totala sjukfrånvaron till 4,97% jämfört med 2010 års 4,25%. År 2009 var motsvarande siffra 5,96%.

Tabellen nedan visar sjukfrånvaron, i relation till den tillgängliga ordinarie arbetstiden, uppdelad i tre olika åldersintervall under åren 2010 och 2011.

Det är korttidssjukfrånvaron, dag 1–59, som ökar mest. Den är nu 3,42% jfr med 2010 då den var 2,93%. Långtidssjukfrånvaron, mer än 60 dagar, är i stort sett oförändrad. Under 2010 var den 31,07% av den totala sjukfrånvarotiden. 2011 utgjorde den 31,21% av total sjukfrånvaro vilket motsvarar 1,55% av den tillgängliga ordinarie arbetstiden.

Den totala sjuklönekostnaden var för år 2010 3,91 mkr eller 4 232 kr per anställd, jämfört med totalt 4,47 mkr eller 4 812 kr per anställd för år 2011. Ökningen beror troligen på att det är sjukfrånvaron upp till 14 dagar, den tid som arbetsgivaren betalar sjuklön, som ökar mest.

Personalkostnader 2011

	2011	2010
mkr		
Löner arbetad tid	235,9	225,5
Löner ej arbetad tid bl a semester, sjuklön	40,4	37,6
Kostnadsersättningar	2,6	2,4
Sociala avgifter	89,1	85,1
Pensionskostnader	26	23,2
Summa personalkostnader	394	373,8

Sjukfrånvaro i kommunen tot (åldersintervall) 10–11

2011 Ålder	% av tillgänglig arbetstid	Varav sjukfallfällen 60 dagar el mer	
		Timmar	% av tot sjukfrånv
–29	2,28	699	17,50
30–49	4,15	9 325	30,36
50–	6,28	16 853	32,78
Total	4,97	26 877	31,21
2010 Ålder	% av tillgänglig arbetstid	Varav sjukfallfällen 60 dagar el mer	
		Timmar	% av tot sjukfrånv
–29	1,78	493	19,33
30–49	3,96	6 990	24,52
50–	4,99	14 166	36,68
Total	4,25	21 649	31,07

REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunen följer inte rekommendation från Rådet för kommunal redovisning gällande RKR 13:1 (redovisning av hyres-/leasingavtal).

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet minskat med investeringsbidrag och avskrivningar. Definitionen för investering i Öckerö kommun är att det ska överstiga ett basbelopp samt ha en ekonomisk livslängd på minst 3 år. Aktivering sker när investeringen ianspråk tas och aktivering påbörjas månaden efter ianspråktagandet. Kommunen har SKL:s skrift om avskrivningstider som utgångspunkt vid varje bedömning. Vi tar även hänsyn till erfarenhet och kunskap för att bedöma nyttjandeperioden.

EXPLOATERINGSavgifter

Exploateringsfastigheter redovisas under omsättningstillgångar bl a Sudda/Hönö, Industriområde Klåva/Hönö, Varvet/Knippla samt Fiskaregården/Knippla.

LEASING

Alla kommunens leasingavtal har av väsentlighetsskäl klassificerats som operationell leasing.

PENSIONSSKULD

Kommunens samlade pensionsskuld uppgick till 268 mkr per 2011-12-31. Under avsättningar finns 32 mkr redovisat och under kortfristiga skulder finns de pensioner, 12 mkr, som tjänats in av de anställda under 2011. Under ansvarsförbindelser redovisas de pensionsförpliktelser som har tjänats in av arbetstagare och pensionstagare före 1998. Åtagandet för medarbetare/pensionärer uppgick till 219 mkr och från 2011 redovisas även ansvarsförbindelse avseende förtroendevalda med 4 kr. 2011 sänktes den sk diskonteringsräntan på en extremt låg värde på den långa marknadsräntan, vilket innebar kraftig ökad skuld för

redovisningsåret 2011. För Öckerö kommun blev ökningen 21 mkr. Särskild löneskatt på kommunens pensionsskulder uppgick till totalt 65 mkr. Se tabell på sidan 9.

UPPLUPNA TIMLÖNER

Ändrad rutin från bokslut 20111231 gällande bokföring av förändring av skuld för upplupna timlöner. Tidigare bokfördes förändringen mellan skulden året innan och aktuellt bokslut på respektive verksamhet. Fr o m 20111231 bokförs förändringen centralt dvs skillnaden mellan upplupna timlöner bokslut 20101231 och bokslut 20111231. Detta görs på en kort tidplan för att verksamheterna ska kunna färdigställa verksamhetsberättelse till nämnderna och deras möten.

SÄRREDOVISNING AV VA-VERKSAMHET

Ny VA-lag kom 2006 med krav på att VA-verksamheten särredovisas från annan verksamhet från o m redovisningsåret 2007. VA-verksamheten är särredovisad i ekonomisystemet när det gäller driften men har ingen egen balansenhets, tillgångar och skulder ingår i kommunens balanskonton.

VA – ÄNDRAD REDOVISNINGSPRINCIP I BOKSLUT 2010

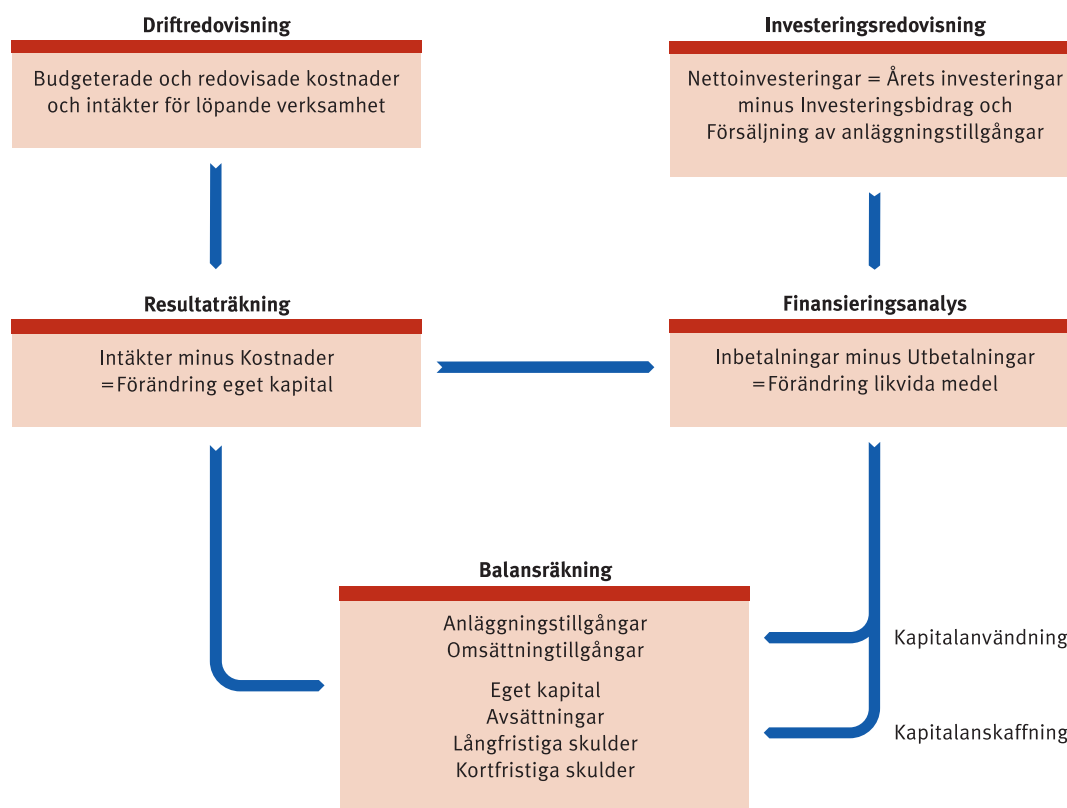
Kommunfullmäktige har tidigare år beslutat om två investeringsprojekt för VA (slamsilo och ventilationsanläggning vid Pinans reningsverk) med finansiering ur VA:s sk uppbyggda eget kapital. På kommunens balansräkning har därför VA:s eget kapital lyfts ur kommunens Eget kapital och redovisas på egen rad som en avsättning.

Beloppet skall uppfattas som tidigare års överuttag av avgifter från VA-kollektivet och hanteras i bokslutet som en skuld.

Fortsatt anpassning till den nya VA-lagen innebär att VA:s resultat för år 2011, minus 0,8 mkr, inte påverkar kommunens resultat, utan redovisas som ett sk underuttag av avgift gentemot VA-kollektivet.



REDOVISNINGSMODELLENS DELAR



Resultaträkningen (sid 16) visar kommunens ekonomiska resultat. Här redovisas intäkter minus kostnader vilket ger förändring av kommunens eget kapital.

– **Nettokostnaden** visar verksamhetens intäkter minus verksamhetens kostnader.

– **Resultat före finansiella intäkter och kostnader** anger om skatteintäkterna täcker nettokostnaden.

– **Resultat före extraordinära poster** beskriver resultatet av den löpande verksamheten, skatteintäkter samt finansiella poster. Om det inte finns några extraordinära poster är detta årets resultat.

Finansieringsanalysen (sid 16) redovisar inbetalningar och utbetalningar, dvs hur medel anskaffas och hur dessa använts. Här visas hur driftsverksamheten finansierat investeringarna samt bidragit till förändringen av likvida medel.

I balansräkningen (sid 17) redovisas kommunens finansiella ställning vid årsskiftet. Den visar vilka tillgångar kommunen har och hur dessa har finansierats, med skulder eller eget kapital.

Balansräkningens tillgångssida uppdelas i anläggningstillgångar och omsättningstillgångar. Omsättningstillgångarna innehåller likvida medel, kortfristiga fordringar (som förfaller till betalning inom ett år), förråd och exploateringsfastigheter. Anläggningstillgångar är tillgångar med längre varaktighet, t ex byggnader, fordon, maskiner.

Finansiering av tillgångar sker med eget kapital och/eller med främmande kapital (lån). Det främmande kapitalet indelas i kortfristiga och långfristiga skulder beroende på skuldernas löptid.

Eget kapital är differensen mellan tillgångar och skulder. Eget kapital kan delas upp i anläggningsskapital (anläggningar – långfristiga skulder) och rörelsekapital (omsättningstillgångar – kortfristiga skulder).

Eget kapital satt i relation till de totala tillgångarna anger kommunens soliditet, d v s hur stor del av de totala tillgångarna som är finansierade med eget kapital.

RESULTATRÄKNING

mkr	2011	Budget 2011	2010
Verksamhetens intäkter, not 1	165,5	150,9	163,9
Verksamhetens kostnader, not 2, 3	-722,1	-714,0	-691,9
Avskrivningar, nedskrivningar, not 10	-12,5	-12,5	-11,8
Nettokostnad	-569,1	-575,6	-539,8
Skatteintäkter, not 4	501,9	490,1	484,2
Kommunalekonomisk utjämning (statsbidrag), not 4	75,9	73,1	69
Resultat före finansiella intäkter och kostnader	8,7	-12,4	13,4
Finansiella intäkter, not 5	2,7	2,4	1,9
Finansiella kostnader, not 5	-1,4	-1,4	-0,6
Resultat före extraordinära poster	10,0	-11,4	14,7
Extraordinära intäkter	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader	0,0	0,0	0,0
Årets resultat, not 6	10,0	-11,4	14,7

FINANSIERINGSANALYS

mkr	2011	2010
1. Den löpande verksamheten		
Verksamhetens intäkter	165,4	163,9
Verksamhetens kostnader, inkl nedskrivningar exploatering	-722,1	-691,9
Ej rörelsekapitalpåverkande intäkter/kostnader, not 7	-2,9	-3,7
Verksamhetens nettokostnader	-559,6	-531,7
Skatteintäkter/kommunalekonomisk utjämning	577,9	553,2
Finansiella intäkter	2,7	1,9
Finansiella kostnader	-1,4	-0,6
Poster som bokförts direkt mot eget kapital	0	-7,9
Justering för rörelsekapitalets föränd, not 8	-14,1	-13,4
Verksamhetsnetto	5,5	1,5
2. Investeringar		
Inköp av materiella tillgångar	-22,4	-32,2
Avyttrade materiella tillgångar	2,4	3,8
Inköp av aktier och andelar	-1,1	-2,0
Investeringsnetto	-21,1	-30,4
3. Finansiering		
Ökning långfristiga fordringar	0	-7,2
Minskning långfristiga fordringar	20,0	0
Minskning långfristiga lån	0	0
Finansieringsnetto	20,0	-7,2
Förändring av likvida medel (= 1+2+3) not 9	4,4	-36,1
Likvida medel vid årets början	75,1	111,2
Likvida medel vid årets slut	79,5	75,1

BALANSRÄKNING

mkr	2011	2010
Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar, not 10	164,8	153,2
Maskiner och inventarier, not 10	29,0	23,4
Pågående arbete, not 10	0,2	7,0
Summa materiella anläggningstillgångar	194,0	183,6
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar och aktier, not 11	40,6	39,5
Långfristig fordran, not 11	49,8	69,8
Summa finansiella anläggningstillgångar	90,4	109,3
Summa anläggningstillgångar	284,4	292,9
Omsättningstillgångar		
Exploateringsfastigheter, not 12	15,5	14,2
Kortfristiga fordringar, not 13	72,7	57
Likvida medel, not 14	79,5	75,1
Summa omsättningstillgångar	167,7	146,3
Tillgångar	452,1	439,2
Eget kapital, avsättningar och skulder		
Eget kapital, not 15	299,0	289,0
Därav årets resultat	10,0	14,7
Avsättningar		
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser, not 16	32,3	25,7
Beräknad skuld löneskatt, not 16	7,8	6,2
Summa avsättningar	40,1	31,9
Långfristiga skulder		
Investeringsfond VA, not 16	6,7	7,0
Anslutningsavgifter, not 16	1,3	0,0
Gatukostnadsersättning, not 16	4,1	0,0
Summa långfristiga skulder	12,1	7,0
Skulder		
Kortfristiga skulder, not 17	100,9	111,3
Summa skulder	100,9	111,3
Eget kapital, avsättningar och skulder	452,1	439,2
Panter och ansvarsförbindelser		
Panter och därmed jämförliga säkerheter		
Borgen gentemot bank, not 18	683,6	580,2
Förlustansvar, not 18	0,9	1,4
Ansvarsförbindelser		
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder, not 19	219,1	197,7
Pensionsförpliktelser förtroendevalda, not 19	4,3	
Beräknad löneskatt på ovan pensionsförpliktelser, not 19	54,2	48,0

NOTER

NOT 1 Verksamhetens intäkter

	2011	2010
tkr		
Försäljningsmedel	1 758	1 815
Avgifter och ersättningar	72 665	70 132
Hyror och arrenden	9 712	9 737
Bidrag	34 300	31 988
Försäljning verksamhet och entreprenad	44 225	42 964
Övrigt	2 801	7 242
Summa verksamhetens intäkter	165 461	163 878

NOT 2 Verksamhetens kostnader

	2011	2010
tkr		
Lönekostnader	278 896	265 515
Sociala avgifter	89 086	85 080
Avsättning pensionsskuld, individuell	12 273	12 027
Avsättning pensionsskuld, övriga	5 334	4 023
Utbetalda ålderspensioner	8 226	7 032
Förvaltningsavgifter pensioner	142	124
Övriga personalkostnader	7 568	5 697
Summa personalkostnader	401 525	379 498
Anläggnings- och underhållsmaterial	1 463	2 355
Inköp för försäljning	2 649	2 428
Bidrag och transfereringar	39 093	39 354
Entreprenader, köp av verksamhet	155 005	154 579
Konsulttjänster	6 900	4 234
Hyror och fastighetsservice	52 973	52 119
Hyra/leasing anläggningstillgångar	3 728	4 430
Bränsle, energi, vatten	8 775	8 177
Förbrukningsinventarier, material	24 580	23 014
Kontorsmaterial och trycksaker	1 174	1 162
Reparationer och underhåll av maskiner och inventarier	3 675	2 351
Diverse främmande tjänster	7 456	6 607
Tele- och datakommunikation, porto	3 028	2 421
Transporter	5 054	4 043
Försäkringsavgifter, riskkostnader	1 360	1 419
Övrigt	3 688	3 662
Summa övriga kostnader	320 601	312 355
Summa verksamhetens kostnader	722 126	691 853

NOT 3 Leasing

	2011	2010
tkr		
Under året betalda leasingavgifter		
avseende Inventarier	226	728
Transportmedel	1 644	2 450

NOT 4 Skatteintäkter, kommunalek. utjämn. (statsbidrag)

	2011	2010
tkr		
Skatteintäkter		
Kommunalskatt	491 077	478 346
Slutavräkning	1 763	313
Preliminär slutavräkning	9 064	5 596
Summa skatteintäkter	501 904	484 255
Kommunalekonomisk utjämnung (statsbidrag)		
Inkomstutjämningsbidrag	45 617	40 890
Fastighetsavgift	21 273	16 365
Regleringsbidrag	12 760	3 149
Kostnadsutjämningsbidrag	0	700
Konjunkturstöd	0	11 967
Kostnadsutjämningsavgift	-1 920	0
Avgift till LSS-utjämnung	-1 783	-4 091
Summa kommunalekonomisk utjämnung (statsbidrag)	75 947	68 980

NOT 5 Finansiella intäkter och kostnader

	2011	2010
tkr		
Finansiella intäkter		
Ränteintäkter, banktillgodohavanden	1 435	630
Ränteintäkter, koncernfordran	1 156	1 295
Övriga ränteintäkter	76	36
Övriga finansiella intäkter	5	
Summa finansiella intäkter	2 672	1 961
Finansiella kostnader		
Räntekostnad pensioner	1 368	637
Summa finansiella kostnader	1 368	637

NOT 6 Årets resultat

	2011	2010
tkr		
Enligt balanskravet		
Årets resultat	10 004	14 747
Avgår reavinst	-1 594	-3 612
Balansresultat	8 410	11 135

NOT 7 Ej rörelsekapitalpåverkande intäkter/kostnader

	2011	2010
tkr		
Reavinst	-1 594	-3 560
Kostnader i samband m. reavinstberäkn.	-7	-121
Gatukostnadsersättning tidigare år	-1 700	
Kostnader Återvinningscentral tidigare år	423	0
S:a ej rörelsekapitalpåverkande poster	-2 878	-3 681

NOT 8 Justering för rörelsekapitalets förändring

	2011	2010
tkr		
Minsk/ökn av expl.fast., lager m m +/-	-1 287	-715
Minsk/ökn av kortfristiga fordringar, +/-	-17 731	142
Ökn/minsk pensionsavsättning, +/-	8 133	5 607
Ökn/minsk långfristiga skulder, +/-	5 092	6 998
Ökn/minsk övr kortfristiga skulder, +/-	-8 287	-25 508
Summa rörelsekapitalets förändring	-14 080	-13 476

NOT 9 Förändring av likvida medel

	2011	2010
Ökning/minskning av kassa och bank, +/-	4 452	-36 143

NOT 10 Materiella anläggningstillgångar

	2011	2010
tkr		
Allmän markreserv		
Ingående bokfört värde	13 802	13 765
Nyanskaffningar	29	72
Försäljningar	-1	-35
Omklassificering	0	0
Utgående bokfört värde	13 830	13 802
Verksamhetsfastigheter		
Ingående bokfört värde	465	537
Nyanskaffningar	462	0
Försäljning/utrangering	0	-165
Utrangering avskrivning	0	152
Årets avskrivning	-58	-59
Utgående bokfört värde	869	465
Fastigheter för affärsverksamhet		
Ingående bokfört värde	98 011	86 244
Nyanskaffningar	9 847	16 135
Försäljning/utrangering	0	-357
Utrangering avskrivning	0	357
Årets avskrivning	-4 751	-4 368
Utgående bokfört värde	103 107	98 011

	2011	2010
tkr		
Publika fastigheter		
Ingående bokfört värde	40 855	42 504
Nyanskaffningar	8 568	734
Försäljning/utrangering	0	0
Årets avskrivning	-2 385	-2 383
Utgående bokfört värde	47 038	40 855
Övriga fastigheter		
Ingående bokfört värde	38	54
Årets avskrivning	-16	-16
Utgående bokfört värde	22	38
Summa mark, byggnader, tekniska anläggningar	164 866	153 171
Maskiner, inventarier, fordon		
Ingående bokfört värde	23 462	19 278
Nyanskaffningar	11 613	9 141
Försäljning/utrangering	-1 764	-16 734
Utrangering avskrivning	939	16 700
Årets avskrivning	-5 277	-4 923
Utgående bokfört värde	28 973	23 462
Avskrivningar, nedskrivningar		
Avskrivningar, byggnader	7 210	6 826
Avskrivningar, inventarier	5 277	4 923
Nedskrivning anläggningstillgångar	0	95
Summa avskrivning, nedskrivning	12 487	11 844
Pågående arbeten		
Virtualiseringsprogram	0	671
Fiber Kompassen	0	457
Trafiksäkerhetsåtgärder Västervägen	0	519
Flytt Kärrsvik återvinningscentral	0	422
Gång- och cykelväg Norgårdsvägen	0	264
Timglas Norgårdsvägen	0	123
Ventilationsanläggning Pinan	0	932
Allhuset Kompassen	0	40
Breviksvägen	0	4 681
Sandtvätt Pinan 2010	0	425
Förlängning Burö	0	160
Återvinningscentral 2011	158	0
Trafiksäkerhetsåtgärder Västervägen	0	-1 699
Summa pågående arbeten	158	6 995

NOTER

NOT 11 Finansiella anläggningstillgångar

tkr	2011	2010
Aktier och andelar		
Öckerö Bostads AB	37 212	36 115
Öckerö Rederi AB	2 000	2 000
Renova AB	64	64
Kommentusgruppen AB	1	1
Västtrafik AB	780	780
AB Jönköpingsbostäder	28	28
Kommuninvest andelskapital/insats- emission*	551	546
Summa aktier och andelar	40 636	39 534
Långfristig fordran		
Reverser Öckerö Bostads AB	12 551	32 551
Revers Öckerö Rederi AB	35 228	35 228
Kommuninvest ekonomiska För.	2 000	2 000
Summa långfristig fordran	49 779	69 779
S:a finansiella anläggningstillgångar	90 415	109 313

* Andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomiska förening har därefter beslutat om insatsemissioner om sammanlagt 10 854 kr för Öckerö kommun. Öckerö kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening uppgick 2011–12–31 till 550 854 kr.

NOT 12 Exploateringsfastigheter

tkr	2011	2010
Markexploatering norr om Statoil	388	388
Suddaområdet och Sandlyckeomr	4 365	2 671
Industriområdet Hönö Klåva	6 835	6 835
Fiskaregården Källö–Knippla	2 118	2 518
Varvet, Knippla 1:161	1 731	1 731
Summa exploateringsfastigheter	15 437	14 143

NOT 13 Kortfristiga fordringar

tkr	2011	2010
Kundfordringar	14 882	13 619
Fordran Öckerö Bostads AB (netto)	5 461	4 514
Diverse kortfristiga fordringar	28 606	15 904
Kortfristig fordran VA	4 304	2 662
Förutbetalda kostnader	12 703	15 330
Upplupna intäkter	6 706	5 034
Summa kortfristiga fordringar	72 662	57 063

NOT 14 Likvida medel

tkr	2011	2010
Kassa	46	61
Plusgiro	180	1 073
Bank	79 315	73 955
Summa likvida medel	79 541	75 089

NOT 15 Eget kapital

tkr	2011	2010
Eget kapital vid årets början	289 011	282 239
Ändrar redovisningsprincip VA inv.fond	0	-7975
Årets resultat	10 004	14 747
Summa eget kapital	299 015	289 011

NOT 16 Avsättningar och långfristiga skulder

tkr	2011	2010
Pensionsskuld		
Ingående avsättning pensionsskuld	25 708	21 196
Avsättningar under året	3 286	3 716
Utbetalningar	-1 086	-1 058
Ränteuppräknig, basbelopps- uppräknig, övriga poster	4 345	1 854
Utgående avsättning pensionsskuld	32 253	25 708
Löneskatt		
Ingående avsättning löneskatt	6 237	5 142
Årets avsättning löneskatt	1 588	1 095
Utgående avsättning löneskatt	7 825	6 237
Summa avsättningar	40 078	31 945
Långfristiga skulder		
Investeringsfond VA	6 735	6 998
Anslutningsavgifter VA	1 288	0
Gatukostnadsersättning	4 066	0
Summa långfristiga skulder	12 089	6 998

NOT 17 Kortfristiga skulder

tkr	2011	2010
Diverse kortfristiga skulder	571	344
Skuld koncernbolag Örab (netto)	7 006	0
Leverantörsskulder	18 775	24 162
Momsskuld (netto)	1 311	824
Personalens källskatt	5 878	5 779
Upplupna sociala avgifter	7 034	6 817
Upplupen semesterlöneskuld och okompenserad övertid	21 785	21 694
Upplupna timlöner avseende december	5 378	5 349
Upplupen pension individuell del	12 273	12 027
Upplupen löneskatt individuell del	2 977	2 918
Skuld staten avsättning skatt	0	14 532
Övrigt	17 895	16 859
Summa kortfristiga skulder	100 883	111 305

NOT 18 Borgens- och övriga ansvarsförbindelser

tkr	2011	2010
Borgensförbindelser		
Öckerö Bostads AB	670 926	566 926
ÖMC	12 484	12 984
Renova	238	208
Summa borgensförbindelser	683 648	580 118
Förlustansvar egna hem		
SBAB	851	1 175
BKN	70	185
Summa förlustansvar	921	1 360

Öckerö kommun har i maj 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser.

Samtliga 267 kommuner som per 2011–12–31 var medlemmar i Kommuninvest 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 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 Öckerö kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2011–12–31 uppgick

Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 224 781 496 815 kronor och totala tillgångar till 223 342 743 649 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 619 989 722 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 616 072 541 kronor.

NOT 19 Ansvarsförbindelser

tkr	2011	2010
Ingående pensionsförpliktelser	197 654	206 284
Utbetalningar	-7 140	-5 977
Ränteuppräknig, basbeloppsräkningr, övriga poster	28 551	-2 653
Utg pensionsförpliktelser	219 065	197 654
Pensionsförpliktelser förtroendevalda	4 271	0
Ing löneskatt på pensionsförpliktelser	47 951	50 044
Årets löneskatt på pensionsförpliktelser	6 230	-2 093
Utg löneskatt på pensionsförpliktelser	54 181	47 951
Summa ansvarsförbindelser	277 517	245 605



KOMMUNSTYRELSEN

Ordförande: Arne Lernhag (M)

Förvaltningschef: Ingvar TH Karlsson

Antal årsarbetare: 42

UPPGIFT

För att kommunfullmäktige skall kunna ta beslut om inriktning, resursfördelning och uppföljning av den kommunala verksamheten skall kommunstyrelsen

- utveckla och styra via policys/riktlinjer
- ha ansvar för att all kommunal verksamhet drivs ur ett helhetsperspektiv där barn och unga sätts i främsta rummet
- samordna arbetet med kommunens omvärldsanalys
- verka för utveckling och samordning i internationella frågor
- hantera/besluta i mark- och exploateringsärenden samt planfrågor av dignitet och av principiell betydelse
- vara aktiv i Göteborgs Regionens Kommunalförbund och Business Region Göteborg
- stödja demokratiarbete bland kommuninvånarna
- ha uppsikt över verksamheten i kommunens bolag
- ge stöd i ekonomiska frågor till förvaltningarna
- ge stöd i personaladministrativa frågor till förvaltningarna
- ge service till centrala politiska organ – kommunfullmäktige, kommunstyrelsen samt valnämnd
- vara arkivmyndighet
- ge stöd i arbetsmarknadspolitiska åtgärder
- ansvara för övergripande intern, extern information och service
- ge stöd i IT-frågor till förvaltningarna
- utveckla näringsliv och turism
- samordna kommunens folkhälso-, skydds- och säkerhetsarbete och krisledningsplanläggning samt följa utvecklingen på regional och central nivå.

Verksamheten skall bidra till att

- de kommunala förvaltningarna var för sig och gemensamt bidrar till att kommunfullmäktiges vision kan förverkligas
- kommunfullmäktiges finansiella målsättning uppfylls
- kommunen är säker och trygg att bo, vistas och verka i.

NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Centrala poster

tkr	2011	2010	2009
Borgensavgifter	1 534	1 405	1 410
Utbetalda pensioner inkl löneskatt	-10 086	-8 744	-8 352
Korrigerig tidigare inbetald löneskatt	0	395	0
Förändring av semesterskuld, exkl avgiftsfinansierade verksamheter	-905	-799	-1 212
Insatser nödsituation (vattenläcka)	0	-923	0
Återbetalning SKL	0	0	686
Återbetalning från Telia (anpassning till avtal)	0	148	0
Försäkringar och medlemsavgifter	-1 769	-1 765	-1 785
Planarkitekt	-485		
Avfallshantering	-1 038		
Reavinst/förlust centralt	1 567	3 573	10 237
Övrigt, not 1	-2 960	2 786	7 237
Summa	-14 142	-3 924	8 221

Not 1: 2 786 tkr avser justeringspost gällande beräknat PO-pålägg och verkliga kostnader vid årets slut (arbetsgivaravgifter, försäkringar och pensionskostnader).

NETTOKOSTNAD PER KOMMUNSTYRELSEENHET

tkr	2011	2010	2009
Kommunchef	-2 205	-2 079	-1 882
Ekonomienhet	-4 386	-4 397	-4 143
Personalenhet	-7 819	-7 610	-9 456
Arbetsmarknadsenhet	-3 436	-3 475	-3 108
Centrala Politiska Organ	-6 472	-6 551	-6 415
IT-enhet	0	0	-4 715
Informationsenheten	-8 005	-6 425	0
Näringslivsenhet	-2 673	-2 617	-2 882
Riskhanteringsenhet	-9 563	-9 552	-9 087
Summa	-44 559	-42 706	-41 688

MÅLUPPFYLLELSE

Samlad bedömning:

En genomsnittlig måluppfyllelse kan beräknas till ca 85%. Arbete återstår för att öka kommuninvånarnas upplevelse av ökad trygghet, färre ordningsstörningar och färre brott. Övriga tre mål är helt uppfyllda.

Fastigheter:

Senast vid utgången av 2013 uppgår det planerade fastighetsunderhållet till 120 kr per kvadratmeter.

Avsatta medel (250 tkr) är fördelade till respektive förvaltning för att täcka ökad hyra.

1. Kommuninvånarna upplever ökad trygghet, färre ordningsstörningar och färre brott.

Rådet för Hälsa och Trygghet ska bjuda in polismyndigheten att medverka i en tvärssektoriell analysgrupp som ges uppdrag att presentera förslag på samverkansformer som behövs för att kunna arbeta effektivt med problembilden.

2. Förenklad och säkrare ärendehantering för brukarna via kommunens hemsida.

Sex e-blanketter finns inlagda på hemsidan: beställa containere, anmäla ej tömt sopkärl, anmäla skadat sopkärl, anmäla trasig gatubelysning, beställa tomtkarta, beställa ritningar.

3. Fem stycken medialt uppmärksammade händelser (GR) inom näringsliv och turism i Öckerö kommun

Pressreaser som berör ett antal olika händelser har skickats till media. Radio Göteborg har haft intervju med NE-chefen angående Hönö-konferensen och turismen. GP har haft två uppslag, projekt "Öckerö Centrum" och den satsning som görs på turismen i kommunen. Många magasin, bl a svenska, tyska och danska har publicerat artiklar om Bohuslän där Rörö har lyfts fram som en verklig pärla.

KVALITETSREDOVISNING

- **2011 års GNET-pris** tilldelades Öckerö kommun och it-projektet "virtualisering". Det är Skattebetalarnas förening som lyfter fram ett projekt som innebär en besparing av skattepengar. Projektet innebär färre servrar, ökad säkerhet, effektivare arbetstid för it-personal och minskad elförbrukning.
- **It-projekt "Centralt skoladministrativt system"**: tidigare behövde it-service åka ut och ge service på varje enskild dator, nu styrs detta centralt av it-service. I projektet ingår också "virtualisering av klienter" – ett ekonomiskt miljöalternativ till att köpa stationära datorer. Fler och fler användare får nu en sk tynn klient som kostar hälften så mycket som en dator och som drar nästan ingen ström och är ljudlös.

UPPGIFTSMÅTT Kommunstyrelsen

	Utfall 2011	Utfall 2010	Utfall 2009
Centrala ramavtal	67	60	63
Inkomna leverantörsfakturer	20 856	20 282	20 005
varav e-faktura	3 713	840	–
Löneutbetalningar	16 000	17 500	17 849
Timmar – förhandling/överläggning	800	850	1 050
Kontakter, ärenden och besök i medborgarkontoret/år	ca 17 000	ca 16 000	16 000– 16 500
Inkomna samtal till växel/dag	ca 225	ca 225	ca 225
Datorer i systemet	1 080	1 100	1 000
Användare	2 137	2 150	1 840
Driftsupportärenden/it	2 580	2 392	2 513
Antal EU-bidragsansökan via NE	13	13	11
Besökande på ockero.com	805 000	681 000	–
Aktiva företagskontakter	ca 400	ca 420	–
Säkerhets- o. beredskapssamordn. Nätverksmöten	13	47	58
Information och rådgivning Informationsinsatser	3	39	50
Risksynsverksamhet			
risksyner	19	17	18
brandskyddsredogörelser	19	17	10
remissyttranden	28	17	17
Förberedelse för räddningsinsats			
– övningstillfällen för insatsenheten	104	110	118
– insatsmoment, kvalitetsredovisas för varje brandman	8	9	12
Genomföra räddningsinsatser			
– räddningsinsatser	89	76	99
– uppdrag i väntan på ambulans	126	110	138
– lyfthjälp åt socialförvaltningen	12	9	–
Efter räddningsinsats			
– insatsrapporter efter insats	227	195	237
– särskilda olycksförloppsutredningar	2	2	1
Folkhälsa:			
– möten i Rådet för Hälsa/Trygghet	4	4	–
– COPE-utbildningar	0	1,5	–
– möten med arbetsgruppen för "Föräldrar emellan"	7	7	–
– möten med arbetsgruppen "Håll dig frisk"	1	3	–
– möten med arbetsgruppen kring "Våld i nära relationer"	5	5	–
– delta i övriga nätverksmöten	20	34	–

Kommentar uppgiftsmått:

Måtten ovan har direkt koppling till verksamhetens uppgift och mäter följaktligen det vi kallar kärnkvalitet. Väsentliga avvikelser från föregående år finns inom projekt e-faktura, från 840 e-fakturer 2010 till 3 713 st 2011. Vid utgången av 2011 hade antalet leverantörer som skickar elektroniska fakturer ökat till 25 st. Ett annat område där kraftigt avvikelse redovisas är inom riskhanteringsenheten och den uppgift som kallas säkerhets- och beredskapssamordning. Vakans inom funktionen förklarar minskningen i genomförda insatser mellan åren.

KOMMUNSTYRELSEN

RESULTAT Kommunstyrelsens enheter

tkr	Bokslut 2011*	Budget 2011	Avvikelse 2011	Bokslut 2010
Intäkter				
Taxor och avgifter	703	100	603	251
Övriga intäkter	6 196	5 688	508	5 687
Summa intäkter	6 899	5 788	1 111	5 938
Kostnader				
Personalkostnader	-32 801	-33 866	1 064	-31 812
Entrepr köp av vht	-346	-316	-30	-299
Övriga kostnader	-16 182	-15 473	-709	-14 366
Kapitalkostnader	-2 129	-2 112	-17	-2 167
Summa kostnader	-51 458	-51 767	309	-48 644
Netto	-44 559	-45 979	1 420	-42 706

* Nämndsinterna intäkter och kostnader ingår med 46 tkr.

NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Kommunstyrelsen

tkr	2011	2010	2009
Politisk verksamhet (KF, KS o. KSAU)	-3 390	-3 121	-3 173
Politisk verksamhet (adm)*	-2 728	-5 149	-5 112
Stöd till politiska partier	-588	-566	-517
Revision	-882	-793	-816
Allmänna val	-159	-203	-190
Överförmyndarverksamhet	-539	-456	-440
Demokrati- och medborgarverksamhet	-56	-61	-60
Övrigt inom politisk verksamhet	-275	-275	-534
Näringslivsutveckling	-2 227	-1 021	-1 474
Konsument- och energirådgivning	-166	-164	-166
Turism	-896	-1 135	-980
Folkhälsa	-319	-320	-293
Räddningstjänst	-9 144	-9 105	-8 699
Allmän kulturverksamhet ("Öckerö kommuns historia")	-23	-247	-15
Individ- och familjeomsorg	-5	-3	
Ensamkommande barn	0	0	-75
Arbetsmarknadsåtgärder	-3 806	-3 810	-3 421
Allmän kommunadministration	-11 374	-9 472	-8 249
Medborgarkontoret	-2 094	-1 880	-1 891
IT-verksamhet	-5 069	-4 098	-4 705
Företagshälsövård	-819	-827	-878
Summa	-44 559	-42 706	-41 688

* Ändrad princip vid redovisning av chefslöner, se allmän kommunadministration och näringslivsutveckling

- **"Öckerö är bäst i Göteborgsregionen på service till företagen"**: Insikt – en mätning av kommunernas service till företagen genomfördes i 166 kommuner där Öckerö hamnade på plats 18, bäst i GR tätt följt av Partille och Mölndal.
- **SKL/"Öppna jämförelser"**: Öckerö kommun är utsedd till nr två i landet som "säkraste och tryggaste kommunen". En trygg och säker kommun beskrivs som en kommun där det sker få olyckor, där få brott begås, där kriser hanteras på ett bra sätt och där medborgare och politiker har ett säkerhetsmedvetande grundat på faktiska förhållanden.
- **"Öckerö – bästa kommun att bo i"**: tidningen Fokus jämför kommunerna utifrån folkhälsa, medellivslängd, företagsklimat m m. (totalt 44 olika parametrar), i Västra Götaland och Halland räknas Öckerö som bästa kommun, kommunen finns på 18:e plats på listan över landets kommuner.
- **SKL/"Kommunens kvalitet i korthet"**: webbinformation till medborgarna – på frågor inom 12 olika verksamhetsområden redovisar Öckerö bättre resultat på 4 områden jämfört med riket, varav 3 finns inom skolans verksamhet. På 8 områden ligger kommunen sämre till än riket. Hemsidan skall omarbetas under 2012.

EKONOMISK KOMMENTAR

Kommunstyrelsens enheter redovisar positiv budgetavvikelse, 1,4 mkr. I avvikelsen ligger en buffert, 790 tkr, samt 209 tkr som inte fördelats. Kostnad för personal visar en positiv avvikelse, vilket beror på sjukskrivningar och att vakanta tjänster inte varit bemannade under året.

INVESTERINGAR

Kommunstyrelsens investeringsutgifter år 2011 uppgick till 1 702 tkr. De största är: skoladministrativt system inom IT-området, 592 tkr, båt inom riskhanteringsenheten, 605 tkr.

FOLKHÄLSOARBETET

Uppdraget att samordna kommunens övergripande folkhälsoarbete har under 2011 framförallt inneburit genomförande av medborgardialoger kring trygghet tillsammans med kommunstyrelsepolitiker och polis. Vidare har arbetet innefattat fortsatt utveckling av föräldrastödet i kommunen där folkhälsoplaneraren bland annat fått i uppdrag att samordna en grupp satt att föreslå hur en gemensam arena 0–18 år skulle kunna se ut.



DROGFÖREBYGGANDE ARBETE

Arbetet har under året fortsatt att prioritera minskning av ungdomars alkoholdrickande. Detta har innefattat genomförande av drogvaneundersökningen och redovisning av dess resultat, opinionsarbete i form av föräldramöten (förskola-gymnasium), massmediakontakter, kontakt med polis, vuxenvandrare m m.

Årets drogvaneundersökning visar att 30% av eleverna i årskurs 7–9 är alkoholkonsumenter (65% 2003). 75% av eleverna har aldrig rökt (40% 2003).

Finansierat av Folkhälsoinstitutet har dragförebyggaren arbetat med att sprida kommunens arbetssätt "Alla Överens" till andra kommuner i landet.

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Ordförande: Kerstin Torsede/Ingvar Svensson (FP)

Förvaltningschef: Jan Magnusson

Antal årsarbetare: 330

UPPGIFT

För att invånarna skall få sina behov av omsorg och utbildning tillgodosedda skall Barn- och utbildningsnämnden verka för att

- skapa positiva och engagerande lärandemiljöer
- stödja elevens lärande och sociala utveckling då den genomför sin individuella utvecklingsplan
- ha ett särskilt ansvar för barn/elever i behov av stöd
- skapa förutsättningar för barnets/elevens egen delaktighet i enskilda och gemensamma frågor
- systematiskt arbeta med uppföljning, utvärdering och kvalitetsredovisning
- aktivt motverka kränkande särbehandling, mobbning, rasism och främlingsfientlighet och främja likabehandling
- arbeta med att öka barns/elevs miljömedvetande

Verksamheten skall bidra till att

- barns/elevs nyfikenhet och lust att lära uppmuntras och stimuleras
- barns/elevs förmåga att lära och samarbeta uppmuntras och utvecklas
- elever är väl förberedda för vuxenlivet gällande teoretiska och praktiska färdigheter
- tydliggöra kvaliteten i verksamheten

MÅLUPPFYLLELSE

Samlad bedömning

Av de åtta mål som upprättats i uppdragshandlingen för 2011 har fyra uppnåtts och fyra inte uppnåtts.

En anledning är att ambitionsnivån höjdes inför 2011 där alla elever som lämnar grundskolan ska vara behöriga till gymnasieskolan och inget barn eller elev blir trakasserat, kränkt eller mobbat. Vi ligger nära måluppfyllelse då 97 % av eleverna som lämnade år 9 var behöriga till gymnasieskolan efter sommarskolan (92,8 % före sommarskolan), antingen till ett studieförberedande eller yrkesförberedande program.

Angående målet om att inget barn/elev ska utsättas för någon form av kränkande behandling är rektorernas bedömning att det sker en positiv utveckling. Det pågår ett metodiskt arbete med värdegrundsfrågor men det har förekommit några fall av kränkningar och mobbning så målet med nolltolerans är inte uppnått.

Inom uppföljningsansvaret har vi följt upp alla i åldern 16–20 år men alla har inte avslutat en gymnasieutbildning.

Förvaltningen har presenterat förslag om hur Ankaret, Minnessten och Brattelyckan kan avvecklas men några konkreta åtgärder har inte påbörjats.

1. Alla elever som lämnar grundskolan ska vara behöriga till gymnasieskolan

Målet är ej uppnått.

2. Öka elevernas delaktighet i läroprocessen

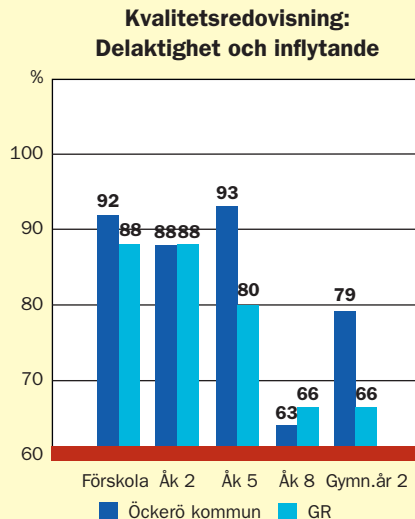
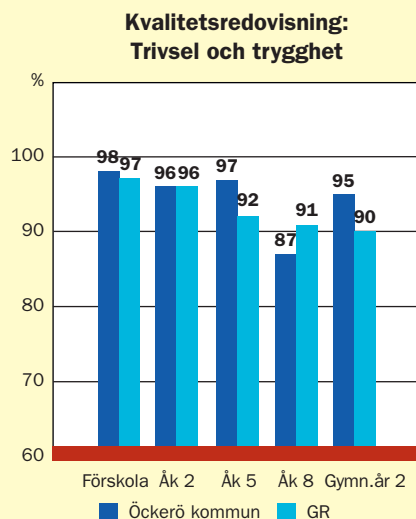
Målet är uppnått.

3. Öka elevernas valmöjligheter och konkurrenskraft

Målet är uppnått.

4. Öka föräldrarnas möjligheter att kunna stödja sitt barn i dess lärande

Målet är uppnått.



5. Inget barn eller elev blir trakasserat, kränkt eller mobbat

Målet är ej uppnått.

6. Öka IT-användandet

Målet är uppnått

7. Eleverna inom uppföljningsansvaret fullföljer sin utbildning

Målet är ej uppnått.

8. Genomföra planerade insatser för lokalutveckling

Målet är ej uppnått.

KVALITETSREDOVISNING

I enlighet med Skollagen (2010:800) ska varje huvudman inom skolväsendet systematiskt och kontinuerligt planera, följa upp och utveckla utbildningen. Sådan planering, uppföljning och utvärdering av utbildningen ska genomföras även på förskole- och skolenhetsnivå. Denna redovisning bygger på förskolornas, skolornas och fritidshemmens upprättade kvalitetsredovisningar. Arbetslagen synar sina verksamheter, dess förutsättningar och inre arbete samt resultat och måluppfyllelse. Därefter görs en utvecklingsplan med utgångspunkt i analysen av måluppfyllelse och resultat.

Inledningsvis kan konstateras att 2011 har varit ett speciellt, och intensivt, år för alla som är verksamma inom utbildningsområdet. Ett stort antal nationella reformer har genomförts som ny skollag, ny läroplan för förskolan, ny läroplan och kursplaner i grundskolan, ny gymnasieskola, ny lärarutbildning, ny betygsskala och införande av lärarlegitimation. Detta har genomsyrat arbetet under året men förvaltningen har också genomfört aktiviteter som varit beslutade på kommunal nivå.

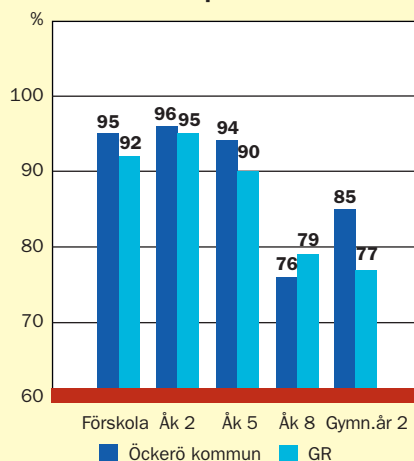
2011 har kommunerna i Göteborgsregionen genomfört en gemensam enkät för första gången. Denna enkät kommer att genomföras under minst tre år. Detta innebär att kommunerna inte bara kan följa upp sina egna resultat kontinuerligt utan även göra jämförelser med övriga GR-kommuner. Enkäterna riktar sig till elever och föräldrar i åk 2, 5 och 8 i grundskolan, elever i åk 2 på gymnasiet samt föräldrar med barn i förskolan. När det gäller svar i föräldraenkäten har Öckerö kommun en svarsfrekvens på mellan 35 % och 63 %. Dessa resultat är de bästa i GR. Vi kommer under nästa år att arbeta intensivt med att öka svarsfrekvensen, då den trots jämförelsen med GR är för låg. På elevenkäten var svarsfrekvensen i paritet med GR och mellan 71 % och 95 % beroende på årskurs. Några resultat från enkäten redovisas i diagram nedan och på föregående sida. I förskolan rapporteras föräldrasvar och i övriga årskurser är det elevsvar.

Barn- och utbildningsförvaltningen har under hela 2011 genomfört en kompetensutveckling riktad till all personal i fritidshem. Syftet med kompetensutvecklingen har varit att sätta fritidshemmets pedagogiska verksamhet i fokus för att utveckla innehåll och metoder.

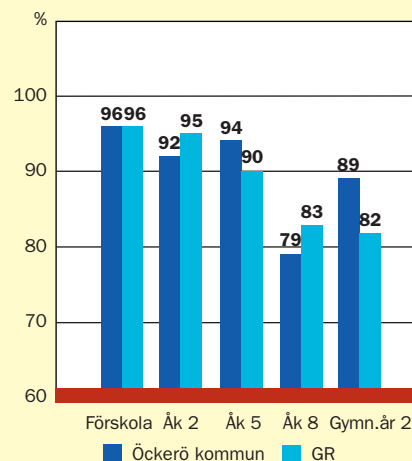
Under läsåret 2010/2011 har Öckerö kommun fått 7 anmälningar från föräldrar som till Skolinspektionen påtalar brister i kommunens agerande i olika sammanhang. Efter att kommunen har lämnat yttranden, svarat på frågor och skickat in dokumentation i de olika ärendena har Skolinspektionen lämnat sitt beslut. I tre av fallen har Skolinspektionen inte funnit skäl att utreda ärendena. I ett fall har Skolinspektionen avstått från att ingripa eftersom kommunen redan rättat till felet.

I två av fallen beslutades att inte vidta någon åtgärd då Skolinspektionen inte hade något att anmärka. Ett ärende

**Kvalitetsredovisning:
Kunskap och lärande**



**Kvalitetsredovisning:
Bemötande**



BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Barn och utbildning

tkr	2011	2010	2009
Nämndskostnader	-1 018	-865	-853
Stöd till studieorganisationer	-270	-270	-270
Kulturskolan	-1 972	-1 882	-1 840
Öppen förskola	-119	-101	-77
Pedagogisk omsorg	-3 329	-3 700	-3 730
Förskola	-47 530	-46 665	-45 875
Fritidshem	-8 776	-8 999	-8 616
Förskoleklass	-3 743	-3 474	-3 772
Grundskola inkl. skolbibliotek	-109 149	-102 058	-101 638
Obligatorisk sarskola	-5 818	-5 890	-5 993
Öckerö gymnasieskola inkl			
Öckerö studiecentrum	-6 978	-6 668	-7 014
Interkommunal skolersättning, gymnasiet	-50 069	-51 713	-52 251
Skolskjuts och inackorderings-tillägg, gymnasiet	-2 751	-2 797	-2 654
Vuxenutbildning i egen regi	-1 007	-912	-954
Vux, interkommunal skolersättning	-897	-1 258	-1 295
Gymnasiesarskolan	-4 989	-4 245	-3 838
Särvux	-315	-359	-385
Sfi	-651	-612	-392
Summa	-249 381	-242 468	-241 447

RESULTAT* Barn- och utbildningsnämnden

tkr	Bokslut 2011	Budget 2011	Avvikelse 2011	Bokslut 2010
Intäkter				
Taxor och avgifter	8 346	9 200	-854	8 938
Övriga intäkter	52 458	48 544	3 914	52 870
Summa intäkter	60 804	57 744	3 060	61 808
Kostnader				
Personalkostnader	-138 871	-138 700	-171	-134 819
Entrepren. köp av vht	-118 706	-119 789	1 083	-119 274
Kapitalkostnader	-1 021	-1 098	77	-948
Övriga kostnader	-51 587	-49 281	-2 306	-49 234
Summa kostnader	-310 185	-308 868	-1 317	-304 275
Summa netto	-249 381	-251 125	1 744	-242 467

* Interna intäkter och kostnader ingår 8 121 tkr.

INVESTERINGAR Barn- och utbildningsnämnden

tkr	Utfall 2011	Budget 2011
IT investeringar	278	483
Inventarier Ankaret	58	50
Inventarier Vipekärr Kaprifolen	48	45
Allhuset Kompassen	454	540
Inventarier Fotö, Hälsö	-	300
Summa	838	1 418

MERITVÄRDEN enligt Skolverket

	2011	2010	2009
Genomsnittligt meritvärde Öckerö	221	215	225
Genomsnittligt meritvärde Riket	210	209	210

är ännu inte avslutat. Öckerö kommun har således inte fått någon kritik från Skolinspektionen eller beslut om att vidta åtgärder under detta läsår.

Varje år redovisas samtliga kommuners genomsnittliga meritvärde av Skolverket. Meritvärdet utgörs av summan av betygsvärdena för de 16 bästa betygen i elevens slutbetyg. (G = 10, VG = 15 och MVG = 20 poäng). Det möjliga maxvärdet för varje enskild elev är 320 poäng. Det genomsnittliga meritvärdet beräknas för de elever som fått betyg i minst ett ämne. Elevernas sammanlagda poäng divideras med antal elever som fått betyg i minst ett ämne.

Barn- och utbildningsnämnden genomför en långsiktig satsning med att ständigt förbättra elevhälsoarbetet för att kunna stödja elever, och framförallt elever i behov av särskilt stöd, att nå målen för undervisningen. Under 2011 har en Elevhälsoplan arbetats fram och antagits av Barn- och utbildningsnämnden. Samtliga grundskollärare deltog under 2010 i en kompetensutveckling på temat "Mål och bedömning". Vår analys är att dessa satsningar har bidragit till ett gott resultat, klart bättre jämfört med riket.

EKONOMISK KOMMENTAR

Resultatet för 2011 i jämförelse med budget är positivt med 1 744 tkr. De större avvikelserna härrör sig från följande verksamheter;

- Gymnasieskolans interkommunala skolersättning inkl skolskjutskostnader, 2 156 tkr
- Gymnasiets vuxenutbildning, 425 tkr

Interkommunal skolersättning gymnasiet inklusive skolskjutskostnad och inackorderingsstillägg visar på ett överskott mot budget om 1 970 tkr, medan försäljning av gymnasieplatser blev lägre än budget med -402 tkr. Den lägre kostnaden för köp av interkommunala och av fristående gymnasieplatser beror både på något färre elever än beräknat men också på att snittkostnaden har sjunkit något per plats.

Överskott avseende gymnasiet vuxenutbildning beror till största del på att kostnader för köp av platser var lägre än budgeterat och på ett nettoöverskott avseende försäljning av platser på yrkesvuxutbildningen med inriktning matros.

En jämförelse mellan **nettokostnader** per verksamhet visar på följande större skillnader mellan åren. Totalt sett har nettokostnaderna ökat med 6 913 tkr mellan åren 2010 och 2011.

- Nettokostnaden för pedagogisk omsorg har minskat med 371 tkr beroende på färre vårdnadsbidrag och färre familjedaghem.
- Nettokostnaderna för förskolan har ökat med 865 tkr, vilket framförallt härrör sig från, förutom löneökningar, fler förskolebarn under framförallt vårterminen 2011.
- Grundskolan, fritidshem och förskoleklassverksamhetens nettokostnader har ökat med 7 137 tkr. Det beror framförallt på att kostnaderna har ökat för köp av platser i och med att antalet elever i fristående skolor har ökat. Betelskolan har nu F- åk 9. Ökade hyreskostnader avseende om- och nybyggnation av Kompassen/ Högåsen, engångskostnad för projekteringskostnader avseende Fotö och Hälsö, samt löneökningar.
- Öckerö gymnasieskola inkl Öckerö studiecentrums kostnader har ökat mellan åren på grund av ytterligare ett elevbyte samt löneökningar men har samtidigt haft minskade kostnader på grund av eleverna from oktober månad åter sina luncher på Brattebergsskolan.
- Antalet köpta interkommunala gymnasieplatser har minskat med 43 elever vid jämförelse med höstterminens elevantal föregående år. Kostnaden har minskat med 1 644 tkr. 2011 års genomsnittliga kostnad för en gymnasieplats var ca 88 tkr jämfört med 89 tkr 2010.
- Vuxenutbildningens nettokostnad har minskat under året med 361 tkr på grund av färre elever.
- Kostnaden för gymnasiesär har ökat med 744 tkr beroende på dyrare platser men antalet elever har minskat med 1 elev under höstterminen.

I tabellen **Resultat**, s 28, är intäkterna 3 060 tkr högre än budget, trots att taxor och avgifter har minskat med 854 tkr. De fristående förskolorna fakturerar numer sina föräldraavgifter. Statsbidragen Läsa, skriva, räkna och sommarskola är heller inte budgeterade eftersom de söks och beviljas innevarande år.

Under 2011 har yrkesvuxutbildningen med inriktning matros bedrivits tillsammans med Öckerö Maritima Centrum men är inte med i budgeten på grund av osäkerhet om omfattning när budget upprättades. Intäkterna var 2011 ca 2 400 tkr. Entreprenad och köp av verksamhet för vuxenutbildningen har ökat i motsvarande mån. Kostnad för entreprenad är 1 083 tkr lägre än budget, vilket framförallt beror på minskade kostnader för köp av platser på interkommunal och fristående gymnasieskolor. Köp av platser på obligatorisk särskola och skolskjutsar inom både obligatorisk särskola och gymnasiesär visar också på ett positivt resultat gentemot budget. Övriga kostnader har en negativ avvikelse mot budget med 2 306 tkr. Häri ingår engångskostnad för projekteringskostnad för lokaler på Fotö och Hälsö, ökade kostnader för fastighetservice och reparationer och inköp av datorer och IT-material.

UPPGIFTSMÅTT Barn- och utbildningsnämnden

	2011	2010	2009
Pedagogisk omsorg	27	34	35
Vårdnadsbidrag	27	29	32
Förskola 1–5 år egen regi	359	367	349
Förskola kooperativ, frist förskolor	231	224	242
Annan kommuns förskola	1	–	–
Kooperativ annan kommun	–	1	1
Summa förskola	591	592	592
Fritidshem 6–12 år	526	491	442
Fritidshem Särskola	7	3	3
Fritidshem fristående skolor	24	30	31
Köp av fritidshemsplats annan kommun	–	–	–
Antal elever i			
Förskoleklass	163	147	151
Årsklass 1–6	844	837	822
Årsklass 7–9	386	388	472
Annan kommuns grundskola	4	8	6
Fristående förskoleklass	11	10	8
Fristående grundskola	159	133	97
Fristående fritidshem	25	–	–
Grundsärskola egen regi	17	9	11
Individintegrerad särskola	7	10	10
Annan kommuns grundsärskola	1	2	2
Samhällsvetenskapsprogr, (DSG)	133	132	132
Samhällsvetenskapsprogrammet, (DSG) egna elever	20	24	24
Sjöfartstekniskt program, däck (FST)	51	58	60
Sjöfartstekniskt program, däck (FST) egna elever	14	9	11
Sjöfartstekniskt progr, maskin (MST)	29	29	13
Sjöfartstekniskt progr, maskin (MST) egna elever	8	13	3
Marint verkstadstekniskt program	–	–	12
Marint verkstadstekniskt program, egna elever	–	–	12
Naturvetenskapsprogrammet (Marinbiologi)	78	71	67
Naturvetenskapsprogrammet (Marinbiologi) egna elever	22	19	23
Tot ant elever Öckerö gymnasieskola	291	290	284
Annan kommuns gymnasium, varav 64 i Öckerö gymnasieskola	336	369	362
Fristående gymnasieskola	207	213	208
Landstingsskola	6	10	9
Tot ant elever gymn köp av platser	549	592	579
Öckerö studiecentrum	12	12	23
Öckerö vuxenutbildning	38	15	19
Vuxenutbildning övriga köp av plats	42	44	48
GR vux matrosutbildning	15	28	–
Yrekesvux Öckerö elever antal	28	–	–
Annan kommuns gymnasiesärskola Särvux	12	13	9
Särvux	16	20	16
Köp av plats särvux i annan kommun	3	3	–
Sfi-utbildning, antal elever	11	18	16

Uppgifter per 15 oktober

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

UPPGIFTSMÅTT Barn- och utbildningsnämnden

Antal enheter

	2011	2010	2009
Pedagogisk omsorg	6	7	7
Förskoleavdelningar, varav fristående	34/12	34/15	34/15
Grundskolor	12	12	12
Gymnasieprogram	3	4	4

Personaltäthetsmått för antal årsarbetare per 100 barn/elever

	2011	2010	Komgrupp 2010
Förskoleklass	4,79	4,35	5,6
Grundskola, lärare/Pedagogisk pers	8,28/8,5	7,73/8,05	7,7/-
Gymnasieskolan	7,13	7,46	7,8

Personaltäthetsmått för antal elever per pedagog

	2011	2010	Komgrupp 2010
Förskola, kommun/fristående	5,25/5,66	5,75/5,79	5,5
Pedagogisk omsorg	4,5	4,86	5,2
Fritidshem	18,08	18,67	22,7

Slutbetyg år 9 Brattebergsskolan (B=Brattebergsskolan, R=Riket)

	B 11	R 11	B 10	R 10	B 09	R 09
Antal elever	139	107 177	193	112 739	173	119 042
Andel % elever:						
Behöriga till gymnasieskolan	94,2	87,7	94,3	88,2	93,1	88,8
Ej uppnått målet i ett ämne	8,6	7,7	11,4	7,9	3,5	7,9
Ej uppnått målen i två eller fler ämnen	3,6	14,0	8,3	15,5	5,7	15,1

* Behöriga för 2011 avser yrkesprogrammet.

Betyg Den Seglande Gymnasieskolan och Fiske- och sjöfartstekniska programmet År 3

	DSG 11	DSG 10	DSG 09	FST 11	FST 10	FST 09
Antal studerande	43	44	44	18	21	15
Antal kurser totalt	29	31	31	27	28	26
Ice godkända	7	5	1	16	28	3
Godkända	70	74	49	200	227	169
Väl godkända	291	305	238	142	152	116
Mycket väl godk	829	958	1 061	68	43	54

Betyg Marinbiologi/Maskin- o verkstadstekniskt program År 3

	MB 2011	MB 2010	MV 2011	MV 2010
Antal studerande	23	20	3	9
Antal kurser totalt	29	28	27	26
Ice godkända	3	7	4	36
Godkända	139	185	15	51
Väl godkända	216	245	5	14
Mycket väl godkända	277	128	3	3

INVESTERINGAR

Under 2011 har 454 tkr investerats i ny-/ombyggda Kompassen/Högåsen. På Ankaret, Vipekärr och Kaprifolen har vissa inventarier köpts in. Ett totalt investeringsutrymme på 278 tkr har använts till IT och datorinköp till elever och personal. Datorteket har uppdaterat hårdvara och mjukvara. Elevehälsan har fördelat datorer till elever i behov av särskilt stöd. Resterande investeringsmedel, förutom 300 tkr som var reserverade för om- och nybyggnation av Hälsö och Fotö, reserveras till 2011.

UPPGIFTSMÅTT

Grundskolans elevantal är i stort sätt oförändrat i årskurs 1-9, medan elevantalet i fristående skolor och annan kommundens grundskola har ökat med 22 elever.

Lärartätheten har ökat inom grundskolan. Personaltäthet inom förskoleverksamheten och fritidsverksamheten har också förbättrats något mot föregående år.

Antalet gymnasieelever, köpta platser har minskat under 2011 med 43 st.

BARNBOKSLUT

Viktiga beslut i nämnden under 2011 som har påverkat barn och ungdomar

Alla beslut i Barn- och utbildningsnämnden påverkar barn och unga i olika grad.

Vilka möjligheter har barn och unga att få inflytande över beslut som rör dem?

- Formellt via klassråd, elevråd, föräldrarråd
- Informellt via samtal och diskussioner
- Vid individuella utvecklingssamtal och planering av individuella utvecklingsplaner

FRISTÅENDE VERKSAMHET

Barn- och utbildningsnämnden har under många år haft en stor andel förskoleverksamhet knuten till externa utförare och entreprenader. Fr o m den 1 juli 2011 godkändes samtliga dessa utövare av förskoleverksamhet av Barn- och utbildningsnämnden som fristående förskolor. Huvudmän är Öckerö församling och Betelförsamlingens skolstiftelse, föräldrakooperativen Sjöstjärnan, Björkdungen och Nästet. Den fristående förskoleverksamheten är ca 40 % av kommunens totala verksamhet.

I Öckerö kommun finns en fristående skola, Betelskolan. Här bedrivs fritidshemsverksamhet och grundskoleverksamhet från förskoleklass till årskurs 9.

Öckerö kommun köper ca 88 procent av gymnasieplatserna från andra kommuner och fristående gymnasieskolor. Vi köper också verksamhet inom vissa områden till våra specialutformade gymnasieprogram. Totalt uppgick kommunens inköp av verksamhet till 119 mkr.

SOCIALNÄMNDEN

Ordförande: Kent Lagrell (M)

Förvaltningschef: Ingela Johansson

Antal årsarbetare: 295

UPPGIFT

För att skapa förutsättningar för invånarna i Öckerö kommun att leva värdiga liv oavsett uppkommen livssituation skall socialnämnden

- göra sig väl förtrogen med levnadsförhållandena i kommunen
- främja förutsättningarna för goda livsmiljöer
- medverka i samhällsplaneringen
- utreda och fatta beslut om bistånd och insatser
- utföra psykosocialt behandlingsarbete
- ansvara för flyktingsamordning och myndighetsutövning vid mottagandet av ensamkommande flyktingbarn
- ansvara för stöd i form av ungdomsmottagning, alkoholorådgivning, familjerådgivning, ungdomstjänst, medling och öppen vårdform inom psykiatriska tvångsvården m m.
- ansvara för insatser som möjliggör kvarboende
- ansvara för hemtjänst
- ansvara för boendestöd
- ansvara för daglig verksamhet
- ansvara för särskilt boende
- ansvara för insatser enligt Lagen om särskilt stöd och service till personer med funktionsnedsättning
- ansvara för god kommunal hälso- och sjukvård
- ansvara för stöd till de personer som vårdar eller stödjer närstående
- ansvara för myndighetsutövning enligt alkohollagen och tobakslagen
- ansvara för den kommunala kontrollen enligt lagen om detaljhandel med nikotinläkemedel.

Verksamheten skall bidra till att

- skapa ekonomisk och social trygghet för invånarna
- skapa jämlikhet i levnadsvillkor och möjlighet att delta i samhällslivet

MÅLUPPFYLLELSE

Samlad bedömning

Av uppdragshandlingens sex mål har fyra uppfyllts helt. Flera mål är pågående processer och kräver ett långsiktigt arbete. Ökade kostnader för hemtjänst och försörjningsstöd har hanterats inom budgetramen.

Verksamhetsmässiga mål enligt KF-beslut

1. Fler äldre kommer direkt hem efter sjukhusvistelse

Målet är ej uppfyllt.

Ungefär 53 % (67 % 2010) av utskrivningsklara från sjukhuset, återgår till ordinärt boende utan vistelse på korttidsplats. Den genomsnittliga beläggningsgraden har ökat på Rehabgården 83 % (75 % 2010). 68 personer från ordinärt boende har fått rehabilitering/återhämtning på en korttidsplats (72 personer 2010).

2. Arbetslösa ungdomar med försörjningsstöd erbjuds sysselsättning/praktik

Målet är uppfyllt.

Mål och satsningar 2011

3. Har brukare i behov av stöd erbjudits hemmaplanlösningar av god kvalitet

Målet är uppfyllt.

4. Har brukare i behov av bostad med särskild service enligt SoL och LSS erbjudits plats med lämplig inriktning

Målet är ej uppfyllt.

Rehabgården och Solhöjden fortsätter anpassa sin verksamhet till nya målgrupper.

IFO/funktionshinder behöver göra en fördjupad/övergripande kartläggning/inventering på vilka behov som finns idag och i framtiden.

5. Har regelbunden uppföljning av kvaliteten i verksamheterna skett och förbättringsområden identifierats

Målet är uppfyllt.

6. Har brukare med bostad med särskild service enligt SoL och LSS en hyra som är anpassad till hyresmarknaden i övrigt

Målet är uppfyllt.

UPPGIFTSMÅTT MED KOMMENTAR

Funktionshinder, tabell 1

Antalet personer tillhörande LSS har ökat med 4 %. Snittkostnaden för hyresgäster i särskilt boende har ökat med 2,4 %. Antal dygn köpt boende har minskat något. Antalet arbetstagare i daglig verksamhet i kommunens regi har ökat från 27 till 35. Antalet köpta platser ligger kvar på 4. Andelen med daglig verksamhet på hemmaplan har ökat. Nya arbetstagare har fått daglig verksamhet på hemmaplan. Snittkostnad per arbetstagare i daglig verksamhet egen regi har minskat med 11,9 %. Antalet utförda timmar pers ass +LASS i egen regi har ökat med 12,2 %.

SOCIALNÄMNDEN

1. UPPGIFTSMÅTT Funktionshinder

	Förändr % 10-11	2011	2010	2009
Ant pers. tillhörande LSS	+4,4%	118	113	100
Hyresgäster i särskilt boende	0%	25	25	24
Snittkostnad per boende, tkr	+2,4%	803	788	766
Ant personer köpt boende	-33,3%	2	3	1
Ant dygn köpt boende	-14,0%	733	852	365
Ant personer korttidsboende*		8	-	-
Ant dygn korttidsboende*		1 652	-	-
Arbetstagare i daglig vht i kommunens regi 31/12	29,6%	35	27	27
Snittkostn. per arb.tag, tkr	-11,9%	200	227	196
Ant personer med köpt daglig verksamhet 31/12	0%	4	4	8
Personer med personlig assistans under året	-4,2%	23	24	24
Snittkostnad per person, tkr	+1,5%	309	304	310
Antal utförda timmar				
Pers.ass + LASS egen regi	12,2%	16 938	15 097	20 844

* Tidigare registrerade som köpt boende funktionshinder och institutionsvård IFO.

2. UPPGIFTSMÅTT Individ- och familjeomsorg

	Förändr % 10-11	2011	2010	2009
Socialkontor och behandlingsenhet				
Antal vuxna på institution, kvartal 4	-10%	9	10	3
Antal vård dygn, vuxna på institution	+101,8%	1 354	671	1 160
Kostnad/vård dygn vuxna snitt, kr	-21,2%	1 455	1 846	1 482
Antal barn på institution	+75,0%	7	4	10
Antal vård dygn, barn på institution	-28,2%	837	1 166	1 675
Kostnad/vård dygn barn snitt, kr	-22,1%	2 894	3 715	4 167
Barn i familjehem	-16,7%	15	18	18
Antal vård dygn i familjehem	-32,5%	3 801	5 628	4 670
Barn i familjehem, flykting	+22,2%	11	9	8
Antal brukare boendestöd	+3,7%	28	27	25
Antal besök behandlingsenhet, bistånd	-6,1%	508	541	u.s.
Antal besök behandlingsenhet, service	+6,2%	464	437	u.s.
Antal hushåll med försörjningsstöd	-8,0%	197	214	176

3. UPPGIFTSMÅTT Äldreomsorg ordinärt boende

	Förändr % 10-11	2011	2010	2009
Ant vårdtagare (inkl. de med enbart matdistr.) 31/12	+2,5%	323	315	292
Snittkostnad/vårdtagare, tkr	+6,0%	70	66	64
Antal hemtjänsttimmar	+9,8%	75 097	68 405	60 951
Snittkostnad per hemtjänsttimme, kr	-1,6%	300	305	306
Matdistribution, antal port.	+19,9%	20 450	17 051	17 237
Antal personer med hemvårdsbidrag	+17,9%	46	39	47

4. UPPGIFTSMÅTT Äldreomsorg särskilt boende/korttid

	Förändr % 10-11	2011	2010	2009
Kö till särskilt boende				
Antal dygn köpta platser utskrivningsklara o. mellanvård	+50%	42	28	21
Antal dygn hospiceplats	-37,5%	15	24	22
Kö till särskilt boende under året i snitt	+25%	7,5	6	3,5
Rehabgården				
Antal vård dygn Rehabgården	+5,9%	1 982	1 871	2 329
Snittkostnad per vård dygn, kr	+6,2%	2 432	2 290	1 770
Antal gäster Rehabgården	+40,6%	90	64	79
Äldreboendet Solhöjden				
Antal boendeplatser inkl 6 korttidsplatser och 2 trygghetsplatser	0%	88	88	88
Snittkostnad per plats, tkr	-2,3%	344	351	350
Antal korttidsdygn varav på trygghetsplats (utan bistånd)	+3,4%	2 075	2 006	2 622
	-50,5%	189	382	418
Bergmans gruppboende				
Antal boendeplatser	0%	32	32	32
Snittkostnad per plats, tkr	-0,9%	433	437	441
Antal korttidsdygn	+74,2%	277	159	459

5. UPPGIFTSMÅTT Kommunal hälso- o sjukvård boende*

	Förändr % 10-11	2011	2010	2009
Rehabilitering				
Ant inskrivna dagrehabiliteringen	+23,0%	32	26	56
Ant besök dagrehab	+1,7%	1 034	1 020	984
Ant hembesök sjukgymnastiken	+78,7%	268	150	193
Hemsjukvård ordinärt boende				
Ant inskrivna i hemsjukvård	+18,7%	127	107	131
Ant hemsjukvårdsinsatser	+16,7%	10 478	8 975	10 940

* Insatser utförda på särskilda boenden samt korttidsboende saknas i nuvarande redovisning.

Individ- och familjeomsorg, tabell 2

Vårddygnen för vuxna på institution har dubblerats. Några längre placeringar i kombination med flertalet korta ger längre vårdtid i snitt. Fler placeringar med lägre dygnspris har använts och medför lägre dygnskostnad. Antalet barn på institution har ökat från 4 barn 2010 till 7 barn 2011. Antalet vårddygn för barn på institution har minskat 28,2 % vilket ger en kortare vårdtid i snitt jämfört med 2010. Snittkostnaden per dygn har minskat med 22,1 %. Fler placeringar har krävts för ungdomar med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar som fått sin diagnos i sen ålder. Antalet hushåll med försörjningsstöd har minskat med 8 %. En aktiv praktikbank och coaching via Gallerian kan ses som en förklaring.

Äldreomsorg ordinärt boende, tabell 3

Antalet vårdtagare har ökat med 2,2 %. Hemtjänsttimmaerna har ökat med 6 700, vilket motsvarar 9,8 %. Enhetskostnad per hemtjänststimma har minskat med 1,6 %. Effektiviteten inom hemtjänsten har ökat ytterligare. Verksamheten har varit restriktiv med vikarier och samarbetar mellan arbetslagen. Efterfrågan på matdistribution har ökat med 20 %. Antal personer med hemvårdsbidrag har ökat med 17 %.

Äldreomsorg särskilt boende/korttid, tabell 4

Genom en väl utbyggd hemtjänst, platserna på Rehabgården och övriga korttidsplatser har kommunen klarat att ta hem utskrivningsklara. 42 betaldygn får anses som en låg siffra. Under året har i snitt 7,5 personer väntat på plats i särskilt boende. Plats har dock i de flesta fall kunnat erbjudas inom tre månader. Under väntetiden har äldreomsorgen erbjudit hemtjänst eller korttidsplats. Beläggningen på Rehabgården har varit 83 % jämfört med 75 % 2010. Rehabgården har varit öppet under jul- och nyårshelgen som föregående år. Tomma platser på Bergmans och Sol-

höjden har använts som korttidsplatser. Snittkostnaden per plats har minskat med 2,3 % för Solhöjden och minskat med 1 % för Bergmans.

Kommunal hälso- och sjukvård ordinärt boende, tabell 5

Antalet inskrivna i dagrehabiliteringen har ökat med 23 % och antalet besök per inskriven har minskat. Antalet hembesök i ordinärt boende av kommunens sjukgymnaster har ökat med 78 %. Antalet inskrivna i hemsjukvård har ökat med 18 %. Hemsjukvårdsinsatserna ökat med 16,7 %.

KVALITETSMÅTT MED KOMMENTAR

Kvalitet enligt socialtjänstlagen är insatser av god kvalitet, personal med lämplig utbildning och erfarenhet samt att kvaliteten systematiskt och fortlöpande utvecklas och säkras.

Socialtjänstens verksamheter har personal med adekvat utbildning och arbetar kontinuerligt med kompetensutveckling.

Individuella genomförandeplaner inom verksamhetsområden, individ- och familjeomsorg, funktionshinder och äldreomsorgen ger människor självbestämmande och delaktighet i planeringen av de insatser som beviljats. Målsättningen är att alla brukare skall ha en genomförandeplan.

En ny journal för insatser enligt HSL började användas i december 2010. Utbildningsinsatser har fortsatt under 2011. Brukare med flera insatser har prioriterats i arbetet med hälsoplaner och en planering för att öka andelen är lagd.

Sveriges Kommuner och Landstings nationella Jämförelseprojekt för utveckling av kvalitetsnyckeltal är avslutat. Rapportering av nyckeltal fortsätter och resultaten sammanställs i Kommunens Kvalitet i Korhet. Exempel på nyckeltal är NKI (redovisat ovan) och väntetid till särskilt boende. Väntetiden på Öckerö var 33 dagar att jämföra med 53 i medeltal för samtliga kommuner.

Arbetet med att ta fram Kvalitetskriterier för kommunal hälso- och sjukvård har initierats under året. Det utgår från

6. KVALITETSINDIKATORER Socialnämnden

Allmänna kvalitetsindikatorer	Individ- och familjeomsorg		Funktionshinder		Äldreomsorg	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Andel anställda med adekvat utbildning	100%	100%	80% (boende) 85% (daglig verksamhet)	80% (boende) 87% (daglig verksamhet)	82%	85%
Antal beslut som fått rättelse	0 (av 4)	1 (av 8)	0 (av 1)	0 (av 1)	1 (av 1)	0 (av 1)
Ej verkställda beslut 31/12	0	0	2	1	1	0
Andel brukare med genomförandeplan, delaktiga i upprättandet	ca 80%	95%	85%	56%	100%	95%
	myndighetskontor	myndighetskontor	boende	boende	hemtjänst + 94% boende	hemtjänst + boende
Andel brukare med hälsoplan HSL	*	*	*	*	44%	u.s.
Tillgänglighet myndighetsutövning, telefontid per dag	1 tim/dag	1 tim/dag	Hela dagen	Hela dagen	1 tim/dag	1 tim/dag

* redovisas under Äldreomsorg

SOCIALNÄMNDEN



det Nationella systemet för öppna jämförelser inom vården och omsorgen av äldre personer utifrån specifika områden. Systemet är under utveckling för att bidra till en vård och omsorg av god kvalitet. Detta arbete fortskrider under 2012.

Förslag på Program för demensvården i Öckerö kommun har utvecklats under 2011. Innehållet i programmet ska stämma överens med "Nationella riktlinjer för Vård och omsorg vid demenssjukdom 2010", som Socialstyrelsen fastställt. Programmet ger riktlinjer för arbetet med personer som har demensdiagnos eller demensliknande symptom. Programmet ska även fungera som stöd för anhöriga och närstående.

De brukarundersökningar som genomförts visar på att man i de allra flesta fall är nöjd med beviljade insatser, det bemötande man fått och ens möjligheter till självbestämmande och delaktighet.

EKONOMISK KOMMENTAR

Socialnämnden redovisar för 2011 ett överskott om 53 tkr.

De totala intäkterna har ökat med 3 075 tkr jämfört med budget (10,2%). Överskottet avseende Taxor och avgifter (733 tkr) avser ökade avgiftsintäkter inom äldreomsorgen. Överskottet för Övriga intäkter om 2 342 tkr förklaras i huvudsak av ökade interna intäkter om 540 tkr, projektbidragsintäkter om 1 110 tkr samt 400 tkr i kompensation för hjälpmedelskostnader som är regionens ansvar.

För personalkostnader uppvisar förvaltningen ett underskott om 1 166 tkr (0,8%). Utökning av hemtjänstinsatser (-900) är den främsta bidragande orsaken till underskottet.

Bidragen har ökat med 535 tkr (3,3%) jämfört med budget. Försörjningsstödet utgör den största delen av ökningen och överstiger budget med 440 tkr (4,9%).

Förvaltningen har köpt verksamhet för 22 667 tkr, vilket är 426 tkr mer än budget. Underskottet fördelas primärt på köpt boende 240 tkr och familjehem 150 tkr.

Övriga kostnader har ökat med 1 028 tkr. Kostnaderna för förbrukningsmaterial och -inventarier (600 tkr) och interna kostnader (610 tkr) är de största förklaringsposterna bakom underskottet.

ENTREPRENADER OCH KÖPT VERKSAMHET

Öckerö kommun köpte socialjour av Göteborgs stad och medfinansierar Ungdomsmottagningen på Öckerö som drivs av Västra Götalands regionen, VGR. Gemensamt via Göteborgsregionen, GR finansieras ett kunskapscentrum för våld i nära relationer. Vårdplatser och boende för barn, unga, vuxna samt äldre köptes av olika huvudmän. Kooperativ, andra kommuner eller företag tillhandahöll personliga assistenter samt andra LSS-insatser. Sammantaget köpt verksamhet för 22 667 tkr.

7. KVALITETSINDIKATORER Äldreomsorg

	2011	2010
Nöjd Kund Index, socialstyr:s brukarenkät hemtjänst	82	87
Nöjd Kund Index, socialstyrelsens brukarenkät boende	75	84
Nöjdhet trygghet, äldreboende	90	100
Nöjdhet delaktighet/inflytande, äldreboende	90	91
Nöjdhet med hjälpen, hemtjänst	92	94
Nöjdhet med bemötande, hemtjänst	96	100

8. RESULTAT Socialnämnden

tkr	Bokslut 2011*	Budget 2011	Avvikelse 2011	Bokslut 2010
Intäkter				
Taxor och avgifter	7 879	7 146	733	7 384
Övriga intäkter	25 329	22 987	2 342	23 250
Summa intäkter	33 208	30 133	3 075	30 634
Kostnader				
Personalkostnader	-149 419	-148 253	-1 166	-141 722
Bidrag	-16 691	-16 156	-535	-16 998
Entrepr och köpt vht	-22 667	-22 241	-426	-20 506
Övriga kostnader	-33 830	-32 802	-1 028	-32 760
Kapitalkostnader	-699	-832	133	-742
Summa kostnader	-223 306	-220 284	-3 022	-212 728
Netto	-190 098	-190 151	53	-182 094

* Nämndsinterna intäkter och kostnader ingår med 4 051 tkr.

9. NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Socialnämnden

	Bokslut 2011	Budget 2011	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Nämndsverksamhet	1 058	963	910	881
Alkoholtillsyn	0	3	1	6
Gemensamt Äldreomsorg	4 224	4 642	3 007	3 318
Externt köpta platser SOL	4 602	937	1 017	425
Ordinärt boende SOL	48 762	48 025	46 690	42 719
Särskilt boende SOL	44 816	44 293	45 629	45 636
Gruppboende & dagcenter	40 669	40 529	39 202	35 635
Externt köpt vht LSS	7 146	8 651	7 231	4 659
Öppen verksamhet	3 712	3 941	3 955	4 124
Missbruksvård vuxna	4 389	3 993	3 430	2 921
Barn och ungdomsvård	6 450	9 286	8 256	11 220
Psykatri och vuxenvård	166	149	98	3 814
Ekonomiskt bistånd	9 103	8 862	9 289	6 553
Adm Soc.kontor & behandling	10 564	10 423	9 567	8 638
Familjerätt (rådgivning)	275	258	267	249
Adm. Socialkansliet	4 043	5 028	4 689	4 307
Flyktingmottagande	0	0	342	-156
Arbetsmarknadsåtgärder	99	168	94	161
Sänkt PO-kostnad, ålder 18-25	0	0	-1 580	-1 570
Summa	190 098	190 151	182 094	173 540

SOCIALNÄMNDEN



INVESTERINGAR

Under året har nämnden investerat i bland annat möbler, inredning, dataprogram m. m. till en total kostnad om 816 tkr. Förvaltningen har begärt att 160 tkr av de återstående 229 tkr skall reserveras för anspråkstagande 2012 för investeringar som inte kunnat genomföras 2011.

10. INVESTERINGAR Socialnämnden

tkr	Utfall 2011	Budget 2011	Avvikelse
Summa	816	1 045	229

BARNBOKSLUT

Viktiga beslut i socialnämnden som påverkar barn/ungdomar

Många beslut i socialnämnden påverkar barn och unga i olika grad och här följer några:

- Kommunfullmäktiges uppdrag 2011 till socialnämnden och nämndens uppdrag till dess verksamheter
- Samverkansavtal ungdomsmottagningen
- Yttrande bostadsförsörjningsprogram
- Drogförebyggare 50% finansieras av Kommunstyrelsen.
- ESF-projekt SamTidigt, socialtjänst och skola samverkar kring stöd till barn och ungdomar
- Förstärkt myndighetskontor med två tjänster 2011

Särskilda satsningar för barn och ungdomar upp till 18 år

- ESF-projekt SamTidigt – socialtjänst och skola samverkar kring stöd till barn och ungdomar
- Ungdomsgruppen – Barn och Utbildning, Kultur och fritid, Socialtjänst och Polis – gemensamma insatser kring barn och ungdomar i riskzon. Syftet är att stärka stödet på hemmaplan och förhindra heldygnsvård.
- VÄSTBUS-avtalet, tydliggör ansvaret mellan socialtjänst, skola, elevhälsa och BUP i samarbetet kring barn med komplexa behov.
- Gruppverksamhet finns för barn till missbrukande föräldrar, ”Humlan” respektive barn till psykisk sjukdom/psykisk ohälsa ”Biet”. Här är skola och psykiatri viktiga medaktörer.

Barns och ungdomars möjlighet till inflytande över beslut som rör dem

Barnperspektivet skall alltid finnas med i barnavårdsutredningar. Barnet/ungdomen får möjlighet att beskriva sin egen historia och sina önskemål. Barns Behov I Centrum (BBIC) är ett nationellt enhetligt och heltäckande system för utredning, planering och uppföljning inom social barnavård. BBIC som utredningsmetod ökar rättssäkerheten för barnet/ungdomen och kvaliteten på besluten. Socialkontoret har under 2010 fått en permanent licens för BBIC. Två socialsekreterare utbildar kontinuerligt nya aktuella personer och grupper. Hönö Vårdcentral och familjehem tillhör gruppen som fått information genom temakväll.

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Ordförande: Ulla Bertrandsson (KD)
Förvaltningschef: Ann-Britt Norlander
Antal årsarbetare: 22

UPPGIFT

För att invånarna skall ges möjlighet att berika sin livssituation skall kultur- och fritidsnämnden

- ge aktivt stöd åt ungdomar
- stödja föreningar och andra som positivt bidrar till människors utveckling
- bedriva biblioteksverksamhet
- stödja kulturella evenemang och verksamheter
- värna om värdefulla miljöer och byggnader
- erbjuda fritidsanläggningar
- erbjuda naturområden.

Verksamheten skall bidra till att

- ungdomar kan ta ansvar för sina egna handlingar och känna delaktighet i samhällsutvecklingen
- invånarna får stimulans till ett aktivt och innehållsrikt liv
- invånarna ges möjlighet till kvalitativ information, kunskap och läsupplevelser
- invånarna känner samhörighet med sin hembygd och vill bo kvar i kommunen.

MÅLUPPFYLLELSE

Samlad bedömning

Kultur- och fritidsnämnden har under 2011 totalt sett mycket god måluppfyllelse.

1. Har ungdomar delaktighet i och inflytande över fritidsgårdsverksamheten

Målet uppfyllt

2. Är ungdomsperspektivet belyst i ideella föreningslivet

Målet uppfyllt gällande ledarutbildning, fortsatt utveckling av samverkan

3. Har föräldrar möjlighet till ett föräldrastöd som främjar barns och ungdomars hälsa

Målet uppfyllt, förslag till strategi för föräldrastöd är under politisk behandling

4. Är bibliotekets verksamhet och miljö attraktiv

Målet uppfyllt

5. Har tiden för hantering av bygglov inom kultur- miljöområden minskat avsevärt

Målet ej uppfyllt, kulturmiljöprogram är ej antagit av kommunfullmäktige

6. Har föreningar möjlighet att utöva kvalitativ fotbollsverksamhet utomhus under hela året

Målet till viss del uppfyllt, planerna klara under våren 2012

UPPGIFTSMÅTT

I bibliotekets barn- och ungdomsavdelning har ombyggnad påbörjats, en avdelning för ”unga vuxna” har tillkommit. Trådlöst nätverk har installerats i bibliotek och hörsal. Hembyggsprojektet ”Öckeröarnas historia” har digitaliserats och finns tillgängliga på kommunens hemsida.

Träffar med ideella föreningar har genomförts kontinuerligt.

Besökare till badplatser och naturområden fortsätter att öka. Samtliga badplatser finns presenterade i tillgänglighetsdatabasen.

RESULTAT Kultur- och fritidsnämnden

tkr	Bokslut 2011	Budget 2011	Avvikelse 2011	Bokslut 2010
Intäkter				
Taxor och avgifter	420	316	104	363
Övriga intäkter	1 879	1 420	459	1 604
Summa Intäkter	2 299	1 736	563	1 967
Kostnader				
Personalkostnader	-10 399	-10 911	512	-10 182
Entrepren köp av vht	-87	-89	2	-77
Övriga kostnader	-9 018	-8 231	-787	-8 660
Kapitalkostnader	-424	-430	6	-426
Summa kostnader	-19 928	-19 661	-267	-19 345
Netto	17 629	17 925	296	-17 378

NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Kultur och fritid

tkr	Bokslut 2011	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Nämnds- och styrelseverksamhet	-195	-153	-154
Övrig politisk verksamhet	-513	0	0
Ungdomsverksamhet*	-3 002	-3 446	-3 241
Allmänkultur	-523	-584	-626
Biblioteksverksamhet	-4 994	-4 971	-4 844
Föreningsstöd	-2 238	-2 289	-2 444
Idrotts- och fritidsanläggningar	-4 906	-4 409	-4 465
Administration	-1 258	-1 525	-1 437
Summa	-17 629	-17 378	-17 211

*Här ingår arbetsmarknadsåtgärder vht 610

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

UPPGIFTSMÅTT Kultur- och fritidsnämnden

	2011	2010	2009
Ungdom			
Öppetkväll Öckerö fritidsgård	248	240	234
Fältkvällar	–	2	8
Antal besök fritidsgård, kvällstid	8 919	9 860	11 572
Förening			
Bidragsberättigade föreningar	47	49	48
Antal medlemmar i bidragsberättigade föreningar	11 950	11 800	11 000
– varav under 20 år	3 760	4 000	4 000
– antal aktiviteter	9 000	10 400	–
Antal ledarutbildningar	10	–	–
Antal deltagare ledarutbildningar	50	–	–
Biblioteksverksamhet			
Bibliotek	5	5	5
Utlån media (endast Öckerö)	95 000	100 000	100 449
Aktiva låntagare (endast Öckerö)	3 700	3 701	3 823
Utlån media (utlåningsstationer)	13 000	16 300	17 560
Lån per invånare	9,0	9,5	9,5
Antal lån via självservice	50%	45%	20%
Kulturverksamhet, vuxna			
Antal utställningar	14	12	11
Antal kulturarrangemang	15	8	4
Antal besök kulturarrangemang exkl. konstvägen	760	380	260
Antal fornlämningsmiljöer, fadderskötta	5	5	5
Antal filmvisningar	13	18	17
Antal besök filmvisningar	600	800	550
Antal medlemmar i filmklubben	120	–	–
Kulturverksamhet, barn o ungdom*			
Antal föreställningar	17	9	9
Antal barn föreställningar	975	820	375
Sagostunder, Öckerö bibliotek	20	20	22
Antal barn sagostunder	400	400	550
Antal övriga aktiviteter	34	27	–
Antal barn övriga aktiviteter	910	755	–
Idrotts- och fritidsanläggningar			
Lekplatser kommunal tillsyn	4	4	4
Lekplatser med samarbetsavtal	10	10	10
Fotbollsplaner	3	3	3
Aktiviteter Prästängan, fotboll	1 135	1 300	1 100
Antal föreningar som nyttjar Prästängan, fotboll	6	6	6
Nyttjandetimmar ishall	3 000	3 000	3 000
Antal tim allmänhetens åkning/vecka	8	8	8
Antal föreningar som nyttjar ishall	1	1	1
Nyttjandetimmar idrottshallar	5 900	6 300	6 280
– antal föreningar som nyttjar	19	19	19
– antal övriga som nyttjar	8	10	8
Utomhusbad	16	16	16
Motionsspår	4	4	4
Motionsstig	1	1	1
Naturområde	2	3	3

* Fr o m 2010 sker verksamheten utifrån en ny barn- och ungdomskulturplan. Detta medför att uppgiftsmåten inte är jämförbara med tidigare års uppgiftsmått.

Byggnation av konstgräsplaner inom Prästängsområdet har påbörjats.

I syfte att säkerställa lekplatser har ett kontrollprogram enligt EU-direktiv utvecklats.

Öckerö motions slinga är iordningställd med vilobänkar.

KVALITETSMÅTT

Ungdomarna på Fritidsgården deltar i utformning av verksamheten.

Ungdomarna trivs och är nöjda med verksamheten på Fritidsgården.

I samarbete med kommunstyrelsen har LUPP-enkät (lokal uppföljning av ungdomspolitik) påbörjats för åldersgrupp 13–25.

Samarbete med ideella föreningslivet och fritidsgården har startat.

Verksamheten i Öckerö bibliotek har inriktats mot att ge besökare hög service, brukarna är till 81% nöjda med bibliotekets service och utbud.

Besökare till Prästängsområdet är nöjda med den service som ges.

Totalt visar enkäter och undersökningar att brukarna är nöjda med kultur- och fritidsnämndens befintliga verksamhet och bemötande från förvaltningens personal.

EKONOMISK KOMMENTAR

Kultur- och fritidsnämnd redovisar ett överskott på 296 tkr. Hög sjukfrånvaro inom förvaltningen gör att lönekostnader visar ett överskott. Överskott på idrotts- och fritidsanläggningar avser ej förbrukade kapitalkostnader för konstgräsplaner. Allmän fritidsverksamhet förbrukade inte alla medel för bidrag till simskolor. Underskott inom administrationen beror på ej planerade hyreskostnader i samband med rivning av Spindeln, Hönö.

ENTREPRENADER OCH KÖPT VERKSAMHET

Avtal finns med HF Centrum ekonomisk förening för drift av bibliotekets utlåningsstation på Knippla.

INVESTERINGAR

Inredning till barn- och ungdomsavdelning i Öckerö bibliotek har inköpts.

BARNBOKSLUT

Viktiga beslut och satsningar som påverkat barn och ungdomar

Beslut i kultur- och fritidsnämnd att förorda fritidsgård i egna lokaler samt byggnation av skatepark.

Vilka möjligheter har barn och unga att få inflytande över beslut som rör dem?

På fritidsgården är ungdomarna fortlöpande delaktiga i verksamhetens utformning.

KVALITETSMÅTT Kultur- och fritidsnämnden

	2011	2010	2009
Ungdom			
enkätundersökning besökare (5-gradig skala):			
– utbud och tillgänglighet	4,2	4,1	4,4
– trivsel och miljö	4,5	4,4	4,4
– trygghet	4,7	4,6	4,6
– nöjda besökare sociala behov	4,7	4,6	4,4
– bemötande personal	5,0	5,0	4,7
– bemötande andra besökare	5,0	4,9	4,4
Biblioteksverksamhet			
Antal % nöjda besökare	81*	90	90

*2011 infördes en ny mätmetod. Detta medför att nyckeltalet inte är jämförbart med 2009/2010 års nyckeltalet.



SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Ordförande: Matz Torgeby (KD)

Förvaltningschef: Bo Hultskär

Antal årsarbetare: 114

UPPGIFT

För att Öckerö skall vara en bra kommun att bo, vistas och verka i skall;

Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade verksamheter

- svara för handläggning av detaljplaner, bygglov och därmed sammanhängande frågor
- svara för tillgång och förädling av mark för bostäder, offentlig verksamhet, rekreation och näringsliv
- ansvara för kommunens bostadsförmedling
- vara kommunens internkonsult i lokalförsörjningsfrågor
- svara för tillstånd, tillsyn och rådgivning inom områdena miljö, hälsoskydd och livsmedel
- svara för kommunens renhållningsordning, avfallsplan och lokala föreskrifter för att skydda människors hälsa och miljö
- utföra lokalvård i de fastigheter som kommunen använder för egen verksamhet
- driva måltidsverksamhet för kommunens verksamheter
- tillhandahålla allmänna kommunikationsmedel och trafikleder
- sköta de tekniska beredskapsanläggningarna
- svara för lokala trafikföreskrifter.
- ansvara för enskild färjeled Öckerö-Framnäs-Kalvsund-Grötö
- ajourhållning av kommunens kartverk
- bedriva hamnverksamhet vid Björnhuvudet
- ansvara för särskilt form av kollektivtrafik för funktionshindrade personer
- lämna stöd enligt bostadsanpassningslagen

Samhällsbyggnadsnämndens avgiftsfinansierade verksamheter

- omhändertar hushållsavfall och annat sådant avfall som omfattas av kommunens renhållningsskyldighet
- enligt avtal bortförskaffa bygg- och industriprodukter
- distribuera renvatten till anslutna abonnenter
- från anslutna fastigheter omhändertar och rena avloppsvatten samt bortleda dagvatten

- svara för uppdragsverksamhet för Västtrafik AB
- svara för uppdragsverksamhet för FTI (Förpacknings- och tidningsinsamlingen)
- svara för uppdragsverksamhet för tömning av avloppstankar

Verksamheten skall bidra till att

- kommunens särart bibehålls
- invånarna får säkra och hälsosamma bostäder, offentliga lokaler, anläggningar och verksamheter
- kraven på ett långsiktigt uthålligt samhälle tillgodoses
- goda förutsättningar för näringslivets utveckling skapas
- kollektivtrafiken blir tydlig, enkel, bekväm och trygg samtidigt som den ger kortare restid och högre turtäthet

MÅLUPPFYLLELSE

Samlad bedömning

Tre av de fyra mål som Kommunfullmäktige angett för samhällsbyggnadsnämnden är helt uppfyllda. Det mål som inte är helt uppfyllt rör en ny va-taxa i enlighet med vattentjänstlagen. Det för kommunen övergripande målet med en ekonomi i balans är också uppfyllt vad gäller samhällsbyggnadsnämndens ansvarsområde.

1. Minska utsläpp av miljöfarliga ämnen

Målet uppfyllt

Inventering av enskilda avlopp avslutad. Uppföljning av inventeringen kommer att ske under 2012.

2. Utarbetande av ny va-taxa i enlighet med nya Vattentjänstlagen

Målet ej uppfyllt

Främsta orsaken till att målet inte är uppfyllt är resursbrist. För att ta fram ett kvalitetssäkrat underlag krävs goda kunskaper om nuvarande taxas uppbyggnad samt utbyggnad av dagvattennätet. Lämplig personal inom verksamheten har fått prioritera arbetet inom ordinarie drift.

3. Förbättring av luktmiljön kring avloppsreningsverket Pinan

Målet uppfyllt

Slutbesiktning gjord av ny ventilationsanläggning och nytt barkfilter.

4. Ny Samhällsbyggnadslag 2011-05-02

Målet uppfyllt

Kommunfullmäktige har 2011-06-09, § 69, beslutat om nya taxor och avgifter med anledning av ny plan- och bygglag (PBL). Schema över processen har tagits fram.

UPPGIFTSMÅTT

Mängden avfall som lämnas till Renova är till viss del konjunkturberoende, men påverkas naturligtvis även av att vi lämnar större mängder till återvinning.

Alla gymnasieelever äter lunch i Brattebergskolans restaurang från och med höstterminen.

Ytterligare en Flexlinjebuss, 20 passagerare, startade i augusti.

KVALITETSREDOVISNING

Sveriges kommuner och landsting (SKL), Göteborgsregionens kommunalförbund (GR) samt Business Region Göteborg (BRG) genomförde en mätning av kommunens service till företag och näringsliv, 166 kommuner deltog.

Öckerö kommun placerade sig på plats 18 i Sverige och plats 1 inom GR. Verksamhetsområde Miljö och Hälsa placerade sig på 15 plats i Sverige och Bygglov på andra plats, efter Alingsås, inom GR. Verksamheterna har ökat sitt NöjdKundIndex (NKI) med 2 till 3 enheter jämfört med mätningen för två år sedan.

Länsstyrelsen i Västra Götalands Län gjorde under året tillsyn av kommunens arbete med miljöskydd, hälsoskydd och livsmedelstillsyn. Länsstyrelsen föreslår ett antal förbättringsområden kring handläggning, arkivering och avgifter. Förvaltningen har påbörjat ett arbete för att anpassa verksamheten till de rekommendationer som Länsstyrelsen angett.

Arbetsmiljöverket har granskat förvaltningens arbete med hot och våld inom myndighetsutövning. Förvaltningen har återrapporterat rutiner och åtgärder. Arbetsmiljöverket har därefter avslutat granskningen.

Revisionen har granskat upphandlingar och inköp. Granskningen utmynnar i ett antal rekommendationer. Inom de olika förbättringsområden som revisionen anger pågår ett arbete med åtgärder och nya rutiner.

EKONOMISK KOMMENTAR

Samhällsbyggnadsnämnden totalt redovisar ett positivt resultat, 1 794 tkr, jämfört med budget. Va-enhetens underskott på -830 tkr har balanserats som en fordran mot va-kollektivet.



SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

UPPGIFTSMÅTT Samhällsbyggnadsnämnden

	2011	2010	2009
Renhållning			
Totalt antal ton lämnat till Renova	5 709	6 068	5 895
Lämnat till återvinning (FTI + skrot), ton	1 260	1 273	–
Va			
Va-abonnemang, st.	4 841	4 812	4 782
Inköpt vatten, tm ³	907	942	985
Försålt vatten, tm ³	664	652	664
Avloppsrening, tm ³	1 994	1 880	1 865
Trafik			
Kommunala vägar, km	92	–	–
Kommunala gång-cykelvägar, km	16	–	–
Beläggning, antal m ²	12 500	10 000	14 325
Flexlinjen, antal resande (manuell räkning)	14 490	7 933	6 227
Båttlinjer, antal resande (Källa: Västtrafik)	158 158	129 803	158 695
Kost och lokalvård			
Städyta, antal m ²	41 385	41 235	41 185
Antal lunchportioner	433 468	419 556	
Administration m 250			
250			
m			
Bygglovsansökningar	375	337	328
Ansökan om plantillstånd	28	10	22
Antagna detaljplaner	3	5	–
Bostadsförmedling, antal anmälda	420	406	436
Färdtjänst			
Antal färdtjänsttillstånd	470	528	511
Miljö- och hälsoskydd			
Inkomna ärenden	348	476	466
Delegationsbeslut	401	386	363
Antal livsmedelsobjekt	76	72	72
Antal anmälningar/ansökningar för enskilda avlopp	8	13	
Antal anmälda värmepumpar	69	116	106
Antal ansökningar om strand- skyddsdispens	4	8	8

INVESTERINGAR Samhällsbyggnadsnämnden totalt

	Bokslut	Budget
tkr	2011	2011
Investeringar	18 938	21 750

Skattefinansierad verksamhet redovisar ett överskott på +331 tkr vilket delvis beror på mycket låga kostnader för bostadsanpassningar, +982 tkr, färdtjänst +575 tkr samt högre intäkter mot budgeterat +1 546 tkr.

Kostnaderna för vintervägunderhåll var under de första månaderna under året mycket höga vilket resulterat i ett underskott för denna verksamhet på 1 187 tkr. Även kostnaderna för plankonsulter är mycket höga.

Avgiftsfinansierad verksamhet har ett överskott jämfört med budget (186 tkr för va-enheten) på 1 463 tkr vilket innebär ett positivt resultat på totalt +1 277 tkr fördelat på färjetrafik –369 tkr, renhållningsenheten +1 646 tkr och va-enheten nollresultat.

Färjetrafikens underskott beror på att verksamheten under året haft stora kostnader för reparationer av fartygen.

Renhållningsenhetens positiva resultat beror till stor del på minskade kostnader för lämnat avfall till Renova.

Va-enheten följer Rådet för kommunal redovisning, rekommendation nr 18, vilket innebär att anläggningsavgifterna har periodiserats över år. Enhetens underskott beror på att intäkterna med anledning av detta är lägre än vad som budgeterats.

ENTREPRENAD OCH KÖPT VERKSAMHET

Entreprenader och köpt verksamhet omfattar färdtjänst, drift av färjeled 295 (Knippla-Björkö-Öckerö) samt vinterväghållning.

Andra entreprenader eller köpt verksamhet är projektbunden eller av engångskaraktär.

INVESTERINGAR

De största investeringarna som genomförts under året är ombyggnad av färjetrafikens fartyg Burö där utgiften uppgår till 5 027 tkr.

Utbyggnad av gångcykelväg utmed Norgårdsvägen, Öckerö, pågår och under året har investeringsutgiften uppgått till 1 400 tkr.

Kostenheten har gjort stora investeringar framförallt i Brattebergsskolans skolrestaurang. Enhetens totala investeringsutgift uppgår till 1 235 tkr.

Va-enheten har en total investeringsutgift på 9 228 tkr där utbyggnad av serviser och ny ventilationsanläggning på Pinan är de största projekten.

RESULTAT Samhällsbyggnadsnämnden totalt

tkr	Bokslut 2011*	Budget 2011	Avvikelse 2011	Bokslut 2010
Intäkter				
Taxor och avgifter	53 781	52 863	918	51 791
Övriga intäkter	22 670	20 258	2 412	23 582
Summa intäkter	76 451	73 121	3 330	75 373
Kostnader				
Personalkostnader	-52 642	-54 452	1 810	-52 364
Entreprenader	-12 127	-11 220	-907	-13 474
Övriga kostnader	-56 680	-54 175	-2 504	-53 125
Kapitalkostnad	-15 145	-15 210	65	-13 574
Summa kostnader	-136 593	-135 058	-1 536	-132 537
Verksamhetens resultat	-60 142	-61 937	1 794	-57 164

* I bokslutet ingår nämndinterna transaktioner med 3 080 tkr.

RESULTAT Skattefinansierad verksamhet

tkr	Bokslut 2011	Budget 2011	Avvikelse 2011	Bokslut 2010
Intäkter				
Taxor och avgifter	5 011	3 833	1 178	4 336
Övriga intäkter	7 310	6 942	368	7 187
Summa intäkter	12 321	10 775	1 546	11 523
Kostnader				
Personalkostnader	-28 634	-29 822	1 188	-28 126
Entreprenader	-8 501	-7 852	-649	-8 392
Övriga kostnader	-30 196	-28 710	-1 486	-27 037
Kapitalkostnad	-6 410	-6 141	-269	-6 207
Summa kostnader	-73 741	-72 526	-1 216	-69 762
Verksamhetens resultat	-61 420	-61 751	331	-58 239

RESULTAT Avgiftsfinansierad verksamhet

tkr	Bokslut 2011	Budget 2011	Avvikelse 2011	Bokslut 2010
Intäkter				
Taxor och avgifter	48 770	49 030	-260	47 455
Övriga intäkter	15 358	13 316	2 042	16 395
Summa intäkter	64 128	62 346	1 782	63 850
Kostnader				
Kostnader				
Personalkostnader	-24 007	-24 629	622	-24 238
Entreprenader	-3 626	-3 368	-258	-5 082
Övriga kostnader	-26 483	-25 465	-1 018	-26 088
Kapitalkostnad	-8 735	-9 070	335	-7 367
Summa kostnader	-62 851	-62 532	-320	-62 775
Verksamhetens resultat	1 277	-186	1 462	1 075

NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Skattefin verksam

tkr	Bokslut 2011	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Nämnds- och styrelseverksamhet	-1 031	-902	-901
Övrig politisk verksamhet	-286		
Fysiska och tekniska planer	-1 947	-1 266	-1 066
Näringslivsfrämjande åtgärder	-511	-513	-512
Gator, vägar, parkering	-13 444	-13 344	-17 204
Parker	-298	-135	-130
Miljö- och hälsoskydd, myndighet	-926	-724	-809
Miljö- hälsa, ej myndighet	-469	98	-252
Säkerhet och trygghet	-255	-277	-303
Samhällsskydd	-88	-156	-78
Administration SBF	-3 163	-3 115	-2 650
Bostadsanpassning	-463	-425	-1 114
Färdtjänst	-3 778	-4 044	-4 123
Öppen verksamhet	-28	-27	-27
Arrenden	915	699	535
Kommersiell verksamhet Björnhuvudet	-475	-523	-533
Bostadsverksamhet	138	134	127
Kollektivtrafik	-13 572	-12 548	-10 365
Färjetrafik	563	706	565
Lokalvård och kost	-22 086	-21 506	-21 234
Fastigheter	-216	-371	-508
Totalt	-61 420	-58 239	-60 582

NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Avgiftsfin verksam

tkr	Bokslut 2011	Bokslut 2010	Bokslut 2009
Färjetrafik	-369	791	913
Vatten och avlopp	57	213	-136
Avfallshantering	1 646	283	878
Gemensamma lokaler	-57	-212	-54
Totalt	1 277	1 075	1 601

MYNDIGHETSÄMNDEN

Ordförande: Arne Lernhag (M)

Nämndsekreterare: Ingela Hjelm

Antal årsarbetare: 0,2

UPPGIFT

För att tillgodose invånarnas rätt till trygghet, miljö och hälsoskydd, har myndighetsnämnden att

- ha ansvar för myndighetsuppgifter samt svara för lovgivning, tillsyn och rådgivning med stöd av plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagen med flera lagar och författningar, för sådan verksamhet som rör samhällsbyggnadsnämndens egna ansvarsområde
- fullgöra uppgifter som normalt ankommer på miljö- och hälsoskyddsnämnd och byggnadsnämnd inom samhällsbyggnadsnämndens egna ansvarsområde
- medverka i den översiktliga planeringen (ÖP)

Verksamheten skall bidra till att

- kommunens särart bibehålls
- Öckerö blir en bra kommun att bo och verka i

EKONOMISK KOMMENTAR

Under året har nämnden haft 4 protokollförda sammanträden.

Nämnden har behandlat 16 ärenden, varav 9 bygglov/delegationsbeslut och 6 ekonomirapporter.



RESULTAT Myndighetsnämnden

tkr	Bokslut 2011	Budget 2011	Avvikelse 2011	Bokslut 2010
Intäkter				
Taxor och avgifter	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0
Summa intäkter	0	0	0	0
Kostnader				
Personalkostnader	-86	-100	14	-94
Entreprenadkostnader	0	0	0	0
Övriga kostnader		-2	2	0
Kapitalkostnader	0	0	0	0
Summa kostnader	-86	-102	16	-94
Verksamhetens resultat	-86	-102	16	-94



KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

Öckerö kommun

100%

Öckerö Bostads AB

Öckerö Rederi AB

KONCERNENS ORGANISATION

Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en samlad bild av såväl kommunens som dess dotterbolags ekonomiska ställning och resultat. Vidare skall den sammanställda redovisningen belysa det totala ekonomiska åtagandet samt underlätta jämförelser mellan olika kommuner oavsett i vilken form de driver sina verksamheter. Den sammanställda redovisningen är ett sammandrag av kommunens och dotterbolagets resultat- och balansräkningar. Öckerö kommuns koncernbokslut omfattar kommunen samt de helägda dotterbolagen Öckerö Bostads AB och Öckerö Rederi AB. Öckerö Bostads AB äger samtliga

komplementärandelar i KB Öckerö Sörgård 2:446. Fullständiga resultat och ekonomiska ställning per 2011-12-31 finns i bolagens egna årsredovisningar

REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att kommunens bokförda värde på aktier i dotterbolagen elimineras mot dotterbolagens egna kapital vid förvärvstillfället. Koncernredovisningen är från och med 2004 upprättad enligt Redovisningsrådets rekommendation nr 1 varmed de obeskattade reserverna elimineras, 73,7 % till eget kapital och 26,3 % till uppskjuten skatt.

Interna transaktioner har eliminerats mellan kommunen och koncernbolagen och mellan dotterbolagen.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

Koncernen Öckerö kommun

Årets resultat för koncernen Öckerö kommun är 5,1 mkr (föregående år 25,8 mkr).

KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN



ÖCKERÖ BOSTADS AB

ÄGARFÖRHÅLLANDEN

Öckerö Bostads AB ägs till 100 % av Öckerö kommun. Öckerö Bostads AB:s verksamhet består av uthyrning, förvaltning och nyproduktion av bostäder och lokaler i Öckerö kommun. Bolaget är anslutet till FASTIGO (Fastighetsbranschens Arbetsgivarorganisation), SABO (de allmännyttiga bostadsföretagens organisation)

MÅL MED VERKSAMHETEN

Öckerö Bostads AB skall erbjuda ett attraktivt, trygga och prisvärda fastigheter. Verksamheten bygger på ett långsiktigt och miljöinriktat arbetssätt med en serviceinriktad personal. Företaget skall aktivt bidra till en positiv utveckling för Öckerö kommun genom nöjda hyresgäster och attraktiva bostäder.

RESULTAT OCH FINANSIELL STÄLLNING

För år 2011 uppgår resultat före bokslutsdispositioner och skatt till -3,3 mkr (17,4 mkr). Soliditeten var vid årets slut 10,5 % (12,0 %). Räntekostnaderna har ökat från 10,2 mkr till 18,9 mkr. 2010 års siffror inom parentes.



FASTIGHETSFÖRVALTNING

Öckerö Bostads AB förvaltade vid verksamhetsårets utgång 83 328 kvm. De sammanlagda taxeringsvärdena för företagets fastigheter uppgår till 300,2 mkr (varav mark 122,8 mkr). Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade utan angivande av belopp. Fordon, maskiner, redskap, inventarier och lager är försäkrade till betryggande belopp.

UNDERHÅLLSPROJEKT OCH INVESTERINGAR

Kostnaden för planerat underhåll uppgår till 8,2 mkr, vilket motsvarar 99 kr/kvm. Öckerö Bostads AB har under året genomfört ett antal målnings samt mindre underhållsrenoveringar. Mycket av arbetet avseende bostäder och lokaler härrör sig till felavhjälpande underhåll. Bolaget har även drabbats av en del skadegörelse och kommer under 2012 att fokusera på att arbeta proaktivt med skadeförebyggande åtgärder. Vidare kommer bolaget via sitt nya ärendehanteringssystem få en bättre statistik på åtgärder inom respektive fastighet, vilket kommer leda till en bättre planering i framtiden.

Under året har Öckerö Bostads AB investerat för 84,5 mkr (87,4 mkr) Bland annat har bolaget byggt om skolmatsalen på Brattebergsskolan. Man har även investerat betydande belopp i ombyggnation av Kompassen och Högåsen samt nybyggnation av Allhuset som innehåller skolmatsal och förskoleklasser. Under senare delen av 2011 uppförde Öckerö Bostads AB ett vindkraftverk som är beläget i Fåleberg ca 1,5 mil norr om Mariestad. Vindkraftverket kommer leverera all den el som bolaget kräver vilket innebär att bolaget blir i praktiken koldioxidneutrala.

MARKNAD – UTHYRNINGSLÄGET

Vid årets slut fanns 522 kvm outhyrt i bolagets bestånd. Intäktsbortfallet för outhyrda objekt uppgick för året till 22 tkr (14 tkr). Företagets uthyrningssituation är god.

HYRESJUSTERINGAR

I enlighet med det avtal som företaget träffade med Hyresgästförening höjdes månadshyrorna med 1,62 % från den 1 januari 2011.

PERSONAL

Företaget hade vid 2011 års utgång 20 (20) tillsvidareanställda varav 3 kvinnor och 17 män. Av dessa var 10 tjänstemän och 10 kollektivanställda. Under verksamhetsåret anställdes Thomas Aebeloe som ny VD.

FINANSIERING

Den övergripande målsättningen med företagets finansiella strategi är att säkerställa en långsiktig och stabil kapitalförsörjning, samt att uppnå bästa möjliga finansnetto. Räntebindning och kapitalbindning har frikopplats från varandra

för de enskilda lånen. Detta ger möjligheter att, när som helst, förändra räntebindingstiden och bättre möta förändringarna på räntemarkanden.

För att säkerställa kapitalförsörjningen eftersträvas långa kreditavtal med bolagets kreditgivare. Med rådande osäkerhet på räntemarknaden behöver räntebindingstiden förlängas vilket uppnåtts via köp av ränteswapar till historiskt låga räntenivåer under året. En väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindingstid) i skuldportföljen uppnås genom användandet av ränteswapar. Utestående ränteswapar uppgår till 400 mkr (310 mkr).

Per bokslutsdagen uppgår marknadsvärdet i ränteswapavtalen till -33,9 mkr (-4,9 mkr). Undervärdet representerar den kostnad som skulle uppstå om man avslutar avtalen i förtid. Analogt skulle motsvarande undervärde (s. k. ränteskillnadsersättning) uppstå om långa räntebindingar valts istället. Undervärdet elimineras löpande om respektive ränteswapavtal kvarstår t o m respektive slutförfalldatum.

Den genomsnittliga räntebindingstiden för den totala skuldportföljen uppgår till 4,86 år (4,73 år) och den genomsnittliga räntan 2011-12-31 uppgår till 3,28 % (3,34 %).

FINANSPOLICY

Styrelsen har under året beslutat om följande förändringar i finanspolicyen. Räntebindingstiden justeras från nuvarande 5 till 7 år. Minst tre långgivare bör eftersträvas, enskilda långgivare bör inte representera mer än 50 % av den totala skuldportföljen, undantag kan dock göras för Kommuninvest. Den genomsnittliga kapitalbindingstiden i skuldportföljen kommer likasom förfalloprofilen i kapitalbindingen tills vidare inte att regleras.

MILJÖARBETE

Sedan januari 2010 är företaget miljödiplomerad. Miljöarbetet bedrivs idag som en integrerad del av den ordinarie verksamheten.

UTSIKTER FÖR 2012 OCH FRAMÅT

2011 års resultat är i linje med våra prognoser. Dock kommer med all säkerhet den globala finanskrisen att påverka Sverige genom ökad arbetslöshet. Detta kan i sin tur slå igenom på efterfrågan på lägenheter och lokaler samt kunders betalningsförmåga.

Under 2012 kommer bostadsfastigheterna att överföras till ett dotterbolag. Syftet med detta är att särskilja på lokaler och bostäder. Åtgärden har stor bäring på ny lagstiftning gällande allmännyttiga bostadsaktiebolag. Parallellt med detta projekt så genomför bolaget en omorganisation av personal för att bättre svara framtidens krav och mål.

RESULTAT Öckerö Bostads AB

	2011	2010
mkr		
Intäkter	74,8	87,3
Kostnader		
Drift- och underhållskostnader	-30,1	-32,7
Personalkostnader	-11,2	-11,0
Övriga kostnader	-5,9	-5,0
Avskrivningar	-12,8	-11,6
Resultat före finansiella poster	14,8	27,0
Resultat från andelar i koncernföretag	0,5	0,5
Ränteintäkter	0,3	0,1
Räntekostnader	-18,9	-10,2
Resultat efter finansiella poster	-3,3	17,4
Skatt	0,8	-4,6
Årets resultat	-2,5	12,8

UPPGIFTSMÅTT Öckerö Bostads AB

	2011	2010
Balansomslutning, mkr	793,2	701,3
Soliditet, %	10,5	12,0
Personal		
Antal anställda	19	19
varav kvinnor, %	20	20
varav män, %	80	80
Verksamhetsmått		
Antal lägenheter	390	390
Antal nybyggda lägenheter	0	20

RESULTAT M M Öckerö Rederi AB

	2011	2010
mkr		
Intäkter	22,4	9,5
Kostnader		
Drift- och underhållskostnader	-18,3	-8,0
Personalkostnader	-0,2	-0,1
Övriga kostnader	-0,8	-0,3
Avskrivningar	-1,4	-0,6
Resultat före finansiella poster	1,7	0,5
Ränteintäkter	0,1	0,0
Räntekostnader	-0,7	-0,3
Resultat efter finansiella poster	1,1	0,2
Överavskrivning Fartyg	-1,1	-0,2
Skatt	0	0
Årets resultat	0	0
Balansomslutning, mkr	45,2	44,0
Soliditet %	6,6	4,9
Personal		
Antal anställda	0,25	0,25
varav kvinnor %	0	0
varav män %	100	100

KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN



ÖCKERÖ REDERI AB

VERKSAMHET

Verksamhetsåret 2011 har för ÖRAB gått helt enligt den planläggning som gjorts vid utarbetande av budget. För T/S Gunilla kan konstateras att alla resor genomförts som planerat.

Vid sommarens varvsbesök kontrollerades masterna genom invändig filmning varvid man konstaterade att alla var i gott skick. Tjockleksmätning av skrov gav också ett bra resultat vilket bådär gott för den femårsklassning som skall genomföras 2013.

Fartyget användes som plattform av några företagare inom kommunen vid årets Tall Ships Races med målgång i Halmstad. Fartyget fick en särskild inbjudan att delta som "leadership" vid avslutningsceremonin och där representerade för kommunledningarna från Halmstad och Öckerö

deltog. 300 000–400 000 personer besökte Halmstads hamn under de tre dagar som fartygen var samlade.

Under verksamhetsåret har genomförts en upphandling av sk driftmanagement av T/S Gunilla för de närmaste tre åren med option på ytterligare två gånger tre år.

EKONOMI

Resultatet efter finansiella poster slutade på 1,1 mkr. Efter bokslutsposter redovisas nollresultat på sista raden.

Kommunfullmäktige beslutade 2010 att genom nyemission öka aktiekapitalet från 100 000 till 2 000 000 kronor. Ansökan ingavs till Bolagsverket men drogs senare tillbaka eftersom nytt förslag förelåg att i stället tillföra de ökade medlen till en reservfond. Förslag kommer under våren 2012 att föreläggas kommunfullmäktige.



KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

SAMMANSTÄLLD RESULTATRÄKNING

mkr	2011	2010
Verksamhetens intäkter, not 1	187,8	216,0
Verksamhetens kostnader, not 2	-714,5	-703,6
Avskrivningar, not 3	-28,8	-26,2
Nettokostnad	-555,5	-513,8
Skatteintäkter	501,9	484,3
Generella statsbidrag	75,9	69
Resultat före finansiella intäkter och kostnader	22,3	39,5
Finansiella intäkter, not 4	3,9	4,3
Finansiella kostnader, not 5	-21,8	-13,5
Årets skattekostnad	0,7	-4,5
Årets resultat	5,1	25,8



KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

SAMMANSTÄLLD BALANSRÄKNING

mkr	2011	2010
Tillgångar		
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar, not 6		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	801,6	784,5
Maskiner och inventarier	63,9	59,4
Pågående arbete	77,3	23,1
Summa materiella anläggningstillgångar	942,8	867,0
Finansiella anläggningstillgångar		
Finansiella anläggningstillgångar	1,4	1,4
Långfristiga fordringar	2,0	2,0
Summa finansiella anläggningstillgångar	3,4	3,4
Summa anläggningstillgångar	946,2	870,4
Omsättningstillgångar		
Exploateringsfastigheter	15,4	14,2
Kortfristiga fordringar, not 7	72,0	56,4
Likvida medel, not 8	123,9	103,5
Summa omsättningstillgångar	211,3	174,1
Summa tillgångar	1 157,5	1 044,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Eget kapital	310,7	305,6
Därav årets resultat	5,1	25,8
Avsättningar		
Uppskjuten skatt	12,6	13,3
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	32,2	25,7
Beräknad skuld löneskatt	7,8	6,2
Summa avsättningar	52,6	45,2
Långfristiga skulder, not 9		
Investeringsfond VA	6,7	7,0
Anslutningsavgifter	1,3	0,0
Gatukostnadsersättning	4,1	0,0
Lån från kreditinstitut	650,9	547,2
Summa långfristiga skulder	663,0	554,2
Kortfristiga skulder, not 10		
Kortfristiga skulder	131,2	139,5
Summa kortfristiga skulder	131,2	139,5
Eget kapital, avsättningar och skulder	1 157,5	1 044,5

KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

SAMMANSTÄLLDA NOTER

NOT 1 Verksamhetens intäkter

Resp bolags andel av intäkter efter koncernelimineringar

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	156,6	158,6
Öckerö Bostads AB	31,2	47,9
Öckerö Rederi AB	0	9,5
Summa verksamhetens intäkter	187,8	216,0

NOT 2 Verksamhetens kostnader

Resp bolags andel av kostnader efter koncernelimineringar

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	655,0	651,4
Öckerö Bostads AB	40,2	43,8
Öckerö Rederi AB	19,3	8,4
Summa verksamhetens kostnader	714,5	703,6

NOT 3 Avskrivningar

Resp bolags andel av avskrivningar efter koncernelimineringar

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	14,2	13,6
Öckerö Bostads AB	13,2	12,0
Öckerö Rederi AB	1,4	0,6
Summa avskrivningar	28,8	26,2

NOT 4 Finansiella intäkter

Resp bolags andel av fin. intäkter efter koncernelimineringar

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	1,5	0,6
Öckerö Bostads AB	2,3	3,7
Öckerö Rederi AB	0,1	0,0
Summa finansiella intäkter	3,9	4,3

NOT 5 Finansiella kostnader

Resp bolags andel av fin. kostnader efter koncernelimineringar

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	1,4	0,7
Öckerö Bostads AB	20,4	12,8
Öckerö Rederi AB	0	0
Summa finansiella kostnader	21,8	13,5

NOT 6 Materiella anläggningstillgångar

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	160,7	153,4
Öckerö Bostads AB	749,0	679,1
Öckerö Rederi AB	33,1	34,5
Summa materiella anläggningstillgångar	942,8	867,0

NOT 7 Kortfristiga fordringar

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	67,2	52,6
Öckerö Bostads AB	4,4	3,8
Öckerö Rederi AB	0,4	0
Summa kortfristiga fordringar	72,0	56,4

NOT 8 Likvida medel

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	79,6	75,1
Öckerö Bostads AB	39,8	19
Öckerö Rederi AB	4,5	9,4
Summa likvida medel	123,9	103,5

NOT 9 Långfristiga skulder

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	12,1	0
Öckerö Bostads AB	650,9	547,2
Öckerö Rederi AB	0	0
Summa långfristiga skulder	663,0	547,2

NOT 10 Kortfristiga skulder

	2011	2010
mkr		
Öckerö kommun	93,9	111,3
Öckerö Bostads AB	30,8	21,7
Öckerö Rederi AB	6,5	6,5
Summa kortfristiga skulder	131,2	139,5

REVISIONSBERÄTTELSE

REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2011

Vi har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunens styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer i Öckerö Bostads AB och Öckerö Rederi AB även verksamheten i kommunens bolag under år 2011.

Granskningen har vad avser kommunen utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och revisorernas reglemente. Granskningens omfattning och inriktning samt gjorda iakttagelser redovisas i bilagan "Redogörelse för revisionen år 2011".

Vid vår granskning av samhällsbyggnadsnämnden har det framkommit allvarliga brister i nämndens hantering av upphandling och inköp. Hanteringen bedöms i flera avseenden strida mot Lagen om offentlig upphandling (LOU) och kommunens policy och riktlinjer.

Vi riktar av denna anledning en anmärkning mot samhällsbyggnadsnämnden för bristande styrning, ledning, uppföljning och kontroll.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i kommunstyrelsen och nämnderna ansvarsfrihet.

Vi tillstyrker också att kommunens årsredovisning godkänns. Den är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning.

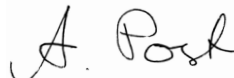
Öckerö den 23 mars 2012



Paul Magnusson
Ordförande



Christer Holmer



Anders Post



Anna-Lena Helling



Lars Henriksson

Till revisionsberättelsen hör bilagan: Redogörelse för revisionen år 2011

BILAGA TILL REVISIONSBERÄTTELSE

1. REDOGÖRELSE FÖR REVISIONEN ÅR 2011

1.1 Inledning

Öckerö kommuns revisorer lämnar härmed sin sammanfattande rapport avseende årets granskningsinsatser.

I rapporten lämnas sammanfattande beskrivningar av de granskningar som genomförts under året.

1.2 Granskningsinriktning

Granskningarna har utförts enligt kommunallagen, aktiebolagslagen (lekmannarevisionen) och fastställt revisionsreglemente.

Revisionen har till uppgift att pröva om verksamheterna bedrivs på ett effektivt och ändamålsenligt sätt, att pröva om räkenskaperna är rättvisande och om kontrollen inom styrelsen och nämnderna är tillräcklig.

2. BOKSLUTSGRANSKNING

I kommunens årsredovisning har vi granskat ingående resultat- och balansräkningar med nothänvisningar, finansieringsanalyser, driftredovisning, investeringsredovisning samt nämndernas verksamhetsredovisningar.

Revisionen har utförts enligt god revisionsd i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente.

Bedömningen görs att granskat material i allt väsentligt överensstämmer med lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed, det vill säga, är rättvisande.

Av granskningen framkommer att årets positiva resultat på 10 mnkr till stor del är hänförligt till den definitiva slutavräkningen av 2010 års skatteintäkter och preliminär slutavräkning av 2011 års skatteintäkter, dessa påverkar resultatet positivt med 11 mnkr.

I enlighet med lagen om allmänna vattentjänsten redovisas VA-kollektivet inte längre som eget kapital. Omföringar har skett till avsättningar i form av en investeringsfond vilka uppgår till 6 735 tkr som skall användas till slamsilo och ventilationsanläggningar. Kommunen har också en fordran på VA-kollektivet om 3 492 tkr. Detta avser tidigare års ackumulerade underuttag tillsammans med årets underuttag om 830 tkr. Det är väsentligt att kommunen fastställer hur den fordran ska regleras av avgiftskollektivet.

Bokslutsgranskningen har dokumenterats i en separat rapport. Ernst & Young AB har biträtt oss vid revisionen.

3. ÅRLIG VERKSAMHETSGRANSKNING

Vi har genomfört den årliga granskningen av verksamheterna inom styrelsen och nämnderna i enlighet med upprättad revisionsplan för år 2011. Nedan följer ett sammandrag från årets verksamhetsgranskning.

3.1 Årlig granskning av kommunens nämnder 2011

Den årliga granskningen innebär att revisorerna gör en översiktlig granskning av kommunens styrelse och nämnder. Syftet med granskningen är att på en övergripande nivå ge svar på hur styrelsen och nämnderna mottar, genomför och återredovisar de av kommunfullmäktige beslutade mål och uppdragen.

Den sammanfattande bedömningen utifrån årets granskning av kommunens styrelse och nämnder är att verksamheten under 2011 i allt väsentligt har bedrivits ändamålsenligt, med god ekonomisk hushållning och med en tillräcklig intern kontroll. Allvarliga brister har dock noterats i samhällsbyggnadsnämndens interna kontroll och hanteringen av inköp och upphandling, vilket närmare beskrivs i avsnitt 3.4.

Revisionen bedömer att det är anmärkningsvärt att endast kultur- och fritidsnämnden följer Öckerö-modellen genom att ta fram en verksamhetsplan. Kommunstyrelsens enheter utformar separata verksamhetsplaner. Nämnderna rekommenderas att utforma en verksamhetsplan i enlighet med beslutade styrprinciper för att tydliggöra hur nämnderna avser att arbeta med kommunfullmäktiges beslutade mål och riktlinjer.

Den årliga granskningen av kommunens styrelse och nämnder omfattar flera steg och har genomförts löpande under revisionsåret. Granskningen har dokumenterats i en separat rapport. Ernst & Young AB har biträtt oss vid revisionen.

3.2 Förstudie av organisation, ansvar och kvalitet i hemsjukvården

Vi har under 2011 genomfört en förstudie av kommunens hemsjukvård. Syftet har varit att översiktligt granska organisation, ansvar och kvalitet i hemsjukvården.

Förstudien visar att det finns en tydlig organisation med definierade roller och ansvar för kommunens hemsjukvård där socialnämnden har det yttersta ansvaret för verksamheten. Inom socialförvaltningen finns en särskild organisatorisk enhet med ansvar för både hemsjukvård och rehabilitering. Öckerö kommun har i enlighet med hälso- och sjukvårdslagen en medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) som övergripande ansvarar för kvalitet, säkerhet och utvecklingsfrågor inom den kommunala hälso- och sjukvården. 270 personer är idag inskrivna i hemsjukvården varav 125 personer bor i ordinärt boende. Hemsjukvården utgår från Öckerö men utför uppdrag på samtliga av kommunens öar.

Förstudien visar att socialnämnden har antagit övergripande uppgifter, mål och direktiv för hemsjukvården vilka genomsyras av en ambition om god kvalitet.

REVISIONSBERÄTTELSE

Förstudien visar att samarbetet mellan kommunens hemsjukvård och andra vårdgivare fungerar tillfredsställande förutom avseende samarbetet med primärvården. Det bedöms vara angeläget att samarbetet med primärvården förbättras för att tillgodose patienternas behov. Åtgärder bör vidtas från båda huvudmännen för att komma tillrätta med de brister som föreligger. Ett särskilt vårdplaneringsteam har inrättats vilket bedöms vara mycket positivt.

Både nämnden och förvaltningen följer på flera sätt upp kvaliteten i hemsjukvården. Uppföljningen presenteras inte samlat vilket bedöms göra det svårt att överblicka resultatet av gjorda kvalitetsuppföljningar och kunna ge en samlad bild av kvaliteten i hemsjukvården. Enheten för hemsjukvård och rehabilitering har inlett ett arbete med att utveckla kvalitetskriterier för hälso- och sjukvården i enlighet med de mål och satsningar som socialnämnden beslutat om. Det bedöms vara angeläget att nämnden säkerställer att kvalitetsutvecklingsarbetet intensifieras och ges hög prioritet.

Förstudien har dokumenterats i en separat rapport. Ernst & Young AB har biträtt oss vid revisionen.

3.3 Informationssäkerhet

Vi har genomfört en IT-revision i kommunen med syfte att granska och bedöma informationssäkerheten på en övergripande nivå. Granskningen har gjorts mot Myndigheten för samhällsskydd och beredskaps ramverk för informationssäkerhet, BITS.

Resultatet av granskningen visar att kommunens starkaste områden avseende IT-säkerhet relativt kommungenomsnittet är organisation av säkerheten, hantering av tillgångar, personalresurser och säkerhet.

Nedan följer våra rekommendationer. Revisionen har noterat att flera av de brister som noterades i granskningen redan har adresserats av kommunen och finns med i den kommande policyn för IT-säkerhet. Rekommendationerna fokuserar på de delar som inte kommer täckas av den nya policyn.

- Regelbundet genomföra genomgång av användare i systemen för att säkerställa att dessa är behöriga
- Skapa en rutin för att säkerställa att regelbundna tester görs av larmmottagare för brand, fukt och temperatur i serverhallen
- Se över antalet personer med tillgång till serverhallen
- Skapa en rutin för destruering av hårdvara som tas ur bruk samt en rutin för att säkerställa att hårdvara som flyttas från en användare till en annan töms på information
- Regelbundet genomföra tester av återföring av backuper

- Införa unika användarkonton även för IT-avdelningen och säkerställa att gruppkonto inte längre används
- Upprätta en katastrofplan
- Genomföra en säkerhetsanalys även av verksamhetssystemen

IT-revisionen har dokumenterats i en separat rapport. Ernst & Young AB har biträtt oss vid revisionen.

3.4 Granskning av samhällsbyggnadsnämndens hantering av upphandling och inköp

Vi har granskat om samhällsbyggnadsnämnden har en ändamålsenlig hantering av upphandling och inköp. I granskningen framkom ett antal mycket allvarliga brister vilka bedöms vara väsentliga. Den sammanfattande bedömningen är att samhällsbyggnadsnämnden inte hanterar upphandling och inköp ändamålsenligt och att nämnden inte har en tillräcklig intern kontroll. Hanteringen bedöms i flera avseenden strida mot LOU och kommunens interna policy och riktlinjer.

Granskningen visar att kommunen har en central upphandlingspolicy, liksom riktlinjer för upphandling. Av dessa framgår vilka principer som ska tillämpas.

Roll- och ansvarsfördelningen bedöms inte vara tydlig beträffande upphandling och inköp inom samhällsbyggnadsnämndens verksamhet. Delegationsordningen är inte tillräckligt utförlig avseende vilka som har rätt att genomföra inköp och upphandlingar. Det är inte heller tydligt inom förvaltningen hur attestrutinen ser ut och vad de olika attesterna innebär.

Det bedöms finnas en väsentlig risk för att inköp inte sker med hänsyn till affärsmässighet och konkurrens inom samhällsbyggnadsnämndens verksamhet. Granskningen visar att en stor del av inköpen inte sker mot ramavtal. Beställningsunderlag upprättas inte och direktupphandlingar dokumenteras inte. Vidare är det vanligt förekommande att beställaren inte kontrollattester fakturan och det förekommer också att beställaren attesterar egna beställningar. Uppföljande kontroller av genomförda inköp och upphandlingar utförs i mycket begränsad omfattning. Avsaknad av uppföljande kontroller såsom uppföljning av inköp från en viss leverantör eller inköpsområde ökar risken för att ramavtal saknas inom väsentliga områden och att bristande avtalstrohet inte noteras. Eftersom uppföljning av volymer inte sker finns det en stor risk att gränsvärdena för direktupphandling överskrids.

Avtalshanteringen bedöms bristfällig och förvaltningen har inte agerat i enlighet med LOU. Väsentliga brister har noterats i samband med granskning av de avtal som tecknats för snöröjning inom kommunen.

Med utgångspunkt från granskningen har följande rekommendationer lämnats:

- Samhällsbyggnadsnämnden bör skyndsamt tillse att LOU följs och att de avtal som tecknas föregås av upphandling.
- Samhällsbyggnadsnämnden bör tillse att kommunens policy och riktlinjer för upphandling följs.
- Samhällsbyggnadsnämnden bör kartlägga inköps- och upphandlingsprocessen för att kunna identifiera risker, utforma ändamålsenliga kontroller och för att tydliggöra roll- och ansvarsfördelning vid inköp och upphandlingar.
- Samhällsbyggnadsnämnden bör tydliggöra vilka attester som ska tillämpas samt vad de olika attesterna innebär.
- Vi rekommenderar att nämnden utarbetar rutiner som säkerställer att avtal samlas och finns lättillgängliga.
- Samhällsbyggnadsnämnden bör utforma ändamålsenliga upptäckande kontroller, såsom regelbundna uppföljningar av inköpta volymer från leverantörer/inom inköpsområden för att förhindra att gränsvärden överskrids och för att säkerställa att ramavtal finns för väsentliga områden.
- Samhällsbyggnadsnämnden bör tillse att avtal som tecknas uppfyller erforderliga krav såsom reglering av avtalstid och att de undertecknas av behörig person.
- Avtalsbevakning bör ske löpande för att påbörja upphandlingar i god tid innan avtal löper ut och för att förhindra att avrop sker mot ramavtal som löpt ut.
- Delegationsordningen bör kompletteras med uppgifter om rätt att göra avrop mot ramavtal, besluta om upphandlingar och teckna avtal.
- För att förbättra den interna styrningen och kontrollen i inköphandlingen bör samhällsbyggnadsnämnden ta fram riktlinjer för vilka rutiner som gäller vid inköp och upphandling, exempelvis avseende beställningsunderlag, dokumentationskrav vid direktupphandlingar samt att kontroll av förekomst av ramavtal ska göras innan beställning.

Revisionen bedömer att det är av stor vikt att fortsatt aktivt följa vilka åtgärder som vidtas med anledning av genomförd granskning.

Granskningen har dokumenterats i en separat rapport. Ernst & Young AB har biträtt oss vid revisionen.

3.5 Granskning av delårsrapporten

Vi har i enlighet med Kommunallagen översiktligt granskat Öckerö kommuns delårsbokslut per 2011-08-31.

Syftet med revisorernas översiktliga granskning är att bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de finansiella och verksamhetsmässiga mål som Kommunfullmäktige beslutat om och om delårsrapporten ger en rättvisande bild av kommunens ekonomiska resultat och ställning.

Med utgångspunkt från den översiktliga granskningen har vi gjort nedanstående bedömningar:

- Vi kan konstatera att det i delårsrapporten finns en sammanfattande redovisning och analys av måluppfyllelsen och bedömer att den är tillfredställande. Kommunfullmäktige har angett att god ekonomisk hushållning föreligger när av kommunfullmäktige fastställda finansiella och verksamhetsmässiga mål i nämndernas uppdragshandlingar visar på en god måluppfyllelse. Revisorerna avvaktar till årsbokslutet med att ge en samlad bedömning av om resultaten är förenliga med de mål som fullmäktige beslutat om i sin årsbudget.
- Revisorerna bedömer att beredskapen inför stigande pensionsutbetalningar är förenlig med de av kommunfullmäktige fastställda finansiella målen.
- Delårsrapporten utvisar ett prognostiserat resultat för år 2011 på 8,1 mkr. I prognostiserat resultat ingår intäkter från reavinster på 0,9 mkr.
- Kommunens prognostiserade resultat, exklusive reavinster, beräknas till 7,2 mkr och därmed kommer kommunen att klara balanskravets kriterier.
- Revisorernas bedömning är att delårsrapporten per 2011-08-31 ger en rättvisande bild av kommunens ekonomiska resultat och ställning.

Granskningen av delårsrapporten har dokumenterats i en separat rapport. Ernst & Young AB har biträtt oss vid revisionen.

4. LEKMANNAREVISORERNAS GRANSKNING

4.1 Öckerö Bostads AB

Årets granskning har inriktats på följande områden:

- Viktiga händelser under året
- Riskområden och intern kontroll
- Policy för hantering av bilförmåner
- Uppföljning av åtgärder utifrån föregående års granskning

Granskningen är genomförd genom bedömning av relevanta dokument samt genom intervju med styrelsens presidium och bolagets verkställande direktör.

Vi bedömer att Öckerö Bostads AB under året i allt väsentligt har skött verksamheten ändamålsenligt och med en god ekonomisk hushållning. Granskningen visar att åtgärder vidtagits eller avser att vidtas för att utveckla den interna styrningen och kontrollen. Ett antal utvecklingsområden kvarstår och vi bedömer att styrelsen bör arbeta för att stärka den interna kontrollen inom de områden som uppmärksammats i granskningen bl.a. avseende riskanalys, dokumentation av processer och rutiner samt inköp.

REVISIONSBERÄTTELSE

Det har framkommit allvarliga brister i den interna kontrollen i bolagets projekthantering avseende tillbyggnad av bolagets kontorsfastighet vid Lammholmen och vi bedömer att det krävs en omedelbar översyn och åtgärd inom området. Vi rekommenderar styrelsen att omgående stärka uppföljningen och kontrollen i projekthanteringen samt förbättra rutinerna kring information, dokumentation och beslutsfattande.

Lekmannarevisorernas granskning har dokumenterats i en separat rapport. Ernst & Young AB har biträtt oss vid revisionen.

4.2 Öckerö Rederi AB

Årets granskning har inriktats på följande områden:

- Grundläggande granskning avseende dokumentation, rutiner och processer
- Intern styrning och kontroll

Granskningen är genomförd genom bedömning av relevanta dokument samt genom intervju med styrelsens ordförande och bolagets verkställande direktör.

Vi bedömer att Öckerö Rederi AB under året har skött verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen i den utsträckning som nuvarande avtal för drift och support medger har varit tillräcklig. För att skapa en god grund för en ändamålsenlig styrning rekommenderar vi att bolaget upprättar en affärsplan där mål och strategier framgår. För att stärka den interna kontrollen bör bolaget även ta fram rutiner för uppföljning och kontroll.

Lekmannarevisorernas granskning har dokumenterats i en separat rapport. Ernst & Young AB har biträtt oss vid revisionen.

FAKTA OM KOMMUNEN

KOMMUNFULLMÄKTIGE EFTER DE TRE SENASTE VALEN

Partier	Antal mandat 2010	Antal mandat 2006	Antal mandat 2002
Moderata Samlingspartiet	13	12	11
Kristdemokraterna	7	10	10
Folkpartiet Liberalerna	7	4	4
Miljöpartiet de Gröna	3	3	2
Arbetarpartiet Socialdemokraterna	9	11	12
Vänsterpartiet	1	1	2
Sverigedemokraterna	1	0	0
Samtliga partier	41	41	41

BEFOLKNINGEN 2011-12-31 VAR 12 487 PERSONER

	Totalt	Förändring 10–11	Areal i hektar
Hönö	5 152	+33	568
Öckerö	3 509	+15	398
Hälsö	623	+12	130
Björkö	1 476	-9	555
Knippla	352	-17	52
Hyppeln	173	-3	84
Rörö	266	-3	229
Kalvsund	218	0	37
Fotö	629	+9	69
Grötö	86	+1	63
Summa	12 484*		2 185

* 3 personer restförda

KOMMUNAL SKATTESATS 2011

tkr	2011	Ändring 2012
Genomsnitt – riket	20:73	20:59
Genomsnitt – Västra Götalands län	21:58	21:17
Genomsnitt – GR	21:53	21:12
Partille	20:39	19:96
Mölnadal	20:69	20:26
Härryda	21:05	20:62
Lerum	21:08	20:65
Öckerö	21:19	20:76
Kungsbacka*	21:53	21:12
Göteborg	21:55	21:33
Tjörn	21:64	21:21
Alingsås	21:79	21:36
Kungälv	21:87	21:44
Stenungsund	22:07	21:64
Ale	22:30	21:87
Lilla Edet	22:80	22:37

* Hallands län





Öckerö kommuns årsredovisning 2011

är kommunstyrelsens redogörelse över verksamheten år 2011 till kommunfullmäktige och övriga intressenter.

Årsredovisningen har producerats av ekonomienheten i samarbete med övrig kommunförvaltning.



ÖCKERÖ KOMMUN

475 80 Öckerö • Tel 031-97 62 00
E-post kommun@ockero.se
www.ockero.se