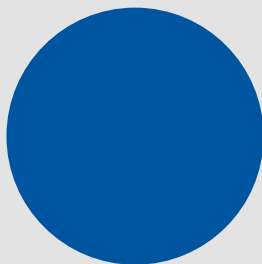


Årsredovisning **2012**  
Öckerö kommun



ÖCKERÖ KOMMUN





## **2 INLEDNING**

- 2 Politisk organisation/styrning
- 3 Kommentar av Kommunstyrelsens ordförande
- 4 Fem år i sammandrag

## **5 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE**

- 5 Öckerö kommun och omvärlden
- 7 Finansiell analys
- 12 Kommunens personal

## **14 RÄKENSKAPER KOMMUNEN**

- 14 Redovisningsprinciper
- 15 Redovisningsmodellens delar
- 16 Resultaträkning och finansieringsanalys
- 17 Balansräkning
- 18 Noter

## **22 RÄKENSKAPER KONCERNEN**

- 22 Koncernens organisation
- 23 Öckerö Bostads AB
- 25 Öckerö Rederi AB
- 26 Sammanställd resultaträkning
- 27 Sammanställd balansräkning
- 28 Sammanställda noter

## **29 VERKSAMHETSBERÄTTELSE**

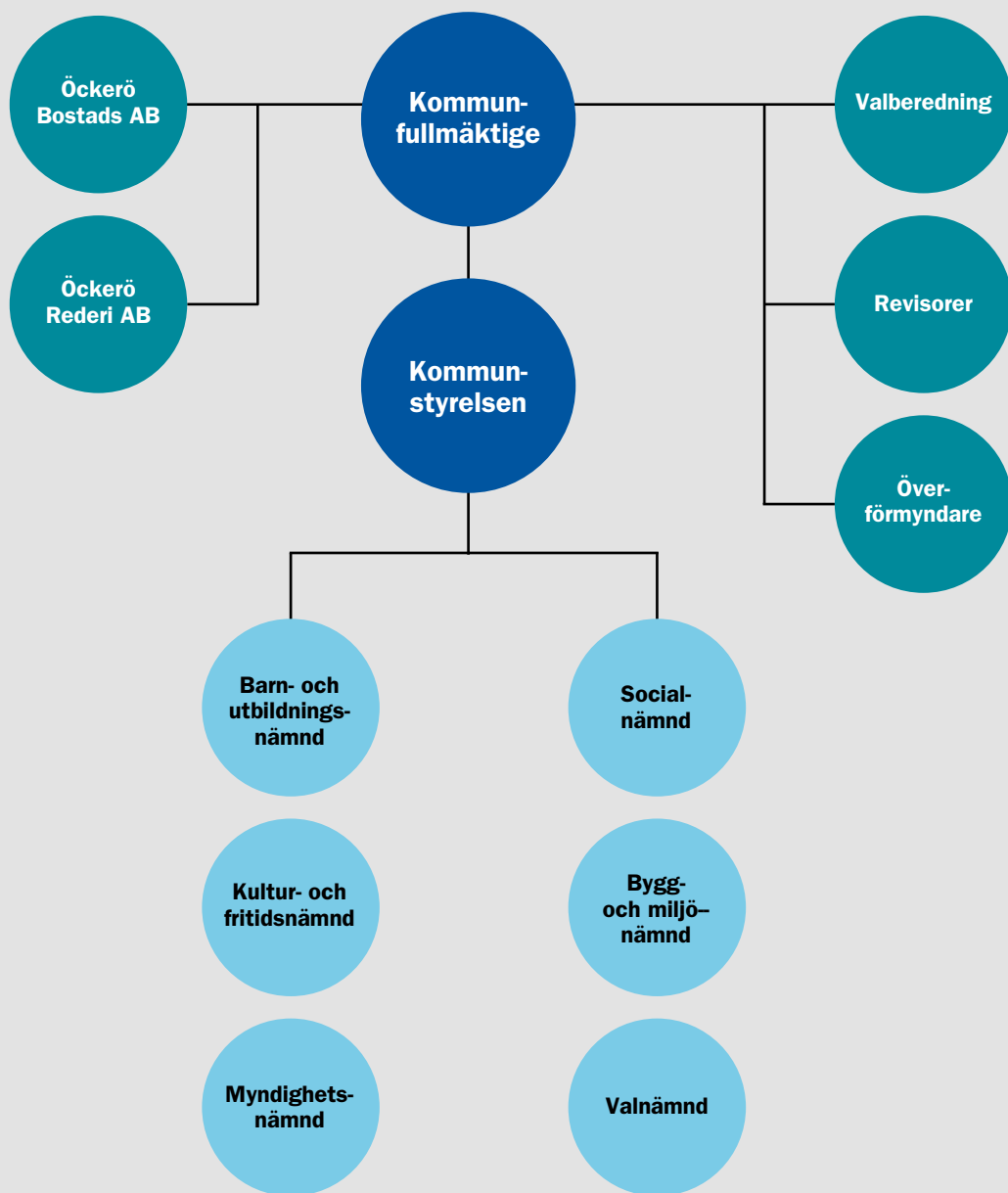
- 29 Kommunstyrelsen inkl samhällsbyggnad
- 35 Barn- och utbildningsnämnden
- 40 Socialnämnden
- 46 Kultur- och fritidsnämnden
- 49 Bygg- och miljönämnden
- 51 Myndighetsnämnden

## **52 REVISIONSBERÄTTELSE, ÖCKERÖ KOMMUN**

- 56 Fakta om kommunen



# 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 kommunallagen 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



## SOLTAK

Under året har SOLTAK-kommunerna (Stenungsund, Orust, Lilla Edet, Tjörn, Ale, Öckerö och Kungälv) beslutat att bilda ett bolag SOLTAK AB för att gemensamt kunna producera servicetjänster för kärnverksamheterna. Tanken är att detta bolag kan ta över verksamhet som man kan sköta gemensamt.

## KONSTGRÄSPLANER PÅ PRÄSTÄNGEN

Under året invigdes en 11-manna- och en 7-mannaplan på Prästängen. Föreningarna har fått helt nya förutsättningar till verksamhet året runt i och med denna byggnation.

## UTBYGGNAD AV BREDBAND I HELA KOMMUNEN

Utbyggnaden har startat upp på Hönö och kommer att fortsätta över hela kommunen. Målet är att 50 procent av kommuninvånarna skall ha möjlighet till 100 Mbit 2015 och 90 procent 2020.

## UTBYGGNAD AV BOSTÄDER

En stor satsning på lägenheter på Knippla Fiskargården har gjorts. Dessutom byggs BOVIERA/seniorboende inom kort på Heinövallen. För Hönö finns planer på ett flertal ytterligare byggnationer. Dessutom pågår planeringen av Öckerö centrum för fullt.

## INRIKTNINGSBESLUT OM FRAMTIDA SKOLLOKALER

Beslut har tagits om att modernisera och anpassa skollokaler vid Hedenskolan och Bratteberg för årskurs F-9. I detta beslut ingår att lämna skollokalerna på Minnessten, Ankaret och Brattelyckan. Dessutom har beslut tagits om ombyggnad av Fotö skola.

## KVALITETSINDIKATORER

- Under 2012 blev Öckerö utsedd till Sveriges säkraste och tryggaste kommun (SKL:s årliga mätning).
- Öckerö – bäst på uthållig tillväxt i Sverige under det senaste fem åren (Företagarna).
- Fairtrade City – diplomering för engagemang för rättvis handel och etisk konsumtion.
- ”Här är det bäst att bo” – 9:e plats för Öckerö bland landets kommuner/bäst bland länets kommuner (tidningen Focus)

## EKONOMISKT RESULTAT

För tionde året i rad redovisade kommunen ett positivt resultat. Detta år blev det tio mkr i resultat. Med årens samlade resultat står vi oss bra i en framtida konjunkturbedgång.

Balansresultatet, efter avdrag för reavinster (försäljning av mark), blev 0,1 mkr.

Tyvärr redovisar nämnderna ett samlat underskott på 9 mkr. Detta vägdes dock upp av ökade skatteintäkter på 6 mkr.

Arne Lernhag (M)  
Kommunstyrelsens  
ordförande



# FEM ÅR I SAMMANDRAG

	2012	2011	2010	2009	2008
<b>Folkmängd</b>					
Folkmängd 31/12	<b>12 539</b>	12 487	12 449	12 292	12 250
- antal barn: 0-5 år	<b>830</b>	850	898	896	904
- antal barn: 6-15 år	<b>1 588</b>	1579	1543	1573	1596
- antal ungdomar: 16-18 år	<b>533</b>	537	590	561	593
- antal äldre: 80 år och äldre	<b>667</b>	629	618	608	617
<b>Kommunal skattesats*</b> , total, kr	<b>31,64</b>	31,64	31,64	31,64	31,64
varav: kommunal utdebitering (*VGR 43 öre)	<b>20,76*</b>	21,19	21,19	21,19	21,19
<b>Personaluppgifter</b>					
Personalkostnader, mkr	<b>414</b>	394	374	363	361
varav: pensionskostnader	<b>24</b>	26	23	20	19
Antal anställda per 1/11 2012	<b>937</b>	929	924	970	995
Antal årsarbetare per 1/11 2012	<b>816</b>	803	781	804	820
<b>Resultaträkning, mkr</b>					
Nettokostnad inklusive avskrivning och finansnetto	<b>571</b>	568	538	520	517
Skattenetto (skatteintäkter, utjämning, fastighetsavgift)	<b>581</b>	578	553	534	523
varav: skatteintäkter	<b>510</b>	502	484	483	471
Årets resultat	<b>10</b>	10	15	14	6
Balansresultat exklusive reavinst	<b>0</b>	8	11	7	7
<b>Balansräkning</b>					
Likvida medel, mkr	<b>95</b>	80	75	111	69
Tillgångar, mkr	<b>469</b>	452	439	445	394
- per invånare, kr	<b>37 403</b>	36 198	35 285	36 234	32 163
Eget kapital, mkr	<b>309</b>	299	289	282	269
Långfristig låneskuld (bank) mkr	<b>0</b>	0	0	0	0
Total pensionsskuld (inkl. ansvarsförbindelse)*, mkr	<b>275</b>	268	235	238	229
Ansvarsförbindelse/personal*, mkr	<b>221</b>	219	198	206	200
Ansvarsförbindelse/förtroendevalda*, mkr	<b>5</b>	4	-	-	-
Borgensförbindelser, mkr	<b>719</b>	684	580	591	550
- per invånare, kr	<b>57 341</b>	54 777	46 709	48 060	44 898
<b>Investeringar</b> mkr					
Budget, netto	<b>25</b>	30	28	32	31
Utfall, netto	<b>24</b>	22	32	25	19
<b>Nämndernas driftbudgetavvikelse, mkr</b>	<b>-9</b>	<b>5</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>-6</b>
<b>Nyckeltal</b>					
Soliditet, %	<b>66</b>	66	66	63	68
Soliditet, % (inkl. ansvarsförbindelse + löneskatt)	<b>6</b>	5	10	6	5
Kassalikviditet, % (minimum 100%)	<b>161</b>	166	131	134	139

\*exklusive löneskatt

## Nämndernas budgetavvikelser

tkr	2012	2011
Kommunstyrelsens enheter		
exkl centrala poster	<b>1 502</b>	1 420
Kommunstyrelsen samhällsbyggnad	<b>2 105</b>	1 794
Barn- och utbildningsnämnden	<b>-4 892</b>	1 744
Socialnämnden	<b>-7 627</b>	53
Kultur- och fritidsnämnden	<b>-27</b>	296
Myndighetsnämnden	<b>18</b>	16
<b>Summa nämndernas budgetavvikelser</b>	<b>-8 921</b>	<b>5 323</b>

# ÖCKERÖ KOMMUN OCH OMVÄRLDEN

## GLOBALT 2012 – OSÄKERHET

Rubriken ”återhämtning och osäkerhet” gällde för 2011 års omvärldsbeskrivning. För 2012 lyser ordet ”osäkerhet” i ensamt majestät. De svårbedömda återverkningarna från de statsfinansiella problemen i många länder gör att konjunkturutvecklingen fortsätter att vara osäker lång tid framöver. Vissa insatser/åtgärder görs från tid till annan som lugnar den så kallade marknaden. Hittills har knappast de grundläggande beslut tagits som på ett varaktigt sätt skapar ordning och reda i samhällsekonomiska sammanhang i de berörda länderna. Oron/osäkerheten består och hoppar från land till land.

Omfattande statsskulder och stora budgetunderskott i den så kallade euro-zonen måste åtgärdas och kräver finanspolitiska åtstramningar i de enskilda länderna. Ingrepp i olika välfärdssystem, t ex pensionsförmåner, sänkta eller frysta löner för offentliganställda och höjda moms-satser leder till minskad ekonomisk aktivitet vilket får spridningseffekter i det internationella ekonomiska systemet. Från olika håll, ekonomer och politiker, har det under 2012 rests tvivel om krisens lösning är dämpad köpkraft hos hushåll och därmed lägre efterfrågan på företags varor och tjänster.

## SVERIGE 2012 – TVÅ BILDER

”Mot bättre tider” var rubriken på SKL:s första prognos (februari) för den ekonomiska utvecklingen under 2012. Visserligen förutsattes svag utveckling för svensk export, men uppfattningen under årets inledande månader var att svackan skulle bli kortvarig. Bedömningen som SKL gjorde i sin aprilprognos var fortsatt positiv – ”allt fler tecken tyder på en förbättrad konjunktur”. Svensk ekonomi står emot omvärldens bekymmer och ”tåget tuffar på” även om tillväxten, mätt i BNP-ökning, förväntas bli mager.

Efter sommaren var bilden en annan. SKL:s augustiprognos har rubriken ”svensk ekonomi bromsar in”. Visserligen har första halvåret utvecklats bättre än förväntat, men signalerna om allt svagare internationell konjunktur blir allt tätare och försämrade nyckeltal kryper in på svensk mark. Under kvartal tre mörkas bilden än mer. Antalet lagda varsel ökar och olika mått på ekonomisk aktivitet skruvas ner. Prognossiffror över sysselsättning och skatteunderlag sänks. Detta står i skarp kontrast till den optimistiska bild regeringen gav i budgetpropositionen från september.

## KOMMUNERNA 2012 – HÖGRE SKATTEINTÄKTER

Kommunernas skatteintäkter är avhängigt konjunkturen: sysselsättning och arbetade timmar. Kommunsektorn har under de senaste åren (2010, 2011) redovisat positiv skatteinlösa, vilket betyder att konjunkturen har utvecklats bättre än prognos. Så blev fallet också 2012. Trots ett dystert avslut på året med varsel på arbetsmarknaden och successivt nedskrivna prognos över 2013 års

skatteunderlag, utvecklades 2012 bättre än väntat. Framför allt första halvåret väger tungt när året skall summeras.

## BEFOLKNINGSSTRUKTUR – 31/12 RESP. ÅR

Kommunens planeringsförutsättningar och investeringsbehov är till stora delar beroende av befolkningsmässiga faktorer. En sådan grupp är de äldre. Gruppen ”80 år och mer” redovisas i tabellen nedan. Utvecklingen med successivt färre antal har vänt när siffrorna från 2010, 2011 och framförallt 2012 redovisas. Vad blir vårdbehovet? Hur skall detta hanteras? Genom omsorg/vård i bostaden – s k hemmaplanlösningar? Strategiskt avgörande frågor.

### ANTAL ÄLDRE: 80 ÅR OCH MER, FÖRÄNDRING 1 ÅR

2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
667	629	618	608	617	628	635
+38	+11	+10	-9	-11	-7	-11

Gruppen **barn 0–5 år** minskar totalt sedan 2010. Vi får gå tio år bakåt i tiden för att hitta ett år med så få barn i denna åldersgrupp. Siffrorna varierar på ö-nivå.

### ANTAL BARN 0–5 ÅR, FÖRÄNDRING 1 ÅR

2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
830	850	898	896	904	916	908
-20	-48	+2	-8	-12	+8	+28

Sedan år 2010 har **grundskolegruppen 6–12 år** successivt ökat. In- och utflyttning påverkar siffrorna. Utvecklingen innebär olika planeringsförutsättningar för barn- och utbildningsnämnden eftersom bilden varierar kraftigt från ö till ö.

### ANTAL BARN 6–12 ÅR, FÖRÄNDRING 1 ÅR

2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
1 138	1 118	1 093	1 055	1 071	1 052	1 092
+20	+25	+38	-16	+19	-40	-43

Antalet elever i **grundskolans högsta klasser** stabiliseras ungefär på nuvarande nivå några år framöver, utifrån dagens kända förutsättningar. Från 2006 till 2012 har gruppen minskat med 114 elever. Se tabell nedan.

### ANTAL BARN 13–15 ÅR, FÖRÄNDRING 1 ÅR

2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006
450	461	450	518	525	577	564
-11	+11	-68	-7	-52	+13	-26

Antalet **gymnasieelever** nådde 2006/2007 sitt maximum. Sedan minskar antalet elever successivt och stabi-

# ÖCKERÖ KOMMUN OCH OMVÄRLDEN

liseras under en tioårsperiod. År 2010 utgörs dock av en tillfällig ökning. Utifrån den bild vi i dag ser över åldersklasser och i övrigt oförändrade förutsättningar. År 2012 är siffran 63 färre elever jämfört med 2006. In- och utflytning påverkar bilden.

## ANTAL GYMNASIEELEVER: 16–18 ÅR, FÖRÄNDRING 1 ÅR

<b>2012</b>	2011	2010	2009	2008	2007	2006
<b>533</b>	537	590	561	593	595	596
<b>-4</b>	-53	+29	-32	-2	-1	+42

## BEFOLKNINGEN ÖKADE MED 52 PERSONER

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

År 2012	Födda	Döda	Saldo	Inflytt	Utflytt	Saldo	Just	S:a
<b>Kvartal 1</b>	<b>26</b>	39	-13	86	118	-32	-2	<b>-47</b>
<b>Kvartal 2</b>	<b>28</b>	19	9	116	108	8	-1	<b>16</b>
<b>Kvartal 3</b>	<b>32</b>	26	6	195	131	64	0	<b>70</b>
<b>Kvartal 4</b>	<b>18</b>	24	-6	116	98	18	1	<b>13</b>
<b>Summa</b>	<b>104</b>	<b>108</b>	<b>-4</b>	<b>513</b>	<b>455</b>	<b>58</b>	<b>-2</b>	<b>52</b>

Trots ett mycket svagt första kvartal, med både negativt födelsenetto och flyttnetto, blev 2012 ett år med befolkningsökning. Ett starkt tredje kvartal med stort positivt flyttnetto väger tungt i statistiken. Noteras bör att födelsenetto är negativt för andrag året i rad.

Befolkningssiffran var vid årsskiftet 12 539.

## BEFOLKNINGSUTVECKLING ÅREN 2007–2012

<b>2012</b>	2011	2010	2009	2008	2007
<b>+52</b>	+38	+157	+42	-6	+27

Den genomsnittliga förändringen (=ökningen) under de senaste sex åren har varit 52 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. 2012 färdigställdes 18 småhus i kommunen.

## SYSSELSÄTTNING

Öckerö kommuns egensysselsättning, d v s andelen av kommunens förvärvsarbetsande befolkning som har sitt

arbete i kommunen, är låg. Mer än hälften av de förvärvsarbetsande finner sin försörjning utanför kommunens gränser. År 2010 fanns 6010 förvärvsarbetsande personer boende i kommunen (ökning med 100 jämfört med 2009). Av dessa pendlade 3 388 (56%) till arbetsplatser utanför kommunen.

## ARBETSLÖSHET

Arbetslöshetssiffrorna under åren 2008–2012 redovisas nedan. Uppgifterna kommer från Arbetsförmedlingen. Den snabba och djupa konjunkturvaxlingen från hösten 2008 speglas väl i siffrorna för 2009/2010. Under 2011 skedde en tydlig återhämtning. 2012 ökar arbetslösheten igen, från 301 till 316.

<b>2012</b>	2011	2010	2009	2008
<b>316</b>	301	358	358	212

Siffrorna avser oktober månad och mäter antal arbetslösa 145 (140), sökande i program med aktivitetsstöd 105 (97) och sökande i arbete med stöd 66 (64) i åldern 16–64 år. Inom parentes anges siffrorna från 2011.

## INFLATION\* – FÖRÄNDRING, %

<b>dec 11–12</b>	dec 10–11	dec 09–10	dec 08–09
<b>-0,1</b>	<b>2,3</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>

**Kommentar:** Inflationstakten, räknad som förändringen av konsumentpriserna under de senaste tolv månaderna, var i december -0,1 procent. Från november till december steg priserna med 0,3 procent. Lägre räntekostnader på boende har under året bidragit till nedgången.

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

## RÄNTEUTVECKLING, %

	<b>12-12-19</b>	12-09-12	12-02-22	11-12-21
reporänta	<b>1,00</b>	1,25	1,50	1,75
förändring i %	<b>-0,25</b>	-0,25	-0,25	-0,25

**Kommentar:** År 2012 har haft olika bilder över konjunktur och finansiell utveckling. Ett ljus första halvår förbyttes under sommaren till en betydligt mörkare höst. I takt med fortsatt svag utvecklingen i euroområdet och försämrad inhemsk konjunktur valde Riksbanken att successivt sänka reporäntan under hösten. Inflationstrycket i ekonomin är lågt och konjunkturutsikterna förväntas förbli svaga en tid framöver.



# FINANSIELL ANALYS

## GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING – FINANSIELLA OCH VERKSAMHETSMÄSSIGA MÅL

Kommunfullmäktige har i sitt budgetdokument för år 2012 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 procent av budgeterat skattenetto sett över en period av fem år.
2. Reinvesteringar, återställande av uttjänta anläggnings-tillgångar, skall finansieras med egen likviditet.

### Uppföljning/finansiella mål

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

Slutsats: 2012 uppvisar god måluppfyllelse på 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. Måluppfyllelse kommenteras i kursiv text. 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.

Målet är inte uppfyllt.

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

### Barn och utbildning:

Alla barn i förskolan skall få bättre förutsättningar att lära sig, utvecklas och må bra genom att barngrupperna i förskolan minskas till högst 17 barn år 2014.

Målet är ej uppfyllt.

Rådande budgetförutsättningar har inneburit att processen inte har påbörjats.

### Äldreomsorg

Brukare med insatser från hemtjänsten skall få ökat inflytande över sin vardag genom större valfrihet i hur stödet och insatserna utformas.

Målet är uppfyllt.

100 procent av brukarna inom hemtjänsten har signerat genomförandeplan.

### Ungdomar

Ungdomar skall ges möjlighet till en trygg och inspirerande ungdomsverksamhet i en ny fritidsgård skild från skolan.

Målet är ej uppfyllt.

Förslag till kommunstyrelsen på förstudie och kostnadskalkyl för byggnation av fritidsgård.

### Kommunikationer

Gång- och cykeltrafikanter skall uppleva en ökad säkerhet i trafiken genom tillgång till bland annat fler gång- och cykelvägar.

Målet är ej uppfyllt.

Utbyggnad av gång- och cykelväg utmed Norgårdsvägen/Öckerö pågår. Väggräcke är uppsatt på del av Hönövägen.

Kommunen har deltagit i projektet ”på egna ben” som riktas till barn i skolåldern som syftar till bl a hållbara resvanor.

Andelen resor med kollektivtrafiken skall ha ökat från nuvarande 18 procent (2010) till 25 procent år 2014.

Målet är ej uppfyllt.

Pendelparkeringen på Pinan/Hönö har utökats med såväl bilplatser som cykelparkeringar. Kommunen har medverkat i projektet ”ny adress – nya vägvanor” som syftar till hållbara resvanor.

### Uppföljning/verksamhetsmässiga mål

God ekonomisk hushållning, enligt kommunfullmäktiges definition, kräver hög måluppfyllelse på samtliga mål, både finansiella och verksamhetsmässiga, under iakttagande av fullmäktiges beslutade budgetrestriktion. Sammanfattning: på fem av sex verksamhetsmässiga mål redovisas ”ej uppfyllt” och ett som ”uppfyllt”. Några av målen bör bedömas i ett flerårsperspektiv, t ex målen under rubrik ”Kommunikationer”. Dessa mål är till vissa delar uppfyllda. Ett försök till samlad bedömning på de verksamhetsmässiga målen i 2012 års bokslut måste ändå bli: svag måluppfyllelse.

Tidigare års, 2009–2011, goda budgetföljsamhet hos nämnderna bryts i och med 2012. Nämnderna uppvisar ett samlat negativt utfall jämfört med budget med ca 9 mkr. Det som lyser upp ett i övrigt bekymmersamt verksamhetsmässigt år, är god måluppfyllelse inom de finansiella målen.

**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.**

# FINANSIELL ANALYS

Förutom den verksamhet som kommunen bedriver via sina nämnder bedrivs verksamhet i bolagsform. Öckerö Bostads AB redovisar ett negativt resultat med 10,1 mkr före bokslutsdispositioner och skatt. Öckerö Rederi AB:s resultat före bokslutsdispositioner och skatt är positivt och uppgår till 0,4 mkr. Se vidare koncernredovisningen på sidan 22 och bolagens egen årsredovisning.

## 1. RESULTATRÄKNING (RR)

### Årets resultat: plus 10 mkr

Kommunens resultat, skillnaden mellan intäkter och kostnader, för år 2012 blev ett överskott på 10 mkr.

**Analys:** Summan av definitivt slutavräkning av 2011 års skatteintäkter och preliminär slutavräkning av 2012 års skatteintäkter påverkar resultatet positivt med 6 mkr. Detta betyder att konjunkturen har utvecklats bättre än förväntat och kommunen har enligt prognos fått för lite skatteintäkter utbetalt under 2012.

Redovisade realisationsvinster, skillnaden mellan försäljningspris och bokfört värde vid försäljning av anläggningstillgångar, uppgick till 10 mkr, vilket ingår i redovisat resultat. En annan oplanerad intäkt för året var AFA Försäkrings återbetalning av premier på 10 mkr.

Förändring av semesterlöneskulden påverkar resultatet negativt med 3 mkr.

Budgeten var underbalanserad: minus 6,5 mkr.

### Avstämning mot kommunallagens balanskrav

Redovisade realisationsvinster skall exkluderas från årets resultat när det ska balansresultatet räknas fram. Balansresultatet är positivt (avrundat 0,1 mkr).

### 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 och statsbidrag (utjämning).

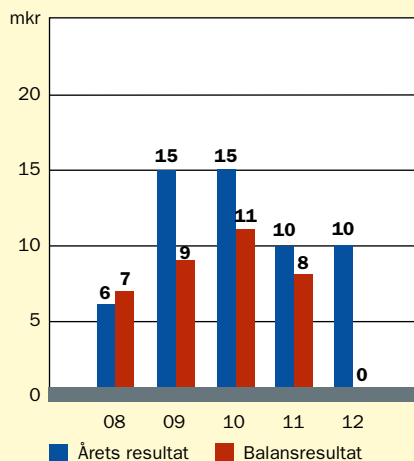
Ett av de viktigaste nyckeltalen i den finansiella analysen kallar vi nettokostnadsandelen, vilken visar i procent hur stor del av skatteintäkter/statsbidrag går åt till att "betala" verksamheten. Riktighet brukar sättas till ca 97–98%, vilket för Öckerö kommuns del kan översättas med ett positivt resultat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

**Analys:** Diagrammet på sidan 8 visar att nettokostnadsandelen den sista femårsperioden pendlat runt 97–98%. Notera att "engångsintäkter", t ex 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.

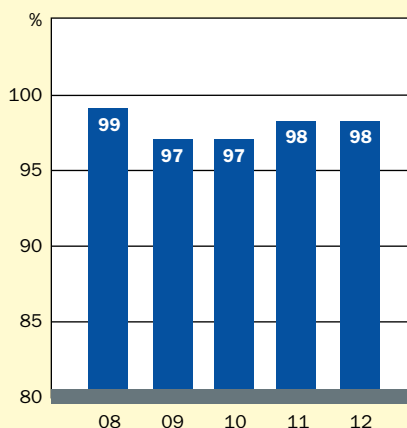
### Kostnadsutvecklingen – avgörande för resultatet

Den helt dominerande kostnaden är personalkostnader. Kostnadsutvecklingen mellan ett år till ett annat beror till övervägande del på lönerns 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 jämförbart med 2011. Se not 2.

Årets resultat/Balansresultat  
2008–2012



Nettokostnadernas andel av  
skatteintäkterna 2008–2012





Verksamhetens nettokostnader, inkl. avskrivningar och finansnetto, har under året ökat med endast ca 3 mkr. Motsvarande siffra för år 2011 var ca 29 mkr. Förklaringen till denna ovanligt låga ökning finns i årets höga reavinst (10 mkr) och återbetalning av försäkringspremier/AFA (10 mkr). För åren 2010 och 2011 var redovisad reavinst 3 mkr respektive 2 mkr.

**Analys:** Personalkostnad (löner, sociala avgifter, pensionskostnader) har ökat med 20 mkr jämfört med 2011. Utbetalda löner ökade med 17 mkr. Ett annat kostnadsslag som ökat, 11 mkr, under året är ”köp av verksamhet” som bl a speglar socialnämndens ökade kostnader för s k placeringar. Kommunen har betalat ”hyra” under året för ca 58 mkr, vilket är en ökning med 5 mkr från året innan. Hyra till Öckerö Bostads AB för ”projekt Prästängan” är ett exempel som tillkommit under året. Rubrik ”Bidrag och transfereringar” har minskat från 39 mkr till 26 mkr på grund av att från och med 2012 svarar Västtrafik för finansieringen av merparten av kollektivtrafiken.

**Skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning**  
Skatteintäkter är kommunens största intäktskälla. Dessa har i jämförelse med år 2011 ökat med ca 8 mkr. Not 4 är värd att observeras! Den är i sin konstruktion en konjunkturbild och visar att prognosen över skatteunderlagets ökningstakt har underskattats både 2012 och 2011. Konjunkturen utvecklades bättre än förväntat båda dessa år.

En annan intäktskälla av vikt är det som fr o m år 2005 kallas kommunalekonomisk utjämning och som samlas i ett totalbelopp bestående av olika utjämningssystem och statliga regleringsposter. För 2012 redovisas ca 71 mkr netto, jämfört med 76 mkr året innan. Som not 4 visar skil-

jer det avsevärt mellan 2011 och 2012 på vissa parametrars belopp. Staten har minskat sitt stöd till kommunsektorn 2012 jämfört med åren innan (se ”Regleringsbidrag”).

”Skattenettot” (skatteintäkter + kommunalekonomisk utjämning) har totalt ökat med ca 3 mkr jämfört med år 2011. Ökningen år 2011 var ca 25 mkr.

**Analysen** landar i slutsatsen: efter år med finanskris/lågkonjunktur 2008/2009 har konjunkturen trots allt återhämtat sig bättre än vad prognosmakare trott. Både 2011 och 2012 har kommunerna fått ut för lite preliminära skatteintäkter. Positiv skatteprognos, 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 mättillfället ”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. Skulden till personal har under året ökat med 2 mkr. Från och med 2011 redovisas även pensionsförpliktelser för förtroendevalda.

Kommunen har reserverat medel, ca 39 mkr, på särskilt bankkonto för att likviditetsmässigt stå rustad åren 2015–2020 då de stora utbetalningarna väntas.

# FINANSIELL ANALYS

År 2012 utbetalades ca 26 mkr i pension inkl. löneskatt, varav ca 11 mkr avsåg ansvarsförbindelsen och dagens pensionärer. Återstoden, ca 15 mkr, utgjordes av tjänstepension ("individuell del") intjänad 2011 och utbetalad 2012 inkl. löneskatt.

**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 på det sätt att den visar vad som hänt under en tidsperiod. FA hämtar information från både resultaträkning 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 2012 visar att sektor 1, driftverksamheten, visar ett positivt betalningsflöde på 32 mkr. Investeringssektorn redovisar en delsumma, -16 mkr, efter det att försäljning av anläggningstillgångar har minskats med årets investeringsutgifter och "inköp av aktier och andelar". Det senare avser bl.a. apportemission till Öckerö Bostads AB. Inom finansieringssektorn har inget redovisats under 2012. På sista raden visar FA att årets förändring av likvida medel är positiv och uppgår till 16 mkr. Kommunens kortsiktiga betalningsförmåga har m.a.o. stärkts under året.

## 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.

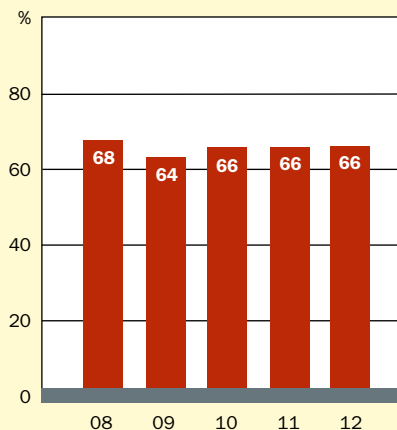
**Analys:** Värdet på kommunens tillgångar har under året ökat med 17 mkr. Det egna kapitalet har ökat med 10 mkr, beroende på positivt resultat. Beräkningsmässigt är kommunens soliditet oförändrad, 66%, jämfört med 2011. Om pensionskulden inarbetad före 1998, ansvarsförbindelsen, lyfts in i balansräkningen, faller soliditetsmålet från 66% till 6% (det egna kapitalet minskar).

### Pensionsskuld 2012-12-31, mkr

(nuvärdet av framtida pensionsutbetalningar vid ett visst tillfälle)

	2012	2011
tkr		
individuell del	13	13
avsättning pensioner (efter 1998)	36	32
ansvarsförbindelse (före 1998)	221	219
ansvarsförbindelse – förtroendevalda	5	4
<b>Summa</b>	<b>275</b>	<b>268</b>
Löneskatt (24,26%)	67	65
<b>Summa pensioner och löneskatt</b>	<b>342</b>	<b>333</b>

### Soliditetsutveckling 2008–2012



**Likviditeten – kortsiktig betalningsberedskap (kassa)**

Kommunens likviditet, ca 95 mkr är ögonblicksbilden per 31/12. Av totalbeloppet är ca 39 mkr avsatta medel (=reserv) för kommande pensionsutbetalningar. Jämfört med motsvarande siffra 2011 har kassan ökat med ca 16 mkr.

Kommunens likviditet speglas i nyckeltalen på sidan 4. 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 är negativ: 9 mkr. Årets försämrade budgetdisciplin, utfall ställt mot budget gäller socialnämnd (-7,6 mkr) och barn- och utbildningsnämnd (-4,9 mkr). Se vidare uppställning på sidan 4. Nämndernas sammantagna budgetavvikelse mellan år 2008 och 2012 framgår av diagram på denna sida. Läs vidare om verksamhet och ekonomi på nämndernas verksamhetsberättelser.

**Investeringar**

Utfall, investeringsutgifter justerat för eventuella investeringsinkomster, har för åren 2008–2011 i genomsnitt varit 25 mkr. Kommunfullmäktiges slutliga budget för 2012 sattes till 25 mkr. Utfallet för året blev 24 mkr (netto). Merparten av investeringsprojekten har bedrivits inom kommunstyrelsens samhällsbyggnadsverksamhet, t ex vatten och avlopp.

**Borgensåtaganden**

Kommunens borgensåtaganden ryms till största delen inom bostadssektorn. På balansdagen, 31/12 2012, uppgick borgen till 719 mkr, varav kommunens bostadsbolag Öckerö Bostads AB svarade för 706 mkr (ca 56 tkr per invånare). Se vidare borgensåtaganden not 18.

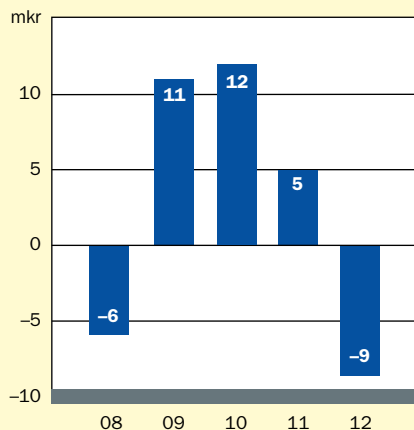
**HELHETEN – KONCERNEN**

Öckerö kommun bedriver verksamhet i både förvaltnings- och bolagsform. Den sk sammanställda (koncern)redovisningen visar den totala bilden över ekonomiskt resultat och finansiell ställning. Denna del har i årsredovisningen fått en mer central placering (sidan 22).

Det är helheten som gäller när den kommunala verksamheten skall värderas och bedömas ur olika aspekter. All verksamhet, oavsett organisationsform, utgår ifrån kommunfullmäktige. Koncernens delar, Öckerö kommun, Öckerö Bostads AB och Öckerö Rederi AB, närvarar på kommunfullmäktiges bokslutsmöte och föredrar sin verksamhet och ekonomi för det gångna året.

Jarl Gustavsson  
Ekonomichef

**Nämndernas budgetavvikelse 2008–2012**



**Investeringsredovisning per nämnd**

	Utfall 2012	Budget 2012
tkr		
Kommunstyrelsens enheter	991	3 015
Kommunstyrelsen, samhällsbyggnad	20 801	19 773
Barn- och utbildningsnämnd	1 568	1 512
Socialnämnd	339	660
Kultur- och fritidsnämnd	200	200
<b>Summa Investeringsredovisning</b>	<b>23 899</b>	<b>25 160</b>

# KOMMUNENS PERSONAL



## PERSONALSTRATEGI

Öckerö kommuns policy för chefskap och medarbetarskap ligger till grund för kommunens personalstrategiska arbete. Policyn har sin utgångspunkt i Öckerömodellen och med samverkansdialogens avsikt och mening. Personalstrategin uttrycker det gemensamma förhållningssättet för kommunens strategiska och operativa personalarbete. Strategin som styrverktyg syftar till att få organisationen att gemensamt agera för att nå uppställda mål. Det skall därför understrykas att verksamhetsstyrning inte enbart innefattar kontroll och påverkan utan även en tydlig och **kontinuerlig kommunikation**. Arbetsgivarens policy för chefskap och medarbetarskap klargör de värderingar och förhållningssätt som ska genomsyra våra arbetsplatser och vid våra möten med brukare och kunder.

Under året har ett antal av cheferna genomgått ledarutvecklingsutbildningen "Utvecklande Ledarskap". Ett av kommunens personalstrategiska långsiktiga mål är att samtliga chefer i Öckerö kommun skall ha genomgått denna utbildning. En utbildning som syftar till att medvetandegöra, utveckla och stärka de ledarbeteenden som skapar goda förutsättningar för medarbetarnas utveckling, engagemang och delaktighet. Det vill säga med- och mer-skapande. Upplevelsen av att utföra uppdraget samtidigt som man utvecklas och mår bra är ett viktigt kriterium för den goda arbetsplatsen.

Under året har dessutom fyra fristående ledarseminarier genomförts i syfte att stärka cheferna i rollen som ledare och personalansvariga. Årets sista seminarium behandlade ledarskapets betydelse för bemötande och tillgänglighet. Ett tema som överensstämmer väl med syftet bakom mätningen av kommunernas kvalitet i korthet (KKIK). SKL:s kvalitetsundersökning där bland annat kommunens tillgänglighet, trygghet och effektivitet mäts.

Inom samma tema genomfördes också ett seminarium för alla medarbetare och politiker i Öckerö kommun. Seminariet utgjorde grunden och starten för utvecklingsprogrammet "Öckerö steget före" som via ett fastställt handlingsprogram kommer att fortsätta under 2013. Utvecklingsprogrammet fokuserar på bemötande och tillgänglighet.

En mycket viktig del i det fortsatta utvecklingsarbetet, både vad avser verksamhet, medarbetarskap och ledarskap, är den kommungemensamma medarbetarenkäten, hållbart medarbetarengagemang (HME), som kommer att genomföras under första kvartalet 2013. Resultatet av undersökningen kommer även att rapporteras som ett index till SKL vilket möjliggör jämförelser med andra kommuner och ger tydligare kopplingar till kommunens resultat.

## ÅRET SOM GÅTT

Personalenheten tillhandahåller utbildning, information och kontinuerligt stöd till cheferna inom arbetsrättsområdet. Under 2012 har bl a genomförts utbildningar i samverkanssystemet samt om nyheter inom arbetsrätten och personalområdet. För en större förtrogenhet vid användning av funktionen "självservice", i vårt personal- och lönesystem, erbjuds alla nyanställda utbildning vid s k öppethus-dagar.

Enligt diskrimineringslagen, som numera gäller för arbetslivet i vid mening och för samhällslivet i övrigt, är alla arbetsgivare skyldiga att upprätta ny jämställdhetsplan vart tredje år. Arbetet med att upprätta en ny plan för Öckerö kommun har påbörjats under hösten. Då lagens olika diskrimineringsgrunder har utökats kommer den nya jämställdhetsplanen, till skillnad från den tidigare, att omfatta samtliga diskrimineringsgrunder. Den nya planen kommer därmed att byta namn till "Plan för lika rättigheter och möjligheter" och beräknas bli klar våren 2013.

Lönekartläggning, en av diskrimineringslagens tvingande regler, har genomförts under året och påvisade inte några osakliga löneskillnader som kunde hänföras till kön. Däremot konstaterades att yrkesgrupperna i de lägsta löneintervallen hade "halkat" något, därför beslutades att dessa grupper fick ta del av den avsatta jämställdhetsbudgeten för rättställelse av lön.

Under 2012 har förnyad pensionsupphandling genomförts i samarbete med ett flertal av de övriga GR-kommunerna.

Personalenheten har under året tillsammans med företagshälsovården erbjudit och genomfört personalvårdsmöten med chefer för att diskutera arbets- och personalsituation, förebyggande åtgärder, hälsoåtgärder och eventuellt rehabiliteringsbehov i deras verksamheter.

Processen inför upphandling av företagshälsovård har påbörjats och försätter under 2013. Nytt avtal som ska gälla from januari 2014 kommer att tecknas under hösten 2013.

Kommunens chefer och skyddsombud har deltagit i en arbetsmiljöutbildning med syfte 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 2012, vilket är den av Sveriges Kommuner och Landsting rekommenderade mättidpunkten.

### Antal anställda

Den 1 november 2012 hade Öckerö kommun totalt 937 anställda, en ökning med 8 personer jämfört med 2011.

Totalt utgör de 937 anställda 816 helårsarbetare vilket är en ökning med 13 årsarbetare jämfört med föregående år. Antalet tillsvidareanställda är 865 till antalet, varav lite fler än hälften är heltidsanställda.

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden fortsätter att öka och är nu 87%.

### Genomsnittsålder

Personalens genomsnittsålder är 48 år och densamma för kvinnor som för män.

Andelen kvinnliga anställda i kommunen är betydligt högre än andelen män, 80,7% kvinnor och 19,3% män.

### Personalomsättning

Vid en jämförelse av personalomsättningen i kommunen mellan år 2011 och 2012 kan konstateras att den minskat något men är i stort sett oförändrad. 24,6% för år 2011 jämfört med 21,4% för år 2012.

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).

### Personalkostnader 2012

	2012	2011
mkr		
Löner arbetad tid	250,4	235,9
Löner ej arbetad tid bl a semester, sjuklön	43,4	40,4
Kostnadsersättningar	2,5	2,6
Sociala avgifter	94	89,1
Pensionskostnader	24	26
<b>Summa personalkostnader</b>	<b>414,3</b>	<b>394</b>

### Pensionsavgångar

Av kommunens tillsvidareanställda är 45,7% 50 år eller äldre. Till och med år 2022 kommer ca 32 % av arbetstarna att avgå med pension.

Nedan följer pensionsavgångarna per förvaltning med avgång inom 2 år, 5 år och tom 2022 beräknat i procent utifrån antal anställda på respektive förvaltning. Noteras bör, att efter omorganisation ingår numera den tidigare Samhällsbyggnadsförvaltningen i Kommunstyrelsens siffror.

	KS	BUF	SF	KFF
< 2 år	9,2	6,2	7,2	13,6
< 5 år	19	17	12,6	22,7
t o m 2022	35	35,1	26,1	45,4

Beräkningarna bygger på avgång vid 65 års ålder.

### Pensionskostnader

Av den totala pensionskostnaden som uppgick till 24 mkr, utbetalades ca 8,8 mkr till kommunens pensionstagare. Detta är en ökning med 0,6 mkr i jämförelse med 2011.

### Personalkostnader

Personalkostnaderna för år 2012 (inkl avsättning till pensionsskuld) uppgick till 414 mkr. Detta är en total ökning med 20 mkr eller ca 5,1 % jämfört med år 2011.

Antalet sparade semesterdagar för grupp 1, månadsavlönade, har ökat under 2012 och var 9 802 dagar jämfört med 9 241 dagar år 2011.

Den totala semesterlöneskulden var vid årsskiftet 22,3 mkr.

### Frånvaro

Kommunens totala sjukfrånvaro har i princip varit oförändrad mellan de båda jämförande åren. Under 2012 uppgår total sjukfrånvaro till 5,02% jämfört med 2011 års 4,97%. År 2010 redovisade Öckerö den lägsta frånvaron hittills och då var motsvarande siffra 4,25%.

Korttidssjukfrånvaron, dag 1 – 59, har tom minskat något under året. Den är nu 3,33% jfr med 2011 då den var 3,42%. År 2010 var motsvarande siffra 2,93%. Långtidssjukfrånvaron, mer än 60 dagar, är även den i stort sett oförändrad men har ökat något. Under 2011 var den 31,21% av den totala sjukfrånvarotiden. 2012 utgjorde den 33,62% av total sjukfrånvaro vilket motsvarar 1,69% av den tillgängliga ordinarie arbetstiden.

Den totala sjuklönekostnaden var för år 2011 4,47 mkr eller 4 812 kr per anställd, jämfört med totalt 4,61 mkr eller 4 920 kr per anställd för år 2012.

# 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 ianspråktagas 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 samt Varvet/Knippla.

## LEASING

Alla kommunens leasingavtal har av väsentlighetskäl klassificerats som operationell leasing.

## PENSIONSSKULD

Kommunens samlade pensionsskuld uppgick till 275 mkr per 2012-12-31. Under avsättningar finns 36 mkr redovisat och under kortfristiga skulder finns de pensioner, 13 mkr, som tjänats in av de anställda under 2012. Under ansvarsförbindelser redovisas de pensionsförpliktelser som har tjänats in av arbetstagare och pensionstagare före 1998. Åtagandet för medarbetare/pensionärer uppgick till 221 mkr och förtroendevalda med 5 kr. Särskild löneskatt på kommunens pensionsskulder uppgick till totalt 67 mkr. Se tabell på sidan 10.

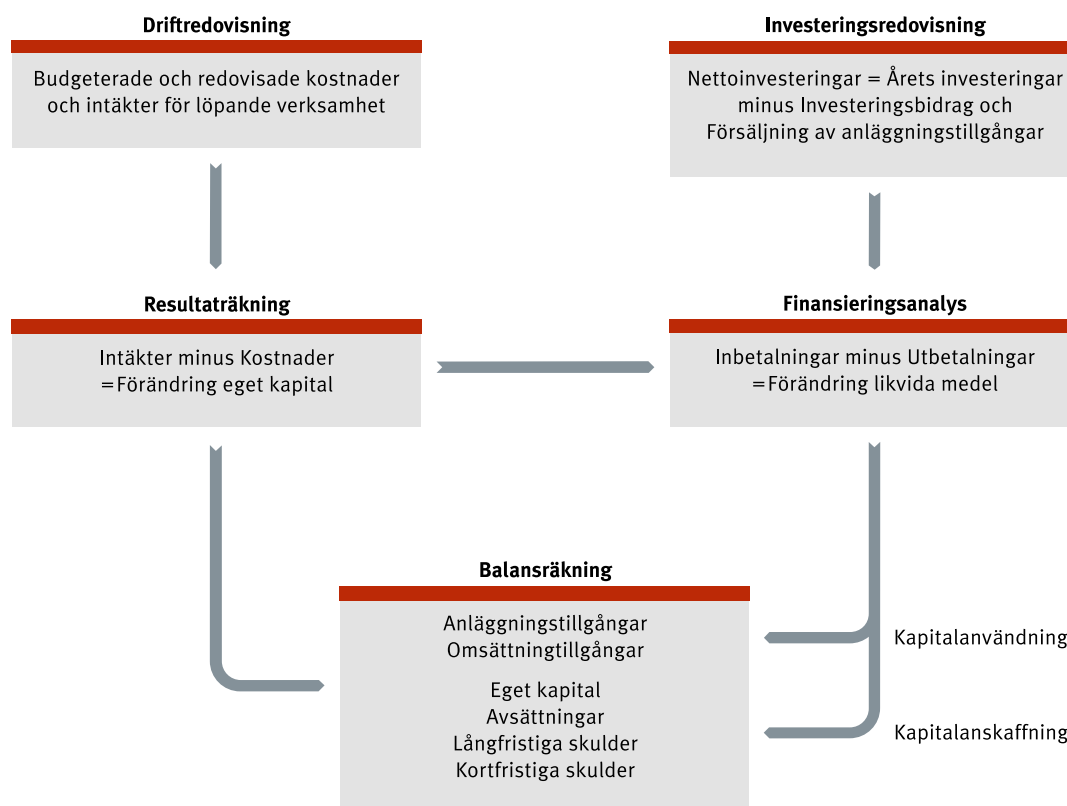
## SÄRREDOVISNING AV VA-VERKSAMHET

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

Kommunfullmäktige har tidigare år beslutat om två investeringsprojekt för VA (slamsilo och ventilationsanläggning vid Pinans reningsverk) med finansiering ur VA:s sk upparbetade eget kapital. På kommunens balansräkning har därför VA:s eget kapital lyfts ur kommunens eget kapital och redovisas på egen rad som en avsättning. Återstående avsättning för slamsilo, 4 mkr, har återförts under 2012.



# 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, dvs hur stor del av de totala tillgångarna som är finansierade med eget kapital.

# RESULTATRÄKNING

mkr	2012	Budget 2012	2011
Verksamhetens intäkter, not 1	193	155	166
Verksamhetens kostnader, not 2, 3	-751	-727	-722
Avskrivningar, nedskrivningar, not 10	-13	-13	-13
<b>Nettokostnad</b>	<b>-571</b>	<b>-585</b>	<b>-569</b>
Skatteintäkter, not 4	510	506	502
Kommunalekonomisk utjämning (statsbidrag) not 4	71	71	76
<b>Resultat före finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>10</b>	<b>-8</b>	<b>9</b>
Finansiella intäkter, not 5	2	4	2
Finansiella kostnader, not 5	-2	-2	-1
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>10</b>	<b>-6</b>	<b>10</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0
<b>Årets resultat, not 6</b>	<b>10</b>	<b>-6</b>	<b>10</b>

# FINANSIERINGSANALYS

mkr	2012	2011
<b>1. Den löpande verksamheten</b>		
Verksamhetens intäkter	193	165
Verksamhetens kostnader, inkl nedskr. expl	-751	-722
Ej rörelsekapitalpåverkande intäkter/kostnader, not 7	-10	-3
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-568</b>	<b>-560</b>
Skatteintäkter/kommunalekonomisk utjämning	581	578
Finansiella intäkter	2	2
Finansiella kostnader	-2	-1
Justering för rörelsekapitalets föränd, not 8	19	-14
<b>Verksamhetsnetto</b>	<b>32</b>	<b>5</b>
<b>2. Investeringar</b>		
Inköp av materiella tillgångar	-24	-22
Avyttrade materiella tillgångar	10	2
Inköp av aktier och andelar	-2	-1
<b>Investeringsnetto</b>	<b>-16</b>	<b>-21</b>
<b>3. Finansiering</b>		
Ökning långfristiga fordringar	0	0
Minskning långfristiga fordringar	0	20
Minskning långfristiga lån	0	0
<b>Finansieringsnetto</b>	<b>0</b>	<b>20</b>
<b>Förändring av likvida medel (= 1+2+3) not 9</b>	<b>16</b>	<b>4</b>
Likvida medel vid årets början	79	75
Likvida medel vid årets slut	95	79

# BALANSRÄKNING

mkr	2012	2011
<b>Tillgångar</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar, not 10	172	165
Maskiner och inventarier, not 10	29	29
Pågående arbete, not 10	4	0
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>205</b>	<b>194</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Andelar och aktier, not 11	43	40
Långfristig fordran, not 11	50	50
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>93</b>	<b>90</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>298</b>	<b>284</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Exploateringsfastigheter, not 12	15	15
Kortfristiga fordringar, not 13	61	73
Likvida medel, not 14	95	80
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>171</b>	<b>168</b>
<b>Tillgångar</b>	<b>469</b>	<b>452</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>		
<b>Eget kapital, not 15</b>	<b>309</b>	<b>299</b>
Därav årets resultat	10	10
<b>Avsättningar</b>		
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser, not 16	36	32
Beräknad skuld löneskatt, not 16	9	8
<b>Summa avsättningar</b>	<b>45</b>	<b>40</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Investeringsfond VA, not 16	3	7
Anslutningsavgifter, not 16	2	1
Gatukostnadsersättning, not 16	4	4
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>9</b>	<b>12</b>
<b>Skulder</b>		
Kortfristiga skulder, not 17	106	101
<b>Summa skulder</b>	<b>106</b>	<b>101</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>469</b>	<b>452</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>		
<b>Panter och därmed jämförliga säkerheter</b>		
Borgen gentemot bank, not 18	719	684
Förlustansvar, not 18	1	1
<b>Ansvarsförbindelser</b>		
Pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland skulder, not 19	221	219
Pensionsförpliktelser förtroendevalda, not 19	5	4
Beräknad löneskatt på ovan pensionsförpliktelser, not 19	55	54

# NOTER

## NOT 1 Verksamhetens intäkter

tkr	2012	2011
Försäljningsmedel	1 704	1 758
Avgifter och ersättningar	73 781	72 665
Hyror och arrenden	11 137	9 712
Bidrag	48 020	34 300
Försäljning verksamhet och entreprenad	44 176	44 225
Övrigt	14 460	2 801
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>193 278</b>	<b>165 461</b>

## NOT 2 Verksamhetens kostnader

tkr	2012	2011
Lönekostnader	296 278	278 896
Sociala avgifter	93 975	89 086
Avsättning pensionsskuld, individuell	12 955	12 273
Avsättning pensionsskuld, övriga	2 090	5 334
Utbetalda pensioner, ålders-	8 820	8 226
Förvaltningsavgifter pensioner	143	142
Övriga personalkostnader	7 150	7 568
<b>Summa personalkostnader</b>	<b>421 411</b>	<b>401 525</b>
Anläggnings- och underhållsmaterial	1 612	1 463
Inköp för försäljning	2 820	2 649
Bidrag och transfereringar	26 447	39 093
Entreprenader, köp av verksamhet	166 014	155 005
Konsulttjänster	5 552	6 900
Hyror och fastighetsservice	57 646	52 973
Hyra/leasing anläggningstillgångar	4 030	3 728
Bränsle, energi, vatten	8 708	8 775
Förbrukningsinventarier, material	25 072	24 580
Kontorsmaterial och trycksaker	1 071	1 174
Reparationer, underhåll, maskiner, inventarier	4 261	3 675
Diverse främmande tjänster	8 967	7 456
Tele- och datakommunikation, porto	3 194	3 028
Transporter	4 483	5 054
Försäkringsavgifter, riskkostnader	6 031	1 360
Övrigt	3 833	3 688
<b>Summa övriga kostnader</b>	<b>329 741</b>	<b>320 601</b>
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>751 152</b>	<b>722 126</b>

## NOT 3 Leasing

tkr	2012	2011
Under året betalda leasingavgifter		
avseende Inventarier	183	226
Transportmedel	1 667	1 644

## NOT 4 Skatteintäkter, kommunalek. utjämn. (statsbidrag)

tkr	2012	2011
<b>Skatteintäkter</b>		
Kommunalskatt	503 921	491 077
Slutavräkning	88	1 763
Preliminär slutavräkning	5 647	9 064
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>509 656</b>	<b>501 904</b>
<b>Kommunalekonomisk utjämnung (statsbidrag)</b>		
Inkomstutjämningsbidrag	45 460	45 617
Fastighetsavgift	20 791	21 273
Regleringsbidrag	6 160	12 760
Bidrag för LSS-utjämnung	1 577	0
Kostnadsutjämningsavgift	-2 942	-1 920
Avgift till LSS-utjämnung	0	-1 783
<b>Summa kommunalekonomisk utjämnung (statsbidrag)</b>	<b>71 046</b>	<b>75 947</b>

## NOT 5 Finansiella intäkter och kostnader

tkr	2012	2011
<b>Finansiella intäkter</b>		
Ränteintäkter, banktillgodohavanden	1 431	1 435
Ränteintäkter, koncernfordran	955	1 156
Övriga ränteintäkter	85	76
Övriga finansiella intäkter	0	5
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>2 471</b>	<b>2 672</b>
<b>Finansiella kostnader</b>		
Räntekostnad pensioner	2 075	1 368
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>2 075</b>	<b>1 368</b>

## NOT 6 Årets resultat

tkr	2012	2011
<b>Enligt balanskravet</b>		
Årets resultat	10 114	10 004
Avgår reavinst	-9 968	-1 594
<b>Balansresultat</b>	<b>146</b>	<b>8 410</b>

**NOT 7 Ej rörelsekapitalpåverkande intäkter/kostnader**

tkr	2012	2011
Reavinst	-9 968	-1 594
Öbo lagfart tidigare år	-191	0
Kostnader i samb med reavinstberäkn	-60	-7
Omklassificering Fiskaregården, Knippla gata och Va	-2 535	0
Apportemission/reavinst Öbo	2 310	0
Gatukostnadsersättning tidigare år	0	-1 700
Kostnader Återvinningscentral tidigare år	0	423
<b>S:a ej rörelsekapitalpåverkande poster</b>	<b>-10 444</b>	<b>-2 878</b>

**NOT 8 Justering för rörelsekapitalets förändring**

tkr	2012	2011
Minsk/ökn av expl.fast., lager m m +/-	1 030	-1 287
Minsk/ökn av kortfristiga fordringar, +/-	9 982	-17 731
Ökn/minskn pensionsavsättning, +/-	4 543	8 133
Ökn/minskn långfristiga skulder, +/-	-2 896	5 092
Ökn/minskn övr kortfristiga skulder, +/-	6 239	-8 287
<b>Summa rörelsekapitalets förändring</b>	<b>18 898</b>	<b>-14 080</b>

**NOT 9 Förändring av likvida medel**

	2012	2011
Ökning/minskning av kassa och bank, +/-	15 726	4 452

**NOT 10 Materiella anläggningstillgångar**

tkr	2012	2011
<b>Allmän markreserv</b>		
Ingående bokfört värde	13 830	13 802
Nyanskaffningar	288	29
Försäljningar	-206	-1
Omklassificering		0
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>13 912</b>	<b>13 830</b>
<b>Verksamhetsfastigheter</b>		
Ingående bokfört värde	869	465
Nyanskaffningar	802	462
Försäljning/utrangering		0
Utrangering avskrivning		0
Årets avskrivning	-99	-58
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>1 572</b>	<b>869</b>
<b>Fastigheter för affärsverksamhet</b>		
Ingående bokfört värde	103 107	98 011
Nyanskaffningar	9 913	9 847
Försäljning/utrangering		0
Utrangering avskrivning		0
Årets avskrivning	-4 980	-4 751
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>108 040</b>	<b>103 107</b>

tkr	2012	2011
<b>Publika fastigheter</b>		
Ingående bokfört värde	47 038	40 855
Nyanskaffningar	3 380	8 568
Försäljning/utrangering		0
Årets avskrivning	-2 543	-2 385
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>47 875</b>	<b>47 038</b>
<b>Övriga fastigheter</b>		
Ingående bokfört värde	22	38
Årets avskrivning	-7	-16
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>15</b>	<b>22</b>
<b>Summa mark, byggnader, tekniska anläggningar</b>	<b>171 414</b>	<b>164 866</b>
<b>Maskiner, inventarier, fordon</b>		
Ingående bokfört värde	28 973	23 462
Nyanskaffningar	5 883	11 613
Försäljning/utrangering	-1 924	-1 764
Utrangering avskrivning	1 823	939
Årets avskrivning	-5 324	-5 277
<b>Utgående bokfört värde</b>	<b>29 431</b>	<b>28 973</b>
<b>Avskrivningar, nedskrivningar</b>		
Avskrivningar, byggnader	7 630	7 210
Avskrivningar, inventarier	5 324	5 277
Nedskrivning anläggningstillgångar	20	0
<b>Summa avskrivning, nedskrivning</b>	<b>12 974</b>	<b>12 487</b>
<b>Pågående arbeten</b>		
Återvinningscentral 2012	313	0
Breviksvägen	951	0
Gatubelysning Knippla	28	0
Gatubelysning 2012	29	0
Öckerö färjeläge	2 106	0
Norgårdsvägen etapp 2	156	0
Tryckstegringsstation Röds sund	71	0
KVD-anläggning	266	0
Återvinningscentral 2011	158	158
<b>Summa pågående arbeten</b>	<b>4 078</b>	<b>158</b>

## NOTER

### NOT 11 Finansiella anläggningstillgångar

tkr	2012	2011
<b>Aktier och andelar</b>		
Öckerö Bostads AB	39 712	37 212
Öckerö Rederi AB	2 000	2 000
Renova AB	64	64
Kommentusgruppen AB	1	1
Västtrafik AB	0	780
AB Jönköpingsbostäder	28	28
Kommuninvest andelskapital/ insatsemission*	1 192	551
<b>Summa aktier och andelar</b>	<b>42 997</b>	<b>40 636</b>
<b>Långfristig fordran</b>		
Reverser Öckerö Bostads AB	12 551	12 551
Revers Öckerö Rederi AB	35 228	35 228
Kommuninvest ekonomiska För.	2 000	2 000
<b>Summa långfristig fordran</b>	<b>49 779</b>	<b>49 779</b>
<b>S:a finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>92 776</b>	<b>90 415</b>

\* Andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ek.förening har därefter beslutat om insatsemissioner om sammanlagt 11 tkr samt vinstutdelning och ränta med 641 tkr för Öckerö kommun. Öckerö kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening uppgick 2012-12-31 till 1 192 tkr.

### NOT 12 Exploateringsfastigheter

tkr	2012	2011
Markexploatering norr om Statoil	388	388
Suddaområdet och Sandlyckeomr	4 639	4 365
Industriområde Hönö Klåva	6 831	6 835
Fiskaregården Källö-Knippla	0	2 118
Varvet, Knippla 1:161	1 788	1 731
Långholmen	27	0
<b>Summa exploateringsfastigheter</b>	<b>13 673</b>	<b>15 437</b>
Övrigt, anläggningsavgift Öckerö 2:620	746	0
<b>Summa</b>	<b>14 419</b>	<b>15 437</b>

### NOT 13 Kortfristiga fordringar

tkr	2012	2011
Kundfordringar	14 461	14 882
Fordran Öckerö Bostads AB (netto)	5 106	5 461
Fordran Öckerö Rederi AB	183	0
Diverse kortfristiga fordringar	26 707	28 606
Kortfristig fordran VA	0	4 304
Förutbetalda kostnader	7 949	12 703
Upplupna intäkter	6 902	6 706
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>61 308</b>	<b>72 662</b>

### NOT 14 Likvida medel

tkr	2012	2011
Kassa	38	46
Plusgiro	462	180
Bank	94 767	79 315
<b>Summa likvida medel</b>	<b>95 267</b>	<b>79 541</b>

### NOT 15 Eget kapital

tkr	2012	2011
Eget kapital vid årets början	299 015	289 011
Årets resultat	10 113	10 004
<b>Summa eget kapital</b>	<b>309 128</b>	<b>299 015</b>

### NOT 16 Avsättningar och långfristiga skulder

tkr	2012	2011
<b>Pensionsskuld</b>		
Pensionsskuld		
Ing avs pensionsskuld	32 253	25 708
Avsättningar under året	3 986	3 286
Utbetalningar	-1 077	-1 086
Ränteuppr, basbeloppsuppr, övr poster	747	4 345
<b>Utgående avsättning pensionsskuld</b>	<b>35 909</b>	<b>32 253</b>
<b>Löneskatt</b>		
Ing avs löneskatt	7 825	6 237
Årets avs löneskatt	887	1 588
<b>Utgående avsättning löneskatt</b>	<b>8 712</b>	<b>7 825</b>
<b>Summa avsättningar</b>	<b>44 621</b>	<b>40 078</b>
<b>Långfristiga skulder</b>		
Investeringsfond VA	2 574	6 735
Anslutningsavgifter VA	2 334	1 288
Gatukostnadsersättning	4 285	4 066
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>9 193</b>	<b>12 089</b>

### NOT 17 Kortfristiga skulder

tkr	2012	2011
Diverse kortfristiga skulder	1 519	571
Skuld concernbolag Örab (netto)	0	7 006
Leverantörsskulder	28 893	18 775
Momsskuld (netto)	587	1 311
Personalens källskatt	6 794	5 878
Upplupna sociala avgifter	7 902	7 034
Upplupen semesterlöneskuld och okompenserad övertid	23 876	21 785
Upplupna timlöner avseende dec	5 828	5 378
Upplupen pension individuell del	12 955	12 273
Upplupen löneskatt individuell del	3 143	2 977
Övrigt	14 256	17 895
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>105 753</b>	<b>100 883</b>

**NOT 18 Borgens- och övriga ansvarsförbindelser**

tkr	2012	2011
<b>Borgensförbindelser</b>		
Öckerö Bostads AB	706 326	670 926
ÖMC	11 985	12 484
Renova	229	238
<b>Summa borgensförbindelser</b>	<b>718 540</b>	<b>683 648</b>
<b>Förlustansvar egna hem</b>		
SBAB	679	851
BKN	69	70
<b>Summa förlustansvar</b>	<b>748</b>	<b>921</b>

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 2012-12-31 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 2012-12-31 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	2012	2011
Ingående pensionsförpliktelser	219 065	197 654
Utbetalningar	-7 738	-7 140
Räntauppräknig, basbeloppsräkningr, övriga poster	10 103	28 551
Utgående pensionsförpliktelser	221 430	219 065
Pensionsförpliktelser förtroendevalda	4 841	4 271
Ing löneskatt på pensionsförpliktelser	54 181	47 951
Årets löneskatt på pensionsförpliktelser	712	6 230
Utg löneskatt på pensionsförpliktelser	54 893	54 181
<b>Summa ansvarsförbindelser</b>	<b>281 164</b>	<b>277 517</b>





# 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 dotterbolagens 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 Sörgård 2:446 och samtliga aktier i Öckerö Fastighets AB. Fullständiga resultat och ekonomisk ställning per 2012-12-31 finns i bolagens egna årsredovisningar.

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden vilket innebär att kommunens bokförda värde på aktierna 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 minus -1 mkr (föregående år 5,1 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

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att inom Öckerö kommun förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter eller tomträtter med bostäder, affärs-, service- och industrilokaler samt kollektiva anordningar.

### RESULTAT OCH FINANSIELL STÄLLNING

För år 2012 uppgår resultat före bokslutsdispositioner och skatt till -10,3 mnkr (-3,33 mnkr). Soliditeten var vid årets slut 9,8% (10,5%).

### FASTIGHETSFÖRVALTNING

Vid verksamhetsårets slut förvaltade Öckerö Bostads AB utgång ca 26 000 kvm bostadsyta, ca 59 000 kvm lokalyta och ca 55 000 kvm yta för idrottsanläggningen Prästängens. Fastigheterna är fullvärdesförsäkrade utan angivet belopp. Fordon, maskiner, redskap, inventarier och lager är försäkrade till betryggande belopp.

### UNDERHÅLLSPROJEKT OCH INVESTERINGAR

Kostnaden för underhåll uppgår under 2012 till 11,9 mnkr vilket motsvarar 153 kr/kvm. Under året har bl a nytt golv lagts i idrottshallen på Västergårdsskolan, ny skolgård har anlagts på Vipekärrs förskola, fuktskadearbeten påbörjats på Brattebergsskolan och en större underhållsåtgärd genomförts på Centralförrådet. Avseende bostäder har bl a större målningsarbeten genomförts på Minkeberg och fasadbyten gjorts på Måbärsvägen.

Under året har bolaget investerat för totalt 29,6 mnkr (82,9 mnkr). Under våren stod den nya matsalen på Brattebergsskolan helt klar liksom de nya konstgräsplanerna på Prästängens idrottsplats och markarbeten vid Högåsen och Kompassen. Under året genomfördes byggnationerna av fibernät i området kring Heinövägen inom ramen för bolagets nya affärsområde Öckerö Nät. I januari togs bolagets vindkraftverk i Fåleberg, Mariestads kommun i drift. Ver-



ket beräknas producera en större del, ca 70%, av elförbrukningen i bolagets egna elabonnemang

Under hösten kommer också en förstudie genomföras av en f-9-skola på Hönö Heden (Hedenskolan) samt ombyggnad av Brattebergsskolan till en f-9-skola.

### MARKNAD – UTHYRNINGSLÄGET

Vid årets slut fann 609 kvm outhyrt i bolagets bestånd. Företagets uthyrningssituation är god och inkomstbortfallen låga.

### HYRESJUSTERINGAR

I enlighet med träffat avtal med Hyresgästföreningen höjdes hyrorna från 1 april med 3,0% för hyresgäster med varmhya och med 2,2% för de med kallhya.

### PERSONAL

Företaget hade vid årets utgång 20 tillsvidareanställda varav 3 kvinnor och 17 män. Av dessa var 12 tjänstemän och 8 kollektivanställda. Under året valde VD Thomas Aebeloe att avsluta sin anställning och den 1 december påbörjade Lennart Johnsson sin anställning som ny VD.

### FINANSIERING

Bolagets övergripande målsättning 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 räntebidningen och bättre möta förändringarna på räntemarknaden.

För att säkerställa kapitalförsörjningen eftersträvas långa kreditavtal med bolagets kreditgivare. Med rådande osäkerhet på räntemarknaden behöver räntebindningstiden

# KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

## RESULTAT Öckerö Bostads AB

	2012	2011
mkr		
Intäkter	81,1	74,8
<b>Kostnader</b>		
Drift- och underhållskostnader	-30,4	-30,1
Personalkostnader	-13,5	-11,5
Övriga kostnader	-9,5	-5,7
Avskrivningar	-16,1	-12,8
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>11,6</b>	<b>14,8</b>
Resultat från andelar i koncernföretag	0,3	0,5
Ränteintäkter	0,3	0,2
Räntekostnader	-22,4	-18,9
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>-10,1</b>	<b>-3,3</b>
Bokslutsdispositioner	9,1	0
Skatt	1,0	0,9
<b>Årets resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>-2,5</b>

## UPPGIFTSMÅTT Öckerö Bostads AB

	2012	2011
Balansomslutning, mkr	803,9	791,3
Soliditet %	9,9	10,5
<b>Personal</b>		
Antal anställda	20	23
varav kvinnor %	15	26
varav män %	85	74
<b>Verksamhetsmått</b>		
Antal lägenheter	390	390
Antal nybyggda lägenheter	0	0

## RESULTAT M M Öckerö Rederi AB

	2012	2011
mkr		
Intäkter	23,0	22,4
<b>Kostnader</b>		
Drift- och underhållskostnader	-19,7	-18,3
Personalkostnader	-0,2	-0,2
Övriga kostnader	-0,7	-0,8
Avskrivningar	-1,5	-1,4
<b>Resultat före finansiella poster</b>	<b>0,9</b>	<b>1,7</b>
Ränteintäkter	0,2	0,1
Räntekostnader	-0,7	-0,7
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>0,4</b>	<b>1,1</b>
Överavskrivning Fartyg	-0,4	-1,1
<b>Skatt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Balansomslutning, mkr	42,3	45,2
Soliditet %	8,0	6,6
<b>Personal</b>		
Antal anställda	0,25	0,25
varav kvinnor %	0	0
varav män %	100	100

förlängas vilket uppnått via köp av ränteswapar. En väl avvägd ränterisk (genomsnittlig räntebindningstid) i skuldportföljen uppnås genom användandet av ränteswapar.

Om räntan skulle öka med en procentenhet över marknadens förväntningar vid tidpunkt för bokslutet skulle det innebära ökade räntekostnader om 3,4 mnkr för bolaget. Samtidigt skulle ränteswaparna redovisa ett realiserbart övervärde om 2,5 mnkr.

## VÄRDERING AV FASTIGHETSBESTÅNDET

Under året har bolaget värderats samtliga fastigheter som finns inom bolagets bestånd. Det kan konstateras att det för enskilda objekt finns såväl under- som övervärden och att den sammantagna värderingen indikerar på att de bokförda värdena kan överstiga en marknadsvärdering. Bolagets styrelse har under året påbörjats en process tillsammans med ägaren för att på sikt hitta lösningar av dessa undervärden. Bedömningen är att fastighetsbeståndets värde över tid, efter genomförda åtgärder, kommer att överstiga bokförda värden varför styrelsens åsikt är att en nedskrivning i årets bokslut ej är nödvändigt.

## FINANSPOLICY

Bolagets styrelse antar årligen en finanspolicy för hanteringen av de finansiella instrumenten. Räntebindningstiden får uppgå till 7 år, minst tre långivare bör eftersträvas, enskilda långivare bör inte representera mer än 50% av den totala skuldportföljen, undantag kan dock göras för Kommuninvest. Den genomsnittliga kapitalbindningstiden i skuldportföljen liksom förfalloprofilen i kapitalbindningen regleras ej.

## MILJÖARBETE

Sedan januari 2010 är företaget miljödiplomerat och under året genomfördes en miljörevision vilket resulterade till fortsatt diplomering. Miljöarbetet bedrivs idag som en integrerad del av den ordinarie verksamheten.

## UTSIKTER INFÖR FRAMTIDEN

Resultatet för år 2012 understiger budget och avlämnade prognoser. Framför allt ser bolaget att det för vissa fastigheter inom såväl bostäder som lokaler finns större framtida underhållsbehov. Under 2013 planeras bland annat renovering av matsal och arbete med utemiljö på Bergagårdsskolan, arbete med utemiljö på Västergårdsskolan och målningsarbeten på Smörblomsvägen.

Bolaget har också ett flertal projekt på gång, bl a planeras ny vårdcentral på Hönö stå klar under 2013. I planeringen finns också en eventuell ombyggnad av Fotö Skola liksom att tillsammans med Öckerö kommun arbeta med förstudie av en f-9-skola på Hönö Heden (Hedensskolan) samt ombyggnad av Brattebergsskolan till en f-9-skola.

Inom affärsområdet Öckerö Nät fortsätter byggnationen av fiber och under 2013 genomförs införsäljning och byggnation på Öckerö.



## ÖCKERÖ REDERI AB

### VERKSAMHET

Verksamhetsåret 2012 för Öckerö Rederi AB (ÖRAB) kan sammanfattas som ett år nästan helt i enlighet med planerad verksamhet och budget.

Under året har 205 elever genomfört seglingar som tidigare beslutad ruttplanering angivit. För att få bättre väderförutsättningar för seglingarna prövades att gå in i Medelhavet, bl a till Barcelona och detta utföll på ett mycket positivt sätt. Totalt omfattade årets seglingar 17 000 nautiska mil eller 3 150 landmil. 23 olika städer besöktes, däribland Safi i Marocko som är vänort till Öckerö kommun.

Sommarens varvsbesök genomfördes enligt den planering som hade gjorts. Kostnaderna blev dock lägre än vad som kalkylerats med. Tyvärr gick detta budgetöverskott åt till viss del på grund av en tvingande investering i nya skrovar "Fotwires". Dessa används i masterna för att kättra ut på rårarna för segelhantering. Under varvsbesöket fick 11 ung-

domar sommarjobb på Gunilla för att utföra underhålls-åtgärder och resultatet blev mycket bra.

Liksom under 2011 så deltog Gunilla i två evenemang som plattform för kommunens företag att visa upp sig. Fartyget deltog bl a som vandrarhus vid Klovafestivalen på Hönö och detta blev ett uppskattat inslag. Deltagandet i Göteborgs kulturkalas blev dock inte så lyckat. Gunilla fick lägga till vid Packhuskajen i Göteborg intill ostindiefararen eftersom kajen vid Operan inte hade tillräckligt vattendjup. Detta medförde att Gunilla hamnade utanför evenemangsområdet och en följd av detta var att få besökare kom till skeppet.

Under 2012 har kommunfullmäktige beslutat om ändring av bolagsordning och ägardirektiv så att Öckerö Rederi AB:s verksamhet får ett tydligare uppdrag som passage-rarfartygsverksamhet.

### EKONOMI

Det ekonomiska resultatet slutar före bokslutsdispositioner på 385 tkr. Efter bokslutsdispositioner och skatt redovisas nollresultat.

Kommunfullmäktige beslöt på sitt decembermöte att 1,9 mkr av ÖRAB:s aktiekapital skall redovisas som så kallade ovillkorat ägartillskott. Ägartillskottet skall på balansräkningen under Eget kapital redovisas som bundet eget kapital genom ökning av reservfond.

# KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

## SAMMANSTÄLLD RESULTATRÄKNING

mkr	<b>2012</b>	2011
Verksamhetens intäkter, not 1	<b>221</b>	188
Verksamhetens kostnader, not 2	<b>-751</b>	-715
Avskrivningar, not 3	<b>-32</b>	-29
<b>Nettokostnad</b>	<b>-562</b>	<b>-556</b>
Skatteintäkter	<b>509</b>	502
Generella statsbidrag	<b>71</b>	76
<b>Resultat före finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>18</b>	<b>22</b>
Finansiella intäkter, not 4	<b>2</b>	4
Finansiella kostnader, not 5	<b>-24</b>	-22
Årets skattekostnad	<b>3</b>	1
<b>Årets resultat</b>	<b>-1</b>	<b>5</b>



# KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

## SAMMANSTÄLLD BALANSRÄKNING

mkr	2012	2011
<b>Tillgångar</b>		
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		
<b>Materiella anläggningstillgångar, not 6</b>		
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	842	802
Maskiner och inventarier	98	64
Pågående arbete	23	77
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>963</b>	<b>943</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Finansiella anläggningstillgångar	1	1
Långfristiga fordringar	2	2
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>966</b>	<b>946</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Exploateringsfastigheter	14	15
Kortfristiga fordringar, not 7	60	72
Likvida medel, not 8	143	124
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>217</b>	<b>211</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 183</b>	<b>1 157</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		
<b>Eget kapital</b>		
Eget kapital	310	311
Därav årets resultat	-1	5
<b>Avsättningar</b>		
Uppskjuten skatt	9	13
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	36	32
Beräknad skuld löneskatt	9	8
Övriga avsättningar	1	0
<b>Summa avsättningar</b>	<b>55</b>	<b>52</b>
<b>Långfristiga skulder, not 9</b>		
Investeringsfond VA	3	7
Anslutningsavgifter	2	1
Gatukostnadsersättning	4	4
Lån från kreditinstitut	686	651
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>695</b>	<b>663</b>
<b>Kortfristiga skulder, not 10</b>		
Kortfristiga skulder	123	131
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>123</b>	<b>131</b>
<b>Eget kapital, avsättningar och skulder</b>	<b>1 183</b>	<b>1 157</b>

# KONCERNEN ÖCKERÖ KOMMUN

## SAMMANSTÄLLDA NOTER

### NOT 1 Verksamhetens intäkter

Resp bolags andel av intäkter efter koncernelimineringar

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	186	157
Öckerö Bostads AB	35	31
Öckerö Rederi AB	0	0
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>221</b>	<b>188</b>

### NOT 2 Verksamhetens kostnader

Resp bolags andel av kostnader efter koncernelimineringar

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	681	655
Öckerö Bostads AB	49	40
Öckerö Rederi AB	21	19
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>751</b>	<b>715</b>

### NOT 3 Avskrivningar

Resp bolags andel av avskrivningar efter koncernelimineringar

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	15	14
Öckerö Bostads AB	16	13
Öckerö Rederi AB	1	14
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>32</b>	<b>29</b>

### NOT 4 Finansiella intäkter

Resp bolags andel av fin. intäkter efter koncernelimineringar

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	2	2
Öckerö Bostads AB	0	2
Öckerö Rederi AB	0	0
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>2</b>	<b>4</b>

### NOT 5 Finansiella kostnader

Resp bolags andel av fin. kostnader efter koncernelimineringar

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	2	1
Öckerö Bostads AB	22	20
Öckerö Rederi AB	0	0
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>24</b>	<b>22</b>

### NOT 6 Materiella anläggningstillgångar

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	168	161
Öckerö Bostads AB	762	749
Öckerö Rederi AB	33	33
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>963</b>	<b>943</b>

### NOT 7 Kortfristiga fordringar

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	56	67
Öckerö Bostads AB	2	4
Öckerö Rederi AB	2	0
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>60</b>	<b>72</b>

### NOT 8 Likvida medel

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	96	80
Öckerö Bostads AB	40	40
Öckerö Rederi AB	7	5
<b>Summa likvida medel</b>	<b>143</b>	<b>124</b>

### NOT 9 Långfristiga skulder

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	9	12
Öckerö Bostads AB	686	651
Öckerö Rederi AB	0	0
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>695</b>	<b>663</b>

### NOT 10 Kortfristiga skulder

	2012	2011
mkr		
Öckerö kommun	106	94
Öckerö Bostads AB	14	31
Öckerö Rederi AB	3	7
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>123</b>	<b>131</b>

# KOMMUNSTYRELSEN

**Ordförande: Arne Lernhag (M)**

**Förvaltningschef: Ingvar TH Karlsson**

**Antal årsarbetare: 164**

## UPPGIFT

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

- ansvara för att all kommunal verksamhet drivs ur ett helhetsperspektiv
- samordna kommunens kvalitetsarbete
- stödja demokratiarbete bland kommuninvånarna
- ansvara för ekonomi-, personal- och informationsfrågor
- ge service till centrala politiska organ
- ansvara och utveckla näringsliv och turism
- vara aktiv i Göteborgs Regionens Kommunalförbund och Business Region Göteborg
- ansvara för folkhälso-, skydds-, säkerhetsarbete samt krisledning
- vara arkivmyndighet
- besluta i mark- och exploateringsärenden
- besluta i planfrågor med normalt planförfarande
- besluta om markarrende
- ansvara för miljömålarbete och klimatstrategi
- ansvara för energi- och klimatrådgivning

- ansvara för naturinventeringar och skötselplaner samt oljesaneringsplan
- tillhandahålla kollektivtrafik och trafikleder
- ansvara för lokala trafikföreskrifter
- ansvara för renhållningsordning och avfallsplan
- ansvara för måltidsverksamhet
- ansvara för lokalvård i fastigheter som används för kommunal verksamhet
- ansvara för lokalförsörjningsfrågor enligt lokalbehovsprogrammet
- ansvara för konsumentupplysning
- ansvara för kommunens kartverksamhet, fastighetsregister samt tomtkö
- sköta de tekniska beredskapsanläggningarna

## Kommunstyrelsens avgiftsfinansierade verksamheter

- ansvara för renhållning
- ansvara för vatten och avlopp
- ansvara för uppdragsverksamhet för Västtrafik AB, färjleden Öckerö-Framnäs-Kalvsund-Grötö

## Verksamheten skall bidra till att

- de kommunala förvaltningarna 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	2012	2011	2010
Borgensavgifter	1 746	1 534	1 405
Utbetalda pensioner inkl löneskatt	-11 088	-10 086	-8 744
Korrigerig tidigare inbetald löneskatt	0	0	395
Förändring av sem.skuld, exkl			
avgiftsfinansierade verksamheter	-3 117	-905	-799
Upplypna timlöner inkl PO-pålägg	-501	67	0
Insatser nödsituation (vattenläcka)	0	0	-923
Återbet. från Telia (anpassn. till avtal)	0	0	148
Försäkringar och medlemsavgifter	-1 857	-1769	-1 765
Planarkitekt	0	-485	0
Avfallshantering	0	-1 038	0
Allmän kommunadministration	16	0	0
Reavinst/förlust centralt	9 642	1 567	3 573
Återbetalning från AFA	10 042	1 291	1 218
Övrigt, not 1	1 343	-4 318	1 568
<b>Summa</b>	<b>6 226</b>	<b>-14 142</b>	<b>-3 924</b>

**Not 1:** 1 343 tkr avser justeringspost gällande beräknat PO-pålägg och verkliga kostnader vid årets slut (arbetsgivaravgifter, försäkringar och pensionskostnader).

## NETTOKOSTNAD PER KOMMUNSTYRELSEENHET

tkr	2012	2011	2010
Kommunchef	-2 283	-2 205	-2 079
Ekonomienhet	-4 388	-4 386	-4 397
Personalenhet	-7 814	-7 819	-7 610
Arbetsmarknadsenhet	-3 181	-3 436	-3 475
Centrala Politiska Organ	-6 751	-6 472	-6 551
Informationsenheten	-9 099	-8 005	-6 425
Näringslivsenhet	-2 537	-2 673	-2 617
Riskhanteringsenhet	-9 259	-9 563	-9 552
<b>Summa</b>	<b>-45 312</b>	<b>-44 559</b>	<b>-42 706</b>

# KOMMUNSTYRELSEN

## UPPGIFTSMÅTT Kommunstyrelsen

	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010
<b>Centrala ramavtal</b>	<b>95</b>	67	60
<b>Inkomna leverantörsfakturer</b>	<b>21 287</b>	20 856	20 383
varav e-faktura	<b>6 000</b>	3 713	840
<b>Timmar – förhandling/överläggning</b>	<b>642</b>	800	850
<b>Inkomna samtal till växel/dag</b>	<b>ca 170</b>	ca 225	ca 225
<b>Datorer i systemet</b>	<b>ca 1 100</b>	ca 1 080	ca 1 100
<b>Användare</b>	<b>2 243</b>	2 137	2 150
<b>Driftsupportärenden/it</b>	<b>2 600</b>	2 580	2 392
<b>Antal EU-bidragsansökningar via Näringslivsenheten</b>	<b>8</b>	13	13
<b>Besökande på ockerö.com</b>	<b>1 240 000</b>	805 000	681 000
<b>Aktiva företagskontakter</b>	<b>ca 340</b>	ca 400	ca 420
<b>Säkerhets- o. beredskapssamordn. Nätverksmöten</b>	<b>32</b>	13	47
<b>Information och rådgivning Informationsinsatser</b>	<b>48</b>	30	39
<b>Risksynsverksamhet risksyner</b>	<b>24</b>	19	17
brandskyddsredogörelser	<b>24</b>	19	17
remissyttranden	<b>24</b>	28	17
<b>Förberedelse för räddningsinsats – övningstillfällen för insatsenheten</b>	<b>84</b>	104	110
– insatsmoment, kvalitetsredovisas för varje brandman	<b>8</b>	8	9
<b>Genomföra räddningsinsatser – räddningsinsatser</b>	<b>81</b>	89	76
– uppdrag i väntan på ambulans	<b>143</b>	126	110
– lyfthjälp åt socialförvaltningen	<b>12</b>	12	9
<b>Efter räddningsinsats – insatsrapporter efter insats</b>	<b>234</b>	227	195
– särskilda olycksförloppsutredningar	<b>1</b>	2	2
<b>Folkhälsa:</b>			
– möten i Rådet för Hälsa/Trygghet	<b>4</b>	4	4
– COPE-utbildningar	<b>0</b>	0	1,5
– möten med arbetsgruppen för "Föräldrar emellan"	<b>7</b>	7	7
– möten med arbetsgruppen "Håll dig frisk"	<b>0</b>	1	3
– möten med arbetsgruppen kring "Väld i nära relationer"	<b>0</b>	5	5
– delta i övriga nätverksmöten	<b>15</b>	20	34

### Kommentar uppgiftsmått:

Måtten ovan har direkt koppling till verksamhetens uppgift och mäter följaktligen det vi kallar kärn kvalitet. Väsentliga avvikelser från föregående år finns inom projekt e-faktura, från 3 713 e-fakturer 2011 till 6 000 st 2012. Vid utgången av 2012 hade antalet leverantörer som skickar elektroniska fakturer ökat till 42 st. Antal supportärenden/it fortsätter öka, i takt med fler användare och fler it/verktyg/apparater.

## MÅLUPPFYLLELSE

### Samlad bedömning:

Antalet mål för kommunstyrelsen har ökat kraftigt i och med verksamhetsområdet samhällsbyggnad tillkommit under året. En genomsnittlig måluppfyllelse stannar på ca 40 procent. Ett antal mål är flerårs mål och är delvis uppfyllda. Inriktningen är att minska antalet mål, målen skall vara mätbara och måluppfyllelsen skall öka.

### 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. (Öckerö Bostads AB:s totala underhåll för kommunala lokaler 2012 uppgick till 115 kr per kvadratmeter.)

### Kommunikationer

Gång- och cykeltrafikanter skall uppleva ökad säkerhet i trafiken genom tillgång till bland annat fler gång- och cykelvägar.

Målet är uppfyllt.

Utbyggnad av gång- och cykelväg utmed Norgårdsvägen, Öckerö pågår. Vägsträcka är uppsatt på del av Hönövägen.

### 1. Har andelen resor med kollektivtrafiken ökat från nuvarande 18 procent (2010) till 25 procent 2014

Förutsättning har skapats för ökat kollektivtrafikresande genom utökad pendelparkering på Pinan, Hönö med både bilplatser och cykelparkeringar. Kommunen har medverkat i projektet "ny adress – nya vägvänor" som ingår i Västsvenska paketet och syftar till att utveckla hållbara resvanor.

### 2. Ökad it-säkerhet i kommunens organisation

Målet är inte uppfyllt.

Politiskt ärende under våren 2013.

### 3. Finns ett politiskt antaget ungdomspolitiskt program

Målet är inte uppfyllt.

Förslag till kommunstyrelsen att den politiska strategigruppen skall ge förslag till ungdomspolitiskt program.

### 4. En mer brukar- och användarvänlig hemsida

Målet är uppfyllt.

### 5. Ta tillvara ungdomars idéer och kreativitet i ett näringslivssammanhang ("sommarlovsentreprenören")

Målet är uppfyllt.

### 6. Skapa en organisation och ett brett lokalt engagemang för ett renare Öckerö kommun

Målet är inte uppfyllt. Nuläges- och omvärldsanalys är klar. Genomförande ligger som mål 2013.



**7. Finns en gällande klimatstrategi för Öckerö kommun**

Målet är inte uppfyllt.

Lokal energirådgivning finns sedan 1 januari 2012. Under 2013–2014 utvecklas energiplanen till en energi- och klimatstrategi i syfte att effektivisera hela kommunens energi-användning.

**8. Finns nya lokala miljömål**

Målet är uppfyllt.

**9. Finns ett naturvårdsprogram upprättat 2013**

Målet är inte uppfyllt.

Arbetet inleds 2013 genom inventering av skyddsvärd natur. Projektiden är förlängd t o m 2014.

**10. Finns ett nätverk för kommunerna i Västra Göta-landsregionen avseende planering av vindkraft**

Målet är uppfyllt.

**11. Är förbindelse och tillgänglighet mellan Framnäs och Kalvsund förbättrad**

Målet är inte uppfyllt.

En förstudie avseende stängningsbar bro alternativt linfärja är under genomförande och skall vara klar första kvartalet 2013.

**12. Finns förutsättningar för att flytta nuvarande återvinningscentral till ny plats**

Målet är inte uppfyllt.

Två alternativ utreds – i anslutning till Pinans avloppsreningsverk eller på området mellan Tärnvägen och Göteborgsvägen – för en kretsloppspark.

**13. Är översyn av översiktsplan ÖP05 genomförd**

Målet är uppfyllt.

Arbetet med ny översiktsplan inleds hösten 2013.

**14. Finns detaljplaner för "Björkö 2050", "norra Rörö", "Källö varv" samt "Hyppelns hamn och dess när-område"**

Målet är inte uppfyllt.

För Björkö krävs ytterligare insatser innan materialet kan användas som underlag för detaljplaner.

Ett program för Rörö har påbörjats under hösten 2012.

Innan en detaljplan för "Källö varv" kan påbörjas krävs ett program för området. Detaljplanearbete kan tidigast starta under hösten 2013.

Detaljplanearbetet för Hyppelns hamn kommer sannolikt att avslutas i sin nuvarande form.

**KVALITETSREDOVISNING – KOMMUN-STYRELSENS ENHETER**

- **Öckerö kommun är utsedd till landets "säkraste och tryggaste kommun".** 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 (SKL/"Öppna jämförelser").

**RESULTAT Kommunstyrelsens enheter**

tkr	Bokslut 2012*	Budget 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	<b>1 199</b>	716	483	703
Övriga intäkter	<b>5 606</b>	5 237	369	6 196
<b>Summa intäkter</b>	<b>6 805</b>	<b>5 953</b>	<b>852</b>	<b>6 899</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	<b>-33 734</b>	-34 812	1 078	-32 801
Entrepr köp av vht	<b>-305</b>	-297	-8	-346
Övriga kostnader	<b>-16 208</b>	-15 558	-650	-16 182
Kapitalkostnader	<b>-1 870</b>	-2 100	230	-2 129
<b>Summa kostnader</b>	<b>-52 117</b>	<b>-52 767</b>	<b>650</b>	<b>-51 458</b>
<b>Netto</b>	<b>-45 312</b>	<b>-46 814</b>	<b>1 502</b>	<b>-44 559</b>

\* Nämndsinterna intäkter och kostnader ingår med 254 tkr.

**NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Kommunstyrelsen**

tkr	2012	2011	2010
Politisk verksamhet (KF, KS och KSAU)	<b>-3 144</b>	-3 390	-3 121
Politisk verksamhet (administration)	<b>-2 792</b>	-2 728	-5 149
Stöd till politiska partier	<b>-604</b>	-588	-566
Revision	<b>-920</b>	-882	-793
Allmänna val	<b>-19</b>	-159	-203
Överförmyndarverksamhet	<b>-553</b>	-539	-456
Demokrati-verksamhet	<b>-59</b>	-56	-61
Övrigt inom politisk verksamhet	<b>-367</b>	-275	-275
Näringslivsutveckling (inkl medfinansiering EU-bidrag)	<b>-2 276</b>	-2 227	-1 021
Konsument- och energirådgivning	<b>-177</b>	-166	-164
Turism	<b>-856</b>	-896	-1 135
Folkhälsa	<b>-317</b>	-319	-320
Räddningstjänst	<b>-8 873</b>	-9 144	-9 105
Allmän fritidsverksamhet	<b>-6</b>		
Allmän kulturverksamhet ("Öckerö kommuns historia")	<b>-17</b>	-23	-247
Individ- och familjeomsorg	<b>-85</b>	-5	-3
Arbetsmarknadsåtgärder	<b>-3 538</b>	-3 806	-3 810
Avfallshantering	<b>-4</b>		
Allmän kommunadministration	<b>-13 221</b>	-11 374	-9 472
Medborgarkontoret	<b>-2 107</b>	-2094	-1 880
IT-verksamhet	<b>-4 599</b>	-5 069	-4 098
Företagshälsovård	<b>-778</b>	-819	-827
<b>Summa</b>	<b>-45 312</b>	<b>-44 559</b>	<b>-42 706</b>

## KOMMUNSTYRELSEN

- **”Öckerö – bästa kommun att bo i”**: jämförelse av kommunerna utifrån folkhälsa, medellivslängd, företagsklimat m.m. (totalt 44 olika parametrar), i Västra Götaland och Halland räknas Öckerö som bästa kommun, kommunen finns på 9:e plats på listan över landets kommuner (tidningen Fokus).
- **”Öckerö – Årets Företagarkommun”**, bäst i Göteborgsregionen, plats 7 i riket.

**”Öckerös företagare bäst i Sverige på uthållig tillväxt (2009-2012)”** (Företagarna).

### EKONOMISK KOMMENTAR

I överskottet ingår en buffert, 428 tkr, samt 113 tkr som inte fördelats. Kostnad för personal visar en positiv avvikelse, vilket beror på sjukskrivningar och att vakanta tjänster inte varit bemannade under året. Kommunstyrelsens enheter redovisar positiv budgetavvikelse, 1,5 mkr.

## KOMMUNSTYRELSEN – SAMHÄLLSBYGGNADSVERKSAMHET



### KVALITETSREDOVISNING

Samhällsbyggnadsverksamheten har under första halvåret 2012 förts från samhällsbyggnadsnämnden – nuvarande bygg- och miljönämnden – till kommunstyrelsen. Ett arbete syftande till effektiviseringar och långsiktighet i planeringen har påbörjats.

En genomlysning av VA-verksamheten har genomförts inför fastställande av ny VA-taxa. Det konstateras att verksamheten har geotekniska och geografiska förutsättningar vilket ger förhållandevis höga kostnader men att verksamheten bedrivs på ett effektivt sätt.

**Skattefinansierad verksamhet** redovisar ett överskott på +223 tkr. Högre externa intäkter jämfört med budget +987 tkr, låga kostnader för bostadsanpassningar +707 tkr samt att internräntan sänkts från 4,3% till 2,9% bidrar till det positiva resultatet.

Kostnaderna för vintervägunderhåll och gatubelysning har tillsammans en förbrukning på 1,0 mkr över budget. Även Flexlinjen har högre kostnader jämfört med budget på 1,0 mkr.

**Avgiftsfinansierad verksamhet** redovisar ett resultat på +1 882 tkr fördelat på Båttrafikenheten +225 tkr och Kretsloppsenheten +1 657 tkr. VA-enhetens underskott på 28 tkr har balanserats som en fordran på VA-kollektivet.

**VA-enheten** har högre intäkter från anläggningsavgifter jämfört med budget, +862 tkr. Den låga internräntan bidrar också till att VA-enheten redovisar ett lågt underskott trots höga driftskostnader.

Del av VA-enhetens investeringsfond har enligt beslut i kommunfullmäktige återförts då verksamhetens underskott från åren 2010–2012 inte kan återställas inom tre år.

**RESULTAT Samhällsbyggnadsverksamheten**

tkr	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	54 228	51 758	2 470	53 781
Övriga intäkter	25 163	21 486	3 677	22 670
<b>Summa intäkter</b>	<b>79 391</b>	<b>73 244</b>	<b>6 147</b>	<b>76 451</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-56 817	-56 699	-118	-52 642
Entreprenader	-11 378	-11 947	569	-12 127
Övriga kostnader	-48 125	-41 626	-6 499	-56 680
Kapitalkostnad	-14 211	-16 217	2 006	-15 145
<b>Summa kostnader</b>	<b>-130 531</b>	<b>-126 489</b>	<b>-4 042</b>	<b>-136 593</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-51 140</b>	<b>-53 245</b>	<b>2 105</b>	<b>-60 142</b>

**RESULTAT Skattefinansierad verksamhet**

tkr	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	4 229	3 855	374	5 011
Övriga intäkter	8 709	8 572	137	7 310
<b>Summa intäkter</b>	<b>12 938</b>	<b>12 427</b>	<b>511</b>	<b>12 321</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-32 881	-32 600	-281	-28 634
Entreprenader	-9 888	-10 443	555	-8 501
Övriga kostnader	-17 087	-15 897	-1 190	-30 196
Kapitalkostnad	-6 104	-6 732	628	-6 410
<b>Summa kostnader</b>	<b>-65 960</b>	<b>-65 672</b>	<b>-288</b>	<b>-73 741</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-53 022</b>	<b>-53 245</b>	<b>223</b>	<b>-61 420</b>

**RESULTAT Avgiftsfinansierad verksamhet**

tkr	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	50 000	47 903	2 097	48 770
Övriga intäkter	16 454	12 914	3 540	15 358
<b>Summa intäkter</b>	<b>66 454</b>	<b>60 817</b>	<b>5 637</b>	<b>64 128</b>
<b>Kostnader</b>				
Kostnader				
Personalkostnader	-23 936	-24 099	163	-24 007
Entreprenader	-1 491	-1 504	13	-3 626
Övriga kostnader	-31 038	-25 729	-5 309	-26 483
Kapitalkostnad	-8 107	-9 485	1 378	-8 735
<b>Summa kostnader</b>	<b>-64 572</b>	<b>-60 817</b>	<b>-3 755</b>	<b>-62 851</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>1 882</b>	<b>0</b>	<b>1 882</b>	<b>1 277</b>

**NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Skattefinansierad**

tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Nämnds- och styrelsevt	-944	-1 031	-902
Övrig politisk verksamhet	-364	-286	
Fysisk och teknisk planering	-1 938	-1 947	-1 266
Näringslivsfrämjande åtgärder	-521	-511	-513
Konsument- och energirådgivning	5		
Gator, vägar, parkering	-13 337	-13 444	-13 344
Parker	-25	-298	-135
Miljö- hälsoskydd, myndighet	-983	-926	-724
Miljö, hälsa ej myndighet	-135	-469	98
Säkerhet och trygghet	-240	-255	-277
Samhällsskydd	-85	-88	-156
Administration SBF	-3 972	-3 163	-3 115
Bostadsanpassning	-739	-463	-425
Färdtjänst	-4 232	-3 778	-4 044
Öppen verksamhet	-25	-28	-27
Arrenden	1 057	915	699
Kommersiell verksamhet Björnhuvudet	-470	-475	-523
Bostadsverksamhet	36	138	134
Kollektivtrafik	-2 471	-13 572	-12 548
Färjetrafik	300	563	706
Vatten och avlopp	-326		
Lokalvård och kost	-23 377	-22 086	-21 506
Fastigheter	-236	-216	-371
<b>Totalt</b>	<b>-53 022</b>	<b>-61 420</b>	<b>-58 239</b>

**NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Avgiftsfinansierad**

tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Färjetrafik	225	-369	791
Vatten och avlopp <sup>1</sup>	0	0	0
Avfallshantering	1 657	1 646	283
<b>Totalt</b>	<b>1 882</b>	<b>1 277</b>	<b>1 074</b>

1) Ingår gemensamma lokaler

# KOMMUNSTYRELSEN

## UPPGIFTSMÅTT Samhällsbyggnadsverksamhet

	2012	2011	2010
<b>Renhållning</b>			
Totalt antal ton lämnat till Renova	<b>5 874</b>	5 709	6 068
Lämnat till återvinning (FTI + skrot), ton	<b>1 311</b>	1 260	1 273
<b>Va</b>			
Va-abonnemang, st.	<b>4 854</b>	4 841	4 812
Inköpt vatten, tm <sup>3</sup>	<b>923</b>	907	942
Försålt vatten, tm <sup>3</sup>	<b>657</b>	664	652
Avloppsrening, tm <sup>3</sup>	<b>1 660</b>	1 994	1 880
<b>Trafik</b>			
Kommunala vägar, km	<b>92</b>	92	-
Kommunala gång-cykelvägar, km	<b>16</b>	16	-
Beläggning, antal m <sup>2</sup>	<b>23 867</b>	12 500	10 000
Totalt antal resande med buss	<b>454 847</b>	-	-
<b>Kost och lokalvård</b>			
Städyta, antal m <sup>2</sup>	<b>41 385</b>	41 385	41 235
Antal lunchportioner	<b>447 000</b>	433 468	419 556
<b>Färdtjänst</b>			
Antal färdtjänstillstånd	<b>432</b>	470	528

## INVESTERINGAR Samhällsbyggnadsverksamhet

	Bokslut 2012	Budget 2012
tkr		
Investeringar	<b>21 114</b>	19 773

Kretsloppsenhetens positiva resultat beror delvis på högre intäkter inom uppdragsverksamheten, minskade kostnader för lämnat avfall till Renova samt lägre personalkostnader.

**Samhällsbyggnadsverksamheten totalt** redovisar ett positivt resultat på 2 105 tkr jämfört med budget.

### KOMMENTARER TILL INVESTERINGAR

Årets största skattefinansierade investeringar omfattar utbyggnad av Breviksvägen, trafiksäkerhetsåtgärder utefter Norgårdsvägen etapp 1, parkeringsplatser i anslutning till pendelparkeringen på Pinan, inköp av redskapsbärare och tillgänglighetsanpassning Öckerö g:a färjeläge. Årets största avgiftsfinansierade investeringar omfattar reinvesteringar och utbyggnader av vatten- och dagvattenledningar och pumpstationer samt inköp av så kallad lättkomprimerande lastbil till kretsloppsverksamheten.

### KOMMENTARER TILL UPPGIFTSMÅTT

Insatserna avseende gatuunderhåll genom asfaltering har fördubblats under 2012. Utöver detta har en särskild insats genomförts avseende gamla va-schakter.

Antalet gällande färdtjänstillstånd fortsätter att minska. Huvudorsakerna är att beräkningsgrunden för antal tillstånd renodlats och att den anropsstyrda kollektivtrafiken utvecklats.



# BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

**Ordförande: Ingvar Svensson (FP)**

**Förvaltningschef: Jan Magnusson**

**Antal årsarbetare: 327**

## 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 2012 har ett inte uppnåtts och sju i stort uppnåtts. Efter läsåret 2011/12 var 95 % av eleverna behöriga till gymnasieskolan men efter att fem elever efter genomgången sommarskola blivit behöriga nådde vi målet 100%! Beträffande kränkningar och mobbning råder nolltolerans men det förekommer, trots målmedvetet arbete, enstaka händelser. I syfte att öka elevernas valmöjligheter och konkurrenskraft var målet att minst 95 % av eleverna i åk 7 skulle välja ett tredje språk, vilket överträffades.

Utvecklingen av användandet av det digitala lärverktyget Unikum har gett föräldrarna bättre möjligheter att följa och stödja sitt barns lärande i förskola och skola.

I syfte att utveckla verksamheten i fritidshemmen genomfördes en kompetensutveckling för all personal.

Gemensamt arbete kring tidiga, förebyggande insatser är ett prioriterat område. Barn- och utbildningsförvaltningen och Socialförvaltningen deltar i projektet SamTidigt, ett EU-finansierat projekt där sju GR-kommuner ingår. Vid

årets slut ingick fem barn/ungdomar i projektet och ett fyrtiotal pedagoger och rektorer har gått en utbildning inom projektets ram.

Under 2012 utarbetades en strategi för digitala helhetslösningar i skolan. Genom en särskild satsning i slutet av året utrustades 25 klassrum med multimediautrustning och pektdatorer köptes in till lärare och elever i åk 7 på Brattebergsskolan.

Beslut har tagits om den framtida lokalutvecklingen inom Brattebergsområdet och Hedenområdet.

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

Målet är uppnått.

### 2. Öka elevernas valmöjligheter och konkurrenskraft

Målet är uppnått.

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

Målet är uppnått.

### 4. Inget barn eller elev blir trakasserat, kränkt eller mobbat

Målet är ej uppnått.

### 5. Utveckla verksamheten i fritidshemmen

Målet är uppnått.

### 6. Utsatta barns och ungdomars tillväxtvillkor skall förbättras genom att det gemensamma arbetet kring tidiga, förebyggande insatser prioriteras

Målet är uppnått.

### 7. IT-användningen skall öka

Målet är uppnått.

### 8. Genomföra planerade insatser för lokalutveckling

Målet är uppnått.

## UPPGIFTSMÅTT MED KOMMENTARER

### Kort sammanfattande kommentar

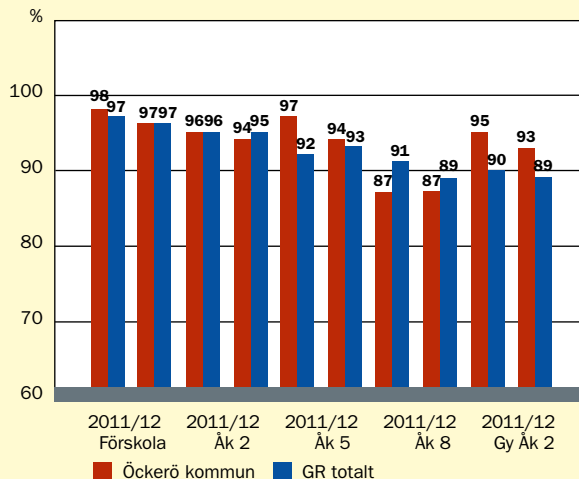
I jämförelse med föregående år har elevantalet i åk 1–9 i den kommunala grundskolan ökat med nio elever. Elevantalet i fristående skolor och annan kommuns grundskola har ökat med 18 elever. Antal barn i förskola, kommunal regi, har ökat med 28 barn.

Lärartätheten har ökat i den kommunala grundskolan och i gymnasieskolan. Personaltäthet inom förskoleklassverksamheten har också förbättrats medans fritidsverksamheten och förskolans personaltäthet har försämrats något mot föregående år.

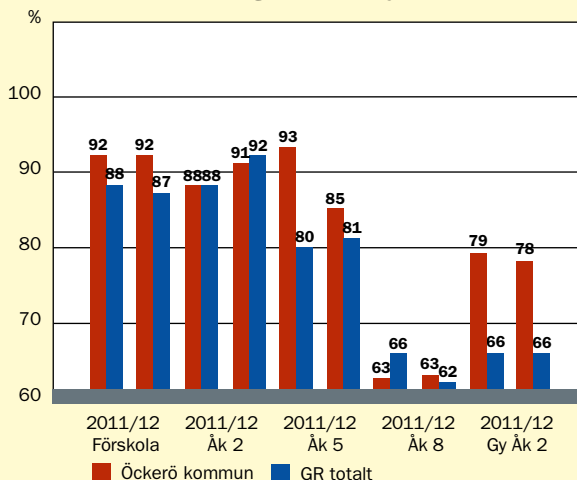
Antalet köpta platser för gymnasieelever har minskat med 12 st under 2012. Andel elever som är behöriga till gymnasiet redovisas uppdelade i 4 olika kategorier beroende på gymnasieprogram, se vidare tabell.

# BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

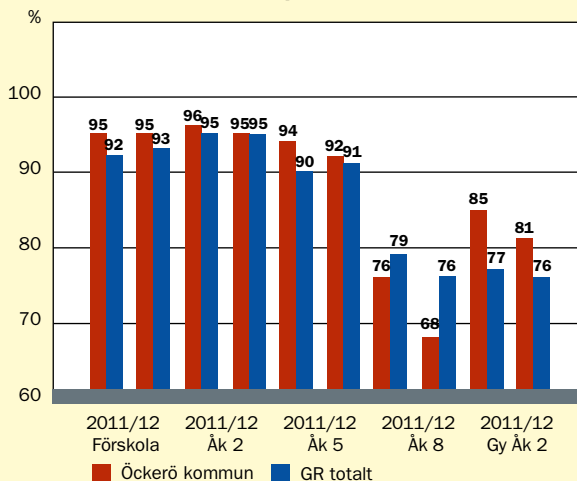
## Kvalitetsredovisning: Trivsel och trygghet



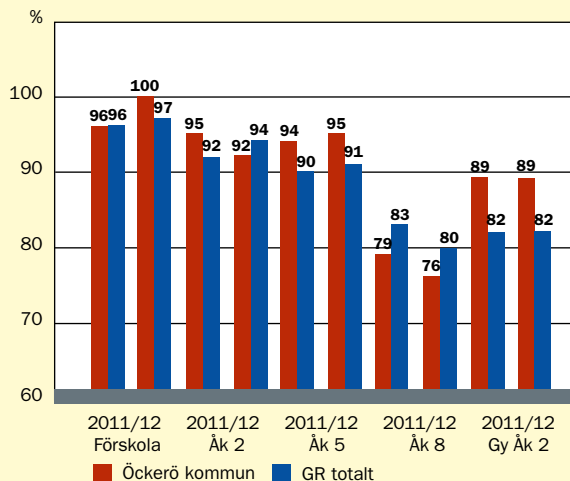
## Kvalitetsredovisning: Delaktighet och inflytande



## Kvalitetsredovisning: Kunskap och lärande



## Kvalitetsredovisning: Bemötande



## KVALITETSMÅTT MED KOMMENTARER

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. Rektor gör en bedömning och analys av måluppfyllelse i samtliga verksamheter inom rektorsområdet. Därefter görs en utvecklingsplan med utgångspunkt i analysen av måluppfyllelse och resultat.

Under 2012 har arbetet i samtliga verksamheter präglats av implementering av de många nationella reformer som genomfördes under 2010 och 2011 som ny skollag, ny reviderad läroplan för förskolan, ny läroplan och kursplaner i grundskolan, ny gymnasieskola, ny lärarutbildning, ny betygsskala och införande av lärarlegitimation.

2011 genomförde kommunerna i Göteborgsregionen en gemensam enkät för första gången. Denna enkät kommer att genomföras under fem 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 i åk 2, 5, och 8 i grundskolan, och deras föräldrar, elever i åk 2 på gymnasiet samt föräldrar med barn i förskolan.

Svarsfrekvensen på elevenkäten var 89% för Öckerö kommun, vilket var den näst högsta för samtliga GR-kommuner.

Några resultat från enkäten redovisas i diagram här intill. Det är en jämförelse över två år och det är elevernas svar som redovisas, förutom på förskolan, där föräldrarnas svar.

Barn- och utbildningsförvaltningen har under hela 2012 genomfört en kompetensutveckling riktad till all personal i

förskolan. I förskolans reviderade läroplan har målen för naturvetenskap och teknik förtydligats och utökats. Det ställer större krav på förskolepersonalens kompetens. För att möta de kraven har kompetensutvecklingen genomförts i samarbete med Universeum.

Flera personalgrupper har under året deltagit i olika kompetensutvecklingar gällande barn med neuro-psykiatriska funktionshinder. En omfattande kompetensutveckling har genomförts i samarbete med Socialförvaltningen. Personal från båda förvaltningarna har tillsammans genomgått kompetensutveckling inom ramen för det förvaltningsövergripande arbetet i ESF-projektet SamTidigt.

Under läsåret 2011/2012 har Skolinspektionen fått två anmälningar från föräldrar som påtalar brister i kommunens agerande i olika sammanhang. Barn- och elevombudet (beo) har fått en anmälan. Efter att kommunen har lämnat yttrandet, svarat på frågor och skickat in dokumentation i de olika ärendena har beo och Skolinspektionen lämnat sitt beslut. Öckerö kommun föreläggs av beo, att säkerställa att det finns ett effektivt system för rektorer att anmäla kränkningar till huvudmannen. Beo anser att det i ärendet varit fråga om en mindre allvarlig överträdelse när det gäller skyldigheter att vidta åtgärder för att förhindra kränkningar och ger kommunen en anmärkning. Dock finns det inte förutsättningar att framställa ett skadeståndsanspråk mot kommunen.

Skolinspektionen har ännu inte fattat något beslut angående de två anmälningarna som inkom under 2012. Ett beslut gällande en anmälan från 2010 har 2012 lämnats av Skolinspektionen. Ingen kritik framkom.

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.

Alla nya reformer inom skolväsendet har satt fokus på kursplaner och styrdokumentens mål. Eleverna har blivit mer medvetna om hur de ska nå högre målpåfyllelse och föräldrarna har genom bl a digitala verktyg fått större möjlighet att följa barnens lärande och utveckling och på så sätt kunnat stödja dem.

Vår analys är att allt detta tillsammans har bidragit till ett gott resultat, klart bättre jämfört med riket.

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.

#### MERITVÄRDEN enligt Skolverket

	2012	2011	2010
Genomsnittligt meritvärde Öckerö	224	221	215
Genomsnittligt meritvärde Riket	211	210	209

#### NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Barn och utbildning

tkr	2012	2011	2010
Nämndskostnader	-969	-1 018	-865
Stöd till studieorganisationer	-270	-270	-270
Kulturskolan	-1 919	-1 972	-1 882
Öppen förskola	-212	-119	-101
Pedagogisk omsorg	-2 819	-3 329	-3 700
Förskola	-52 956	-47 530	-46 665
Fritidshem	-8 310	-8 776	-8 999
Förskoleklass	-4 352	-3 743	-3 474
Grundskola inklusive skolbibliotek	-117 381	-109 149	-102 058
Grundskola	-5 358	-5 818	-5 890
Öckerö gymnasieskola			
inkl Öckerö studiecentrum	-8 837	-6 978	-6 668
Interkommunal skolersättning, gymnasiet	-49 347	-50 069	-51 713
Skolskjuts och inackorderings-tillägg, gymnasiet	-2 558	-2 751	-2 797
Vuxenutbildning i egen regi	-1 128	-1 007	-912
Vux, interkommunal skolersättning	-967	-897	-1 258
Gymnasiesärskolan	-5 624	-4 989	-4 245
Särvux	-326	-315	-359
Sfi	-289	-651	-612
<b>Summa</b>	<b>-263 622</b>	<b>-249 381</b>	<b>-242 468</b>

#### RESULTAT Barn- och utbildningsnämnden

tkr	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	7 681	7 530	151	8 346
Övriga intäkter	53 222	52 967	255	52 458
<b>Summa intäkter</b>	<b>60 903</b>	<b>60 497</b>	<b>406</b>	<b>60 804</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-146 159	-147 745	1 586	-138 871
Entrepren. köp av vht	-119 839	-119 344	-495	-118 706
Kapitalkostnader	-921	-992	72	-1 021
Övriga kostnader	-57 606	-51 146	-6 460	-51 587
<b>Summa kostnader</b>	<b>-324 525</b>	<b>-319 227</b>	<b>-5 298</b>	<b>-310 185</b>
<b>Summa netto</b>	<b>-263 622</b>	<b>-258 730</b>	<b>-4 892</b>	<b>-249 381</b>

#### INVESTERINGAR Barn- och utbildningsnämnden

tkr	Utfall 2012	Budget 2012
Multimedialklassrum	311	300
Hypernet	265	250
Pekdatorer förskolan	91	100
IT	94	100
Spånsug Bratteberg	111	136
Allhuset Kompassen, inventarier	159	136
Datorer elever/lärare	92	90
Öckerö förskola, inventarier	395	350
Bergagård, inventarier	50	50
<b>Summa</b>	<b>1 568</b>	<b>1 512</b>

# BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

## UPPGIFTSMÅTT Barn- och utbildningsnämnden

	2012	2011	2010
Pedagogisk omsorg	16	27	34
Vårdnadsbidrag	19	27	29
Förskola 1-5 år egen regi	387	359	367
Förskola kooperativ, entreprenader	219	231	224
Annan kommuns förskola	2	1	-
Kooperativ annan kommun	-	-	1
<b>Summa förskola</b>	<b>608</b>	<b>591</b>	<b>592</b>
Fritidshem 6-12 år	557	526	491
Fritidshem Särskola	-	-	3
Fritidshem fristående skolor	23	24	30
Köp av fritidshemsplats annan kommun	2	-	-
<b>Antal elever i</b>			
Förskoleklass	150	163	147
Åk 1-6	867	844	837
Åk 7-9	372	386	388
Annan kommuns grundskola	16	11	22
Fristående skola, förskoleklass (Betelskolan)	11	10	10
Fristående grundskola (Betelskolan)	158	145	115
Grundskola egen regi	5	17	9
Individintegrerad särskola	5	7	10
Annan kommuns grundskola	1	1	2
Samhällsvetenskapsprogr, (DSG)	132	133	132
Samhällsvetenskapsprogrammet, (DSG) egna elever	20	20	24
Sjöfartsprogrammet, däck (FST)	46	51	58
Sjöfartsprogrammet, däck (FST) egna elever	12	14	9
Sjöfartsprogrammet, maskin (MST)	27	29	29
Sjöfartsprogrammet, maskin (MST) egna elever	10	8	13
Naturvetenskapsprogrammet (Marinbiologi)	87	78	71
Naturvetenskapsprogrammet (Marinbiologi) egna elever	17	22	19
<b>Tot ant elever Öckerö gymnasieskola</b>	<b>292</b>	<b>291</b>	<b>290</b>
Annan kommuns gymnasium, varav 59 i Ögy	285	336	369
Fristående gymnasieskola	247	207	213
Landstingsskola	5	6	10
<b>Tot ant elever gymn köp av platser</b>	<b>537</b>	<b>549</b>	<b>592</b>
Öckerö studiecentrum	5	12	12
Öckerö vuxenutbildning	10	38	15
Vuxenutbildning övriga köp av plats	40	42	44
GR vux matrosutbildning	-	15	28
Yrkesvux Öckerö elever antal	6	28	-
Annan kommuns gymnasiesärskola	15	12	13
Särvux*	16	3	20
Köp av plats särvux i annan kommun*	2	3	3
Sfi-utbildning, antal elever	8	11	18

Uppgifter per 15 oktober

\*Antal elever ej heltidsstuderande

Under 2012 har arbetet pågått med att implementera Elevhälsoplanen, som antogs av Barn- och utbildningsnämnden 2011. Ett väl fungerande elevhälsoarbete har tagit form under året.

## EKONOMISK KOMMENTAR

Resultatet för 2012 i jämförelse med budget är negativt med 4 892 tkr. De större avvikelserna härrör sig från följande verksamheter;

- It-satsning 1 900 tkr
- Volymökningar inom förskolan och tilläggsbelopp inom förskola och grundskola

En jämförelse mellan **nettokostnader** per verksamhet visar på följande större skillnader mellan åren. Totalt sett har nettokostnaderna ökat med 14 241 tkr mellan åren 2011 och 2012. Avvikelser mot föregående år härrör sig från några verksamheter som specificeras nedan.

- Nettokostnaden för pedagogisk omsorg har minskat med 510 tkr beroende på avveckling av familjedaghem på Öckerö from höstterminen 2012.
- Nettokostnaden för förskolan har ökat med 5 426 tkr. Bortsett från löneökningar härrör sig ökningen framför allt från att två nya förskoleavdelningar har öppnats på Öckerö. Kostnader för tilläggsbelopp har också ökat under året.
- Grundskolan, har ökat med 8 232 tkr. Det beror framför allt på att kostnaderna har ökat för satsningen på en digital helhetslösning, köp av platser i grundskolan för särskilda platser och att antalet elever har ökat.
- Kostnaden för Öckerö gymnasieskola, inkl Öckerö studiecentrum, har ökat med 1 859 tkr mellan åren. Detta på grund av ökade kostnader för köp av verksamhet i samband med gymnasiereform 11.
- Antalet köpta platser från fristående och interkommunala gymnasier har minskat med 12 elever vid jämförelse med höstterminens elevantal föregående år. Kostnaden har minskat med 722 tkr. 2012 års genomsnittliga kostnad för en gymnasieplats var ca 91 tkr jämfört 88 tkr 2011.
- Kostnaden för gymnasiesär har ökat med 635 tkr beroende på att antalet elever har ökat med 3 platser under höstterminen.
- Sfi har minskat mot föregående år med 362 tkr på grund av färre elever.

I tabellen **Resultat**, s 37, Intäkterna blev ca 400 tkr högre än budgeterat bland annat på grund av fler elever på Öckerö gymnasieskola. Personalkostnader är 1 586 tkr lägre än budgeterat på grund av att tjänster har varit vakanta under rekryteringsprocesser av t ex rektorer, psykologtjänst samt att någon tjänst har ersatts med köpt verksamhet.



Nettokostnad för entreprenad är 495 tkr högre än budget. Ökade kostnader för köp av plats på grundskola, förskola och ökade kostnader för tilläggsbelopp. I år har det inte bedrivits någon yrkesvuxenutbildning på Öckerö gymnasieskola vilket var budgeterat. 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 6 460 tkr. Häri ingår en satsning som avser en digital helhetslösning i grundskolan som inte var budgeterad, 1 900 tkr. Underskott mot budget avser också ett ingående underskott avseende volymökningar inom förskolan, ca 3 000 tkr, hyror och arrende har också ökade kostnader i jämförelse med budgeten.

## ENTREPRENAD OCH KÖPT 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 åk 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 120 mkr.

## INVESTERINGAR

Inventarieinköp till nya förskolan på Öckerö, 395 tkr. Inköp av inventarier till Allhuset, Kompassen och Högåsen har färdigställts. Ett totalt investeringsutrymme på 853 tkr har använts till IT och datorinköp, multimedialklassrum, Hypernet, pekdatorer och IT investeringar.

## BARNBOKSLUT

### Viktiga beslut i nämnden under 2012 som har påverkat barn och ungdomar

Alla beslut i BUN påverkar barn och unga i olika grad. Ett viktigt beslut under 2012 är att nämnden antog en It-strategi.

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

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

## UPPGIFTSMÅTT Barn- och utbildningsnämnden

### Antal enheter

	2012	2011	2010
Pedagogisk omsorg	4	6	7
Förskoleavdelningar, varav frist regie	36/12	34/12	34/15
Grundskolor	12	12	12
Gymnasieprogram	3	3	4

### Personaltäthetsmått för antal årsarbetare per 100 barn/elever

	2012	2011	Komgrupp 2011
Förskoleklass	5,07	4,79	6,1
Grundskola, lärare/Pedagogisk pers	8,35/8,5	8,28/8,5	7,7
Gymnasieskolan	8,56	7,13	7,8

### Personaltäthetsmått för antal elever per pedagog

	2012	2011	Komgrupp 2011
Förskola, kommun/fristående	5,54/5,05	5,25/5,66	5,5
Pedagogisk omsorg	4,0	4,5	5,1
Fritidshem	19,68	18,08	22,8

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

	B 12	R 12	B 11	R 11	B 10	R 10
Antal elever	139	100 521	139	107177	193	112739
<b>Andel % elever:</b>						
Behöriga till gymnasieskolan*	95	87,5	94,2	87,7	94,3	88,2
Ej uppnått målet i ett ämne	8,6	7,6	8,6	7,7	11,4	7,9
Ej uppnått målen i två eller fler ämnen	8,6	15,0	3,6	14,0	8,3	15,5

\* Behöriga för 2011 och 2012 avser yrkesprogrammet.

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

	DSG 12	DSG 11	DSG 10	FST 12	FST 11	FST 10
Antal studerande	45	43	44	18	18	21
Antal kurser totalt	30	29	31	28	27	28
Icke godkända	8	7	5	57	16	28
Godkända	132	70	74	254	200	227
Väl godkända	419	291	305	103	142	152
Mkt väl godkända	796	829	958	26	68	43

### Betyg Marinbiologi/Maskin- o verkstadstekniskt program År 3

	MB 2012	MB 2011	MB 2010	MV 2012	MV 2011	MV 2010
Antal studerande	23	23	20	11	3	9
Antal kurser totalt	28	29	28	27	27	26
Icke godkända	9	3	7	39	4	36
Godkända	107	139	185	146	15	51
Väl godkända	222	216	245	63	5	14
Mkt väl godkända	287	277	128	21	3	3

# SOCIALNÄMNDEN

**Ordförande: Kent Lagrell (M)**

**Förvaltningschef: Ingela Johansson**

**Antal årsarbetare: 304**

## 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, alkoholrådgivning, 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 tre uppfyllts helt och två uppfyllts delvis. Flera mål är pågående processer och kräver ett långsiktigt arbete.

## Verksamhetsmässiga mål enligt KF-beslut:

### 1. Brukare med insatser från hemtjänsten skall få ökat inflytande över sin vardag genom större valfrihet i hur stödet och insatserna utformas

Målet är uppfyllt.

90 % av brukarna inom hemtjänsten i Öckerö är nöjda med delaktighet och inflytande enligt Socialstyrelsens Öppna jämförelser.

## MÅL OCH SATSNINGAR 2012

### 2. Utsatta barns och ungdomars uppväxtvillkor ska förbättras genom att det gemensamma arbetet kring tidiga förebyggande insatser prioriteras och utvecklas

Målet är uppfyllt.

Genom ESF-projektet SamTidigt har IFO/FH tillsammans med skolan utvecklat en struktur för samarbete som bland annat innefattar gemensamma träffar och gemensam utbildning.

### 3. Har arbetslösa ungdomar med försörjningsstöd sysselsättning/praktik

Målet är delvis uppfyllt.

44 % (26 stycken) av kommunens arbetslösa ungdomar (18–25 år) med försörjningsstöd har fått sysselsättning/praktik genom Öckerönavet under 2012.

### 4. Fler äldre kommer direkt hem efter sjukhusvistelse

Målet är inte uppfyllt.

Ungefär 52 % av utskrivningsklara från sjukhuset, återgår till ordinärt boende utan vistelse på korttidsplats (53 % 2011).

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

Målet är delvis uppnått.

31/12 2012 stod 14 personer i kö till beslutad bostad med särskild service. Nämnden har initierat en utbyggnad av gruppboendeplatser för personer med demenssjukdom.

### 6. Uppföljning sker av kvaliteten i verksamheterna och förbättringsområden har identifierats

Målet är uppfyllt.

## UPPGIFTSMÅTT MED KOMMENTAR

**Tabell 1:** Personer tillhörande LSS har ökat med 5 % under året. Två personer med insats enligt LSS Personlig assistans har tillkommit under året. Ytterligare två personer med ersättning från Försäkringskassan LASS har inte beviljats fortsatt ersättning p g ändrade beräkningsregler på FK. Detta tillsammans med två nya personer har genererat en snittkostnadsökning med 13,9%.

**1. UPPGIFTSMÅTT Funktionshinder**

	Förändr % 11-12	2012	2011	2010
Ant pers. tillhörande LSS	5%	124	118	113
Boendestöd LSS "service-boende"	50%	6	4	4
Hyresgäster i särsk. bo. LSS	0%	21	21	21
Snittkostn. per boende LSS, tkr	-0,5%	791	795	772
Ant personer köpt boende LSS	100,0%	4	2	3
Ant. dygn köpt boende LSS	22,2%	896	733	852
Ant. personer korttidsboende*	-25,0%	6	8	-
Ant. dygn korttidsboende*	12,6%	1 860	1652	-
Arbetstagare i daglig vht i kommunens regi	0,0%	35	35	27
Snittkostn. per arb.tag, tkr	5,5%	211	200	227
Ant. personer med köpt daglig verksamhet	0,0%	4	4	4
Personer med personlig assistans under året	8,7%	25	23	24
Snittkostnad per person, tkr	13,9%	352	309	304
Antal utförda timmar				
Pers.ass + LASS egen regi	46,4%	24 793	16 938	15 097

\* Tidigare registrerade som köpt boende funktionshinder och institutionsvård IFO.

**2. UPPGIFTSMÅTT Individ- och familjeomsorg**

	Förändr % 11-12	2012	2011	2010
<b>Socialkontor och behandlingsenhet</b>				
Antal vuxna på institution	30,0%	13	10	11
Antal vård dygn, vuxna på institution	-3,5%	1 306	1 354	671
Kostnad/vård dygn vuxna snitt, kr	4,4%	1 553	1 455	1 846
Antal vuxna familjehem	100%	4	2	2
Antal vård dygn vuxna familjehem	82%	945	519	455
Antal barn på institution	57,1%	11	7	4
Antal vård dygn, barn på institution	125,3%	1 886	837	1 166
Kostnad/vård dygn barn snitt, kr	7,1%	3 099	2 894	3 715
Barn i familjehem	-6,7%	14	15	18
Antal vård dygn i familjehem	-5,1%	3 607	3 801	5 628
Barn i familjehem, flykting	36,4%	15	11	9
Antal brukare boendestöd SOL	3,6%	29	28	27
Antal hushåll med försörjningsstöd	-4,9%	174	183	188

**3. UPPGIFTSMÅTT Äldreomsorg ordinärt boende**

	Förändr % 11-12	2012	2011	2010
Ant vårdtagare (inkl. de med enbart matdistr.)	-0,6%	320	323	315
Snittkostnad/vårdtagare, tkr	7,5%	86	80	76
Antal hemtjänsttimmar	-1,7%	73 511	74 785	68 405
Snittkostnad per hemtjänsttimme, kr	8,2%	315	291	305
Matdistribution, antal port.	-1,3%	20 193	20 450	17 051
Antal personer med hemvårdsbidrag	4,3%	48	46	39

**4. UPPGIFTSMÅTT Äldreomsorg särskilt boende/korttid**

	Förändr % 11-12	2012	2011	2010
<b>Kö till särskilt boende</b>				
Antal dygn köpta platser utskrivningsklara o. mellanvård	-88,1%	5	42	28
Antal dygn hospiceplats	166,7%	40	15	24
Kö till särskilt boende under året i snitt	60,0%	12	7,5	6
<b>Hedens by korttidsboende</b>				
Antal vård dygn	4,9%	2 080	1 982	1 871
Snittkostnad per vård dygn, kr	-8,0%	2 238	2 432	2 290
Antal gäster	11,1%	100	90	64
<b>Äldreboendet Solhöjden</b>				
Antal boendeplatser inkl 6 korttidsplatser och 2 trygghetsplatser	0,0%	88	88	88
Snittkostnad per plats, tkr	0,9%	347	344	351
Antal korttidsdygn varav på trygghetsplats (utan bistånd)	29,5%	2 687	2 075	2 006
<b>Bergmans gruppboende</b>				
Antal boendeplatser	-86,2%	26	189	382
Snittkostnad per plats, tkr	0,0%	32	32	32
Antal korttidsdygn	1,4%	439	433	437
	-96,4%	10	277	159

**5. UPPGIFTSMÅTT Kommunal hälso- o sjukvård boende\***

	Förändr % 11-12	2012	2011	2010
<b>Rehabilitering</b>				
Antal inskrivna dag-rehabiliteringen	37,5%	44	32	26
Antal besök dagrehab	-6,4%	968	1 034	1 020
Antal hembesök sjukgymnastiken	61,5%	433	268	150
Hemsjukvård ordinärt boende				
Antal inskrivna i hemsjukvård	-13,4%	110	127	107
Antal hemsjukvårdsinsatser	20,3%	12 604	10 478	8 975

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

## SOCIALNÄMNDEN



**Tabell 2:** Antal vuxna på institution har ökat med 30 %, vård- dyggen har dock minskat något mot föregående år. Vård- dyggen för familjehem vuxna har ökat med 82 % beroende på två personer som skyddsplacerats. Barn som är placerade har ökat med 4 personer, en ökning på 57,1 %. Vård dyggen för dessa barn har ökat med 125 %. Antal flyktbarn har ökat i enlighet med kommunens avtal med Migrationsverket. Antal hushåll med försörjningsstöd har minskat med 4,9 % jämfört med 2011, motsvarande 9 hushåll. Kostnaderna har dock ökat något.

**Tabell 3:** Kostnad per vårdtagare i ordinärt boende har ökat med 7,5 % som en följd av utökad verksamhet på natten. Antalet kallelser till Samordnad vårdplanering har minskat med 28 % under året, vilket delvis förklarar minskningen av producerade timmar inom hemtjänsten. Hemtjänsttim- marna har minskat med 1 274 timmar, vilket motsvarar 1,7 %. Även antalet personer som erhållit hemtjänst har minskat med 0,6 %. Enhetskostnad per hemtjänststimma har ökat med 8,2 % . Jämfört med 2010 är dock ökningen endast 3,3 % på två år. Rörö/Hyppeln och Björkö har haft ökade kostnader 2012 för dubbelbemanning och transporter mellan öarna.

**Tabell 4:** Under året har 12 personer köat till särskilt boende varav övervägande del behövt en plats på grupp- boende för personer med demenssjukdom. Trots platsbristen har vi endast haft 5 betaldagar för utskrivningsklara. Hospiceplats har erbjudits till 2 yngre personer där andra alternativ inte varit möjligt att erbjuda.

Under året har ett flertal demenssjuka personer vistats på korttidsplats i avvaktan på permanent plats. På Hedens bys korttid ökade vård dyggen med 4,9 %. På Solhöjden var ökningen 29,5 %, där även trygghetsplatserna fick användas som korttidsplatser. Dessa platser är inte anpassade för målgruppen.

**Tabell 5:** Antalet hembesök sjukgymnastik har ökat. Ut- rymmet för hembesök ökade då korttidsboendet varit be-

lagt med personer som väntat på permanent plats.

Antalet hemsjukvårdsinsatser har ökat med 20,3 % medan antalet inskrivna har minskat med 13,4 %. Diskre- pansen kan förklaras med att flertal personer har fått pal- liativ vård i hemmet samt att vi erbjuder kvarboende även för de mest sjuka äldre.

## 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 kompetensut- veckling.

Individuella genomförandeplaner inom verksamhets- områdena individ- och familjeomsorg, funktionshinder och äldreomsorgen ger människor självbestämmande och delaktighet i planeringen av de insatser som beviljats. Målsättningen är att alla brukare inom Funktionshinder och Äldreomsorg skall ha en genomförandeplan och denna målsättning är uppfylld för 2012. När det gäller IFO är 100 % ingen rimlig målsättning, då vissa insatser är så korta att man inte hinner göra en genomförandeplan, och i dessa fall är det ofta inte heller relevant (t ex Ekonomiskt bistånd för en kortare period).

Andelen brukare med hälsoplan utifrån HSL har mer än fördubblats jämfört med 2011 och ligger idag på 100 %.

Rådet för god demensvård har bildats under året. Rådets uppdrag handlar om att utveckla demensvården i Öckerö kommun genom att skapa ett program för god demensvård i kommunen. Specialistutbildad undersköterska och de- menssjuksköterska har under 2012 arbetat med de lokala riktlinjerna, och beräknas vara klara februari 2013. Arbetet med kvalitetsregistret BPSD-registret (Beteendemässiga och Psykiska Symtom vid Demens) startade under hösten, i enlighet med de nationella riktlinjerna.

## 6. KVALITETSINDIKATORER Socialnämnden

Allmänna kvalitetsindikatorer	Individ- och familjeomsorg		Funktionshinder		Äldreomsorg	
	2012	2011	2012	2011	2012	2011
Andel anställda med adekvat utbildning	100%	100%	85%	80% (boende) 85% (daglig verksamhet)	85%	82%
Antal beslut som fått rättelse	0 (av 2)	0 (av 4)	1 (av 2)	0 (av 1)	1 (av 1)	1 (av 1)
Ej verkställda beslut 31/12	0	0	3	2	13	1
Andel brukare med genomförandeplan, delaktiga i upprättandet	ca 90%	80%	100%	85%	100%	100%
		myndighets- kontor		boende		hemtjänst + 94% boende
Andel brukare med hälsoplan HSL	*	*	*	*	100%	44%
Tillgänglighet myndighetsutövning, telefonid per dag	1 tim/dag	1 tim/dag	Hela dagen	Hela dagen	1 tim/dag	1 tim/dag

\* redovisas under Äldreomsorg

# SOCIALNÄMNDEN

## 7. KVALITETSINDIKATORER Äldreomsorg

visas i %	2012	2012	2012
	Öckerö	V:a Göta lands län	Hela riket
Nöjdhet med hemtjänsten i sin helhet	93	88	88
Nöjdhet med äldreboende i sin helhet	90	82	80
Nöjdhet m. demensboende i sin helhet	96	- *	- *
Nöjdhet trygghet, äldreboende	69	49	49
Nöjdhet delaktighet/inflytande, äldreboende	89	80	79
Nöjdhet delaktighet/inflytande, hemtjänst	90	85	85
Nöjdhet delaktighet./inflyt, demensboende	92	- *	- *
Nöjdhet med bemötande, hemtjänst	83	75	75
Nöjdhet m. bemötande, demensboende	100	- *	- *

\* Jämförelsetal saknas.

## 8. RESULTAT Socialnämnden

tkr	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	-8 478	-8 258	220	7 879
Övriga intäkter	-28 685	-25 180	3 505	25 329
<b>Summa intäkter</b>	<b>-37 163</b>	<b>-33 438</b>	<b>3 725</b>	<b>33 208</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	158 393	155 948	-2 445	-149 419
Bidrag	17 184	16 795	-389	-16 691
Entreprenad o köpt vht	29 964	22 511	-7 453	-22 667
Övriga kostnader	34 686	33 572	-1 114	-33 830
Kapitalkostnader	618	669	51	-699
<b>Summa kostnader</b>	<b>240 844</b>	<b>229 494</b>	<b>-11 350</b>	<b>-223 306</b>
<b>Netto</b>	<b>203 682</b>	<b>196 056</b>	<b>-7 625</b>	<b>-190 098</b>

## 9. NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Socialnämnden

	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Nämndsverksamhet	976	1058	910
Alkoholtillsyn	0	0	1
Gemensamt Äldreomsorg	3 478	4 224	3 007
Externt köpta platser SOL	3 978	4 602	1 017
Ordinärt boende SOL	50 409	48 762	46 690
Särskilt boende SOL	45 387	44 816	45 629
Gruppböende & dagcenter	45 123	40 669	39 202
Externt köpt verksamhet LSS	8 616	7 146	7 231
Öppen verksamhet	3 644	3 712	3 955
Missbruksvård vuxna	6 064	4 389	3 430
Barn och ungdomsvård	9 922	6 450	8 256
Psykatri och vuxenvård	212	166	98
Ekonomiskt bistånd	9 335	9 103	9 289
Administration socialkontor & behandling	11 618	10 564	9 567
Familjerätt (rådgivning)	356	275	267
Administration Socialkansliet	4 495	4 043	4 689
Flyktningmottagande	0	0	342
Arbetsmarknadsåtgärder	69	99	94
Sänkt PO-kostnad, ålder 18-25	0	0	-1 580
<b>Summa</b>	<b>203 682</b>	<b>190 098</b>	<b>182 094</b>

Införandet av det nationella kvalitetsregistret Senior Alert på Solhöjdens äldreboende är nu snart genomförd och ställningstagande skall göras om vilket område som skall bli nästa steg. Målet är att alla brukare skall registreras i Senior Alert.

Under året har rapportering av nyckeltal skett till Socialstyrelsens öppna jämförelser inom både Individ- och familjeomsorg, Funktionshinder och Äldreomsorg. Under 2013 ska ett arbete ske med att välja ut de kriterier i dessa öppna jämförelser som är mest relevanta för att spegla kvaliteten i Socialförvaltningens verksamheter.

I maj anställdes en kvalitetsutvecklare i förvaltningen, och under hösten påbörjades arbetet med att utveckla ett sammanhållet, processororienterat ledningssystem för hälso- och sjukvård, socialtjänst, LVU, LVM och LSS enligt socialstyrelsens nya föreskrifter och allmänna råd (SOSFS 2011:9). Detta arbete kommer att fortgå under 2013.

## EKONOMISK KOMMENTAR

Socialnämnden redovisar för 2012 ett underskott om 7 600 tkr. Ökade kostnader för köpt vård och boende är huvudorsaken till förvaltningens underskott.

De totala intäkterna har ökat med 3 700 tkr jämfört med budget (+11%). Överskottet för Övriga intäkter om 3 500 tkr förklaras i huvudsak av ökade hyresintäkter om 600 tkr, interna intäkter om 300 tkr, projektbidragsintäkter om 1 000 tkr, engångsintäkt från försäkringskassan 600 tkr, ökad momsersättning 600 tkr samt återbetalning av försörjningsstöd 350 tkr.

För personalkostnader uppvisar förvaltningen ett underskott om 2 450 tkr (-1,5%). Utökning av Hemtjänst nattpatrull och Hemtjänst Södra (1 600 tkr) är den främsta bidragande orsaken till underskottet.

Bidragen har ökat med ca 400 tkr (+2,3%) jämfört med budget. Försörjningsstödet utgör den största delen av ökningen och överstiger budget med 700 tkr. Under året gjorda återbetalningar av försörjningsstöd (se intäkter ovan) ger dock endast en nettoökning av försörjningsstödet mot budget med 350 tkr (+3,9%).

Förvaltningen har köpt verksamhet för 29 950 tkr, vilket är 7 450 tkr mer än budget (+33%). Ökade kostnader för köpt vård, boende och personlig assistans förklarar hela avvikelsen. Dessa ökade kostnader är även förklaringen till förvaltningens totala underskott för året.

Övriga kostnader har ökat med 1 100 tkr jämfört med budget. Kostnadsökningen för förbrukningsmaterial & inventarier (500 tkr) och konsulttjänster (450 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 köptes verksamhet för 29 950 tkr.

## INVESTERINGAR

Under året har nämnden investerat i bland annat möbler och inredning till en total kostnad på 340 tkr. Förvaltningen har begärt att 270 tkr av de återstående 320 tkr skall reserveras för anspråkstagande 2013 för investeringar som inte kunnat genomföras 2012.

### 10. INVESTERINGAR Socialnämnden

tkr	Utfall 2012	Budget 2012	Avvikelse
Summa	340	660	320

## 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 2012 till socialnämnden och nämndens uppdrag till dess verksamheter
- Samverkansavtal ungdomsmottagningen
- Drogförebyggare 50 % finansieras av KS.
- ESF-projekt SamTidigt, socialtjänst och skola samverkar kring stöd till barn och ungdomar

- Utöver våra permanenta verksamheter har vi utökat med två heltidstjänster under 2012, barn och ungdomsstödjare.

### 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 alla utredningar. I barnavårdsutredningar är det särskilt viktigt att 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 rättsäkerheten för barnet/ungdomen och kvaliteten på besluten. Socialkontoret har sedan 2010 en permanent licens för BBIC. Två socialsekreterare utbildar kontinuerligt nya aktuella personer och grupper.

# KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

**Ordförande: Ulla Bertrandsson (KD)**

**Förvaltningschef: Ann-Britt Norlander**

**Antal årsarbetare: 21**

## 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.

## SAMLAD BEDÖMNING

Kultur- och fritidsnämnden har under 2012 totalt sett mycket god måluppfyllelse.

Gällande ny fritidsgård och byggnation av skatepark är förstudie genomförd och överlämnade till kommunstyrelsen för beslut.

## MÅL OCH SATSNINGAR

**1. Ungdomar skall ges möjlighet till en trygg och inspirerande ungdomsverksamhet i en ny fritidsgård skild från skolan**

Målet ej uppfyllt, förstudie överlämnad till kommunstyrelsen

**2. Ungdomarna har möjlighet att utöva skateboard-åkning m m**

Målet ej uppfyllt, ärendet behandlas i kommunstyrelsen

**3. Har flickors deltagande i föreningslivet ökat**

Målet ej uppfyllt

**4. Har bibliotekets användare tillgång till ett större utbud**

Målet uppfyllt

**5. Är biblioteket en plats där ungdomar och unga vuxna trivs, inspireras och är medskapande**

Målet uppfyllt

**6. Har den digitala klyftan minskat för 50 personer i Öckerö kommun**

Målet uppfyllt

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

Målet uppfyllt

**8. Finns en samsyn och tydlighet i ansvar kring underhåll och utveckling av naturområden i kommunen**

Målet ej uppfyllt, förslag till naturprogram presenteras under 2013

**9. Har föräldrar till barn i åldern 0–18 år större möjlighet att tillägna sig kunskap och stöd i sin föräldraroll**

Målet uppfyllt, ansvar från 2013 kommunens folkhälsoplanerare

**10. Har politiker möjlighet att formulera ett ungdoms-politiskt program**

Målet uppfyllt.

## RESULTAT Kultur- och fritidsnämnden

tkr	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	449	297	152	420
Övriga intäkter	1 564	1 345	219	1 879
<b>Summa Intäkter</b>	<b>2 013</b>	<b>1 642</b>	<b>371</b>	<b>2 299</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-10 373	-10 857	484	-10 399
Entrepr köp av vht	-130	-84	-46	-87
Övriga kostnader	-9 453	-8 626	-827	-9 018
Kapitalkostnader	-374	-364	-10	-424
<b>Summa kostnader</b>	<b>-20 330</b>	<b>-19 931</b>	<b>-399</b>	<b>-19 928</b>
<b>Netto</b>	<b>-18 317</b>	<b>-18 289</b>	<b>-28</b>	<b>-17 629</b>

## NETTOKOSTNAD PER VERKSAMHET Kultur och fritid

tkr	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
Nämnds- och styrelseverksamhet	-181	-195	-153
Övrig politisk verksamhet	-683	-513	0
Ungdomsverksamhet*	-3 094	-3 002	-3 446
Allmänkultur	-592	-523	-584
Biblioteksverksamhet	-5 078	-4 994	-4 971
Föreningsstöd	-2 047	-2 238	-2 289
Idrotts- och fritidsanläggningar	-5 590	-4 906	-4 409
Administration	-1 052	-1 258	-1 526
<b>Summa</b>	<b>-18 317</b>	<b>-17 629</b>	<b>-17 378</b>

\* Här ingår arbetsmarknadsåtgärder vht 610



## UPPGIFTSMÅTT

Träffar med ideella föreningar har genomförts kontinuerligt. Minskat aktiva låntagare beror till viss del på förändrade läsvanor, såsom nyttjande av e-böcker och ljudböcker samt att barn läser betydligt mindre.

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

Konstgräsplaner inom Prästängsområdet invigdes i juli. Utomhusgym har placerats i Jungfruviken, Hönö. Bänkar är placerade utmed motionsspåren på Björkö och Hälsö.

## KVALITETSMÅTT

Antal besök på Fritidsgården har minskat betydligt mot 2011 delvis beroende på att totalt antal högstadiel elever är färre. Idag utvecklas/prövas nya metoder för att än mer få ungdomarna delaktiga och engagerade i verksamhetsutformningen.

LUPP-enkät (lokal uppföljning av ungdomspolitik) har analyserats och förslag till åtgärder presenteras i samband med att förslag till ungdomspolitiskt program formas. Verksamheten i Öckerö bibliotek har inriktats mot att ge besökare hög service, brukarna är till 90% 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 underskott på 28,0 tkr.

Projekt föräldrastöd har ett underskott på 30 tkr p g a att bidrag från folkhälsoinstitutet inte beviljats.

Förändring av eldrift avseende Prästängsområdet har ej genomförts av ÖBO samt oförutsedda kostnader avseende badplatser, totalt ca 350 tkr, har inneburit att visst underhåll på anläggningar ej genomförts.

## ENTREPRENADER OCH KÖPT VERKSAMHET

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

## INVESTERINGAR

Inredning till biblioteket samt utomhusgym till Prästängen har inköpts.

## UPPGIFTSMÅTT Kultur- och fritidsnämnden

	2012	2011	2010
<b>Ungdom</b>			
Öppetkväll Öckerö fritidsgård	251	248	240
Fältkvällar	-	-	2
Antal besök fritidsgård, kvällstid	6 631	8 919	9 860
<b>Förening</b>			
Bidragsberättigade föreningar	48	47	49
Antal medlemmar i bidragsberättigade föreningar	11 932	11 950	11 800
- varav under 20 år	3 461	3 760	4 000
- antal aktiviteter	11 353	10 400	10 700
Antal ledarutbildningar	saknas	10	-
Antal deltagare ledarutbildningar	saknas	50	-
<b>Biblioteksverksamhet</b>			
Bibliotek	5	5	5
Utlån media (endast Öckerö)	95 000	95 000	100 000
Aktiva låntagare (endast Öckerö)	3 500	3 700	3 701
Utlån media (utlåningsstationer)	11 300	13 000	16 300
Lån per invånare	9,0	9,0	9,5
Antal lån via självservice	65%	50%	45%
<b>Kulturverksamhet, vuxna</b>			
Antal utställningar	10	14	12
Antal kulturarrangemang	11	15	8
Antal besök kulturarrangemang exkl. konstvägen	1 500	760	380
Antal filmvisningar	18	13	18
Antal besök filmvisningar	800	600	800
<b>Kulturverksamhet, barn o ungdom</b>			
Antal föreställningar	10	17	9
Antal barn föreställningar	600	975	820
Sagostunder, Öckerö bibliotek	20	20	20
Antal barn sagostunder	200	400	400
Antal övriga aktiviteter	20	34	27
Antal barn övriga aktiviteter	400	910	755
<b>Idrotts- och fritidsanläggningar</b>			
Lekplatser kommunal tillsyn	4	4	4
Lekplatser med samarbetsavtal	10	10	10
Fotbollsplaner	3	3	3
Aktiviteter Prästängen, fotboll*	-	1 135	1 300
Antal föreningar som nyttjar Prästängen, fotboll*	-	6	6
Antal uthyrda timmar Prästängen*	1 740	-	-
Nyttjandetimmar ishall*	2 450	-	-
Antal tim allmänhetens åkning/vecka	11	8	8
Antal föreningar som nyttjar ishall	1	1	1
Nyttjandetimmar idrottshallar	5 662	5 900	6 300
- antal föreningar som nyttjar	måts ej	19	19
- antal övriga som nyttjar	måts ej	8	10
Utomhusbad	16	16	16
Motionsspår	4	4	4
Naturområde	2	2	3

\* Ändrad mätmetod

# KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

## BARNBOKSLUT

### Viktiga beslut och satsningar som påverkat barn och ungdomar

Förstudie samt kostnadskalkyl avseende fritidsgård i egna lokaler och byggnation av skatepark har genomförts. Förslagen har överlämnats till kommunstyrelsen för handläggning.

Byggnation av konstgräsplaner inom Prästängsområdet har skett.

Genomförande av LUPP-enkät.

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

Ungdomar har deltagit utformning av förslag till skatepark. På fritidsgården är ungdomarna fortlöpande delaktiga i verksamhetens utformning.

## KVALITETSMÅTT Kultur- och fritidsnämnden

	2012	2011	2010
<b>Ungdom</b>			
enkätundersökning besökare (5-gradig skala) mätmetod ändrad			
- utbud och tillgänglighet	<b>4,2</b>	4,2	4,1
- trivsel och miljö	-	4,5	4,4
- trygghet	<b>4,7</b>	4,7	4,6
- nöjda besökare sociala behov	<b>4,6</b>	4,7	4,6
- bemötande personal	<b>5,0</b>	5,0	5,0
- bemötande andra besökare	<b>5,0</b>	5,0	4,9
- inflytande delaktighet och ansvarstagande	<b>56%</b>	-	-
<b>Biblioteksverksamhet</b>			
Antal % nöjda besökare	<b>90</b>	81	90



# BYGG- OCH MILJÖNÄMNDEN

**Ordförande: Matz Torgeby (KD)**

**Verksamhetschef: Robert Svensson**

**Antal årsarbetare: se Kommunstyrelsen**

## UPPGIFT

För att invånarna, besökare och företagare skall uppleva att Öckerö är en bra kommun att bo, vistas och verka i skall bygg- och miljönämnden

- besluta i planfrågor med enkelt planförfarande
- besluta om bygglov och därmed sammanhängande frågor
- besluta om tillstånd, tillsyn och rådgivning inom områdena miljö, naturvård, strandskydd, hälsoskydd, läkemedel och livsmedel
- besluta i frågor angående lokala föreskrifter för människors hälsa och miljö
- besluta om stöd lämnas enligt bostadsanpassningslagen
- besluta om anmälan av eldstad samt icke bygglovspliktig bygganmälan
- beslut om tillstånd för brandfarlig och explosiv vara
- besluta om tillsyn över hissbesiktningar, obligatorisk ventilationskontroll samt energideklarationer

## Verksamheten skall bidra till att

- de kommunala nämnderna bidrar till att kommunfullmäktiges vision kan förverkligas
- kommunen är säker och trygg att bo, vistas och verka i
- kommunens särart bibehålls
- kravet på ett långsiktigt uthålligt samhälle tillgodoses

## MÅLUPPFYLLELSE

Kommunfullmäktige har inte beslutat om några målsättningar för bygg- och miljönämnden. Internt har nämnden antagit två målsättningar med tre aktiviteter. Målsättningarna är inte uppfyllda. Aktiviteterna fortsätter 2013.

### 1. Har utsläpp av miljöfarliga, övergödande- och sjukdomsalstrande ämnen till yt- och grundvatten från enskilda avlopp minskat

Målet är uppfyllt avseende den inventering som påbörjades 2010 och 40% av de avloppslösningar som haft brister. Resterande kommer att åtgärda alternativt presentera en godtagbar plan under 2013.

### 2. Har utsläpp av miljöfarliga och övergödande ämnen till ytvatten från fritidsbåtshamnar minskat

Målet är uppfyllt avseende uppföljningen av tillsyn av hamnar och att spolplattor med reningstekniker anlagts i alla större hamnar. Några mindre hamnar är under genomförande. Samtliga hamnar har inrättat eller uppdaterat sina

avfallsstationer och har tillgång till saneringsutrustning för att minska utsläpp av miljöfarliga ämnen. Varvsverksamheterna har informerats om kraven och påbörjat ett utvecklingsarbete.

### 3. Säkerställa att miljö i undervisningslokaler såsom skolor och förskolor är tillfredsställande

Målet ej uppfyllt, arbetet med regelbunden kontroll har påbörjats under året med förskolor. Under 2013 utvidgas arbetet till att omfatta samtliga undervisningslokaler. I några fall har inspektionerna föranlett större åtgärder för att uppnå tillfredsställande inomhusmiljö.

## KVALITETSREDOVISNING

Ernst & Young AB har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna genomfört en förstudie av implementeringen av den nya Plan- och bygglagen (2010:900). Syftet med förstudien har varit att översiktligt granska hur kommunen anpassat arbetssätt och rutiner till den nya plan- och bygglagen för att säkerställa att handläggning och beslutsfattande i plan- och byggärenden sker i enlighet med aktuella lagkrav.

Länsstyrelsen i Västra Götalands Län gjorde under 2011 tillsyn av kommunens arbete med miljöskydd, hälsoskydd och livsmedelstillsyn. Länsstyrelsen föreslog ett antal förbättringsområden kring handläggning, arkivering och avgifter. Under 2012 följde Länsstyrelsen upp tillsynen och har därefter bedömt att avvikelser förekommer framförallt avseende kostnadsanalys vid livsmedelskontroll, antal årsarbetskrafter för miljö- och hälsoskyddstillsyn och rutiner för att undvika intressekonflikt vid tillsyn av egna anläggningar.

## EKONOMISK KOMMENTAR

Bygg- och miljönämnden redovisas 2012 under kommunstyrelsen.

### UPPGIFTSMÅTT Bygg- och miljönämnden

	2012	2011	2010
Bygglovsansökningar	394	375	337
Bygglov delegationsärende	271	-	-
Bygglov nämndbehandlade	123	-	-
Beslut om brandfarlig vara	3	-	-
Beslut om explosiv vara	1	-	-
Obligatorisk ventilationskontroll	3	-	-
Energideklarationer	67	-	-
Antagna detaljplaner	4	3	5



# MYNDIGHETS-NÄMNDEN



**Ordförande: Arne Lernhag (M)**

**Antal årsarbetare: 0,2**

## UPPGIFT

För att invånarna, besökare och företagare skall uppleva att Öckerö är en bra kommun att bo, vistas och verka i skall myndighetsnämnden

- 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 eget ansvarsområde
- Medverka i den översiktliga planeringen (ÖP)

## Verksamheten skall bidra till att

- de nämnderna bidrar till att kommunfullmäktiges vision kan förverkligas
- kommunen är säker och trygg att bo, vistas och verka i
- kommunens särart bibehålls
- kravet på ett långsiktigt uthålligt samhälle tillgodoses

## KVALITETSREDOVISNING

2012-04-01 ombildades samhällsbyggnadsnämnden till bygg- och miljönämnd. Samtliga uppgifter utöver myndighetsutövning fördes till kommunstyrelsen. Eftersom bygg- och miljönämnden har till uppgift att utföra myn-

dighetsutövning med stöd av plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagen med flera lagar och författningar föreligger därefter inte längre behovet av en fristående myndighetsnämnd.

## EKONOMISK KOMMENTAR

Myndighetsnämnden har under 2012 haft 4 sammanträde och där behandlat 3 bygglov, delegationsbeslut, årsredovisning 2011, budget 2013 och delårsbokslut 2012.

Myndighetsnämnden totalt redovisar ett överskott om 18 tkr.

## RESULTAT Myndighetsnämnden

tkr	Bokslut 2012	Budget 2012	Avvikelse 2012	Bokslut 2011
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-85	-103	18	86
Entreprenadkostnader	0	0	0	0
Övriga kostnader		-2	2	0
Kapitalkostnader	0	0	0	0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-85</b>	<b>-103</b>	<b>18</b>	<b>-86</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-85</b>	<b>-103</b>	<b>18</b>	<b>-86</b>

# REVISIONSBERÄTTELSE

## REVISIONSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2012

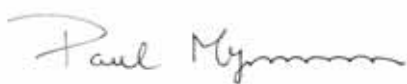
Vi har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunens styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer i Öckerö Bostads AB och Öckerö Rederi AB även verksamheten i kommunens bolag under år 2012.

Granskningen har vad avser kommunen utförts enligt kommunallagen, god revisionsd i kommunal verksamhet och revisorernas reglemente. Granskningens omfattning och inriktning samt gjorda iakttagelser redovisas i bilagan ”Redogörelse för revisionen år 2012”.

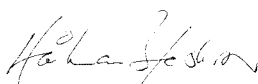
Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ledamöterna i kommunstyrelsen och nämnderna ansvarsfrihet.

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

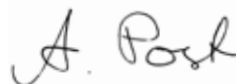
Öckerö den 27 mars 2013



Paul Magnusson  
Ordförande



Håkan Beskow



Anders Post



Anna-Lena Helling



Lars Henriksson

Till revisionsberättelsen hör bilagan: Redogörelse för revisionen år 2012

## BILAGA TILL REVISIONSBERÄTTELSE

### 1. REDOGÖRELSE FÖR REVISIONEN ÅR 2012

#### 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 redovisningsd, det vill säga, är rättvisande.

Kommunallagen kräver att kommunernas ekonomi skall vara i balans. Balanskravet skall betraktas som ett minimikrav när det gäller om verksamheten bedrivs i enlighet med det lagstadgade kravet på en god ekonomisk hushållning. Av granskningen och avstämningen av balanskravet framkommer att intäkterna överstiger kostnaderna och att kommunen därmed klarar balanskravet för verksamhetsåret 2012. Däremot kan det konstateras att kommunen inte hade klarat balanskravet utan de erhållna engångsersättningarna om 10 mnkr från AFA.

Kommunfullmäktige har angett att god ekonomisk hushållning föreligger när av fullmäktige fastställda finansiella och verksamhetsmässiga mål i nämndernas uppdragshandlingar visar god måluppfyllelse. Vi kan konstatera att i årsredovisningen finns en sammanfattande redovisning och analys av måluppfyllelsen. Revisorerna konstaterar att de två finansiella målen är uppfyllda och ett av sex verksamhetsmässiga mål är uppfyllda. Nämnderna uppvisar ett samlat negativt utfall jämfört med budget med ca 9 mnkr. Den samlade måluppfyllelsen tillsammans med nämndernas i år sämre budgetföljsamhet innebär att revisorerna i likhet med kommunens egen analys bedömer att det är en svag måluppfyllelse utifrån god ekonomisk hushållning.

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 2012. Nedan följer ett sammandrag från årets verksamhetsgranskning.

#### 3.1 Årlig grundläggande granskning av kommunens styrelse och nämnder 2012

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 2012 i allt väsentligt har bedrivits ändamålsenligt, med god ekonomisk hushållning och med en tillräcklig intern kontroll.

Revisionen bedömer att det är anmärkningsvärt att det fortfarande efter flera års påpekande endast är kultur- och fritidsnämnden och kommunstyrelsen som följer Öckerömodellen genom att arbeta fram verksamhetsplaner.

Nämnderna rekommenderas att utforma en verksamhetsplan i enlighet med beslutade styrprinciper för att tydliggöra hur de avser att arbeta med kommunfullmäktiges beslutade mål och riktlinjer. Verksamhetsplanen bedöms ingå som en viktig del av den politiska styrningen i enlighet med Öckerömodellen. Revisionen bedömer att det är centralt att samtliga nämnder efterlever de principer som kommunfullmäktige fastställt. Kommunstyrelsen rekommenderas vidare att ha uppsikt över att nämnderna följer kommunens styrprinciper och Öckerö-modellen.

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 Granskning av insatser för och samverkan kring barn i behov av särskilt stöd

Vi har under 2012 genomfört en granskning av samverkan mellan socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden kring barn i behov av särskilt stöd. Granskningen omfattar den samverkan som sker avseende barn och elever i för- och grundskola. Fördjupad granskning har skett vid Brattebergskolan och Bergagårdskolan.

Granskningen visar att nämnderna på flera plan samverkar kring barn i behov av stöd. Politiska mål har antagits med bl a tydlig inriktning på att samverkan ska ske genom att gemensamma, tidiga och förebyggande insatser ska prioriteras. Detta bedöms skapa en tydlig gemensam utgångspunkt för samverkan. De samverkansforum som finns

## BILAGA TILL REVISIONSBERÄTTELSE

Idag visar att samverkan även sker med andra myndigheter och organisationer. En särskild satsning har inletts genom projektet SamTidigt för att stärka samverkan.

Roll- och ansvarsfördelningen mellan socialtjänst och skola upplevs på övergripande nivå vara tydlig. I det konkreta samverkansarbetet pekar granskningen emellertid på att det finns otydligheter och brister. Exempelvis anser socialtjänsten att orosanmälningar kommer in för sent. Skolorna å sin sida upplever att då socialtjänsten har påbörjat sitt arbete har skolorna liten möjlighet till information och insyn. Vidare framkommer att det finns en upplevd diskrepans mellan det som förväntas av respektive organisation och de insatser som kan ges vilket skapar otydlighet kring förväntningarna.

Utvalda skolor bedöms arbeta ändamålsenligt med att identifiera och ge stöd till barn och unga som riskerar att inte nå kunskapskraven, har andra svårigheter i sin skolsituation eller uppvisar normbrytande beteende. Skolorna arbetar i enlighet med lagkraven aktivt med att erbjuda individanpassade insatser och stöd. Skolor arbetar också aktivt för att främja likabehandling och motverka mobbing. Det förebyggande gemensamma arbetet mellan socialtjänst och skola upplevs ha fungerat bättre för några år sedan jämfört med idag.

Uppföljning av genomförda insatser sker främst individbaserat. Utvärdering genomförs dock av mer specialinriktade satsningar såsom exempelvis Västbus och SamTidigt. Granskningen visar att rapportering av väsentliga händelser sker till de politiska nämnderna men att rapporteringen kan utvecklas och formaliseras. Det saknas en strukturerad uppföljning av hur väl samverkan mellan nämnderna fungerar samt av de samverkansforum som finns etablerade.

Med utgångspunkt från granskningen har följande rekommendationer lämnats:

- Då det antagits gemensamma politiska mål om en effektiv samverkan och prioritering av tidiga och förebyggande insatser till barn och ungdomar är det viktigt att nämnderna tillser att målen implementeras på alla nivåer i verksamheten. Nämnderna bör också följa upp att det praktiska samverkansarbetet fungerar väl. Tillit och respekt mellan verksamheterna och de olika professionerna bör vara en viktig utgångspunkt för samverkan.
- Det pågående arbetet med att revidera och fastställa rutiner för samarbete mellan socialtjänsten och barn- och utbildningsförvaltningen är viktigt och bör prioriteras. Samarbetsrutiner är en viktig utgångspunkt i alla samverkan och det är viktigt att rutinerna godkänns och antas av båda förvaltningarna samt sedan implementeras i verksamheterna.
- Kunskapen om roll- och ansvarsfördelningen mellan nämnderna samt verksamheternas olika uppdrag bör stärkas. Exempelvis bör det inte finnas några otydligheter kring vilka insatser som socialtjänsten och skolan

vardera ansvarar för. Idag saknas i viss mån tillit och förtroende i samverkansarbetet mellan skola och socialtjänst och detta bör stärkas.

- Barn och unga med neuropsykiatriska funktionshinder är en målgrupp som särskilt uppmärksammas i granskningen. Roll- och ansvarsfördelningen i samverkan upplevs vara otydlig för målgruppen. Alla barn och unga bör ges lika villkor och nämnderna bör överväga hur uppmärksammade brister kan åtgärdas.
- Insatser bör vidtas för att stärka det förebyggande gemensamma arbetet mellan socialtjänst och skola. Att ge tidiga och förebyggande insatser är av stor betydelse för att lyckas med arbetet med barn och unga på lång sikt och ge dem goda uppväxtvillkor. Att ha ett gemensamt förebyggande arbete är också viktigt för kommunen ur ett kostnadsperspektiv och för att i möjligaste mån undvika vård- och institutionsplaceringar.
- Barn- och utbildningsnämnden bör överväga att fastställa rutiner för hur incidenter och händelser rörande mobbing ska sammanställas och rapporteras till nämnden. Detsamma gäller socialnämnden och de händelser rörande barn och unga som inte omfattas av Lex Sarah.
- Nämnderna bör tillse att det finns system för uppföljning och utvärdering av hur samverkan fungerar i praktiken och identifierade förbättringsområden bör struktureras tillvara för att förbättra samverkansarbetet. Utvärderingen bör även omfatta de etablerade samverkansforumen. Det är också av största vikt att alla former av samverkan dokumenteras.

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.

### 3.3 Förstudie av implementeringen av den nya Plan- och bygglagen

Vi har under 2012 genomfört en förstudie av hur kommunen anpassat arbetsätt och rutiner till den nya plan- och bygglagen för att säkerställa att handläggning och beslutsfattande i plan- och byggärenden sker i enlighet med aktuella lagkrav.

Förstudien visar att det för ärendehantering av planärenden finns framtagna rutiner enligt standardiserad rutinmall för Öckerö kommun. Liknande rutinmallar saknas för ärendehantering avseende bygglov. En översyn av rutiner och processer för handläggning av bygglov ska dock genomföras inom en snar framtid. Det bedöms vara högst angeläget att framtagandet av rutiner för ärendehantering av bygglov prioriteras.

Förstudien visar att uppdrag, reglementen och delegationsordningar för bygg- och miljönämnden och för



kommunstyrelsen har omarbetats enligt den nya plan och bygglagen (2010:900).

Det sker ingen uppföljning för att säkerställa att ärendehandläggningen följer lagkrav, annat än att fattade beslut enligt delegation återrapporteras till bygg- och miljönämnden. Det bedöms vara positivt att rutiner för egenkontroll är under framarbetande, men det understryks även att det är av yttersta vikt att kommunstyrelsen vidtar åtgärder för att säkerställa kvalitet i handlägningsprocessen av plan- och byggärenden.

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

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

#### 4. GRANSKNING AV DELÅRSRAPPORTEN

Vi har i enlighet med Kommunallagen översiktligt granskat Öckerö kommuns delårsbokslut per 2012-08-31.

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 görs följande 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 ser positivt på den uppföljning av måluppfyllelse som gjorts i delårsrapporten men avvaktar till årsbokslutet för en samlad bedömning om resultaten är förenliga med de mål som fullmäktige beslutat om i sin årsbudget.
- Revisorerna bedömer att måluppfyllelsen uppnås med tillfredställande resultat per delårsbokslutet. Att årets resultat bör uppgå till minst 1,5 % av budgeterat skattenetto sett över en period av fem år stäms av vid årsbokslutet.
- Delårsrapporten utvisar ett prognostiserat resultat för år 2012 på 16,4 mkr. I prognostiserat resultat ingår intäkter från reavinster till 10 mkr och 10 mkr avser återbetalning av premier för avtalsförsäkring. Kommunens prognostiserade resultat, exklusive reavinster, beräknas bli positivt. Om årsresultatet kommer att redovisas i enlighet med prognosen kommer kommunen klara balanskravets kriterier i samband med årsbokslutet.
- Kommunen har redovisat återbetalda premier för avtalsförsäkringen som en minskning av PO-kostnaden i re-

sultatet. Detta är en avvikelse från fastställt yttrande från Rådet för kommunal redovisning. Enligt Rådet för kommunal redovisning ska de premier som AFA försäkringars styrelse beslutat återbetala redovisas som verksamhetens intäkter i resultaträkningen.

Sammantaget är revisorernas bedömning, med beaktat av ovanstående, att delårsrapporten per 2012-08-31, i huvudsak 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.

### 5. LEKMANNAREVISORERNAS GRANSKNING

#### 5.1 Öckerö Bostads AB

Årets granskning har inriktats på följande områden:

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

Granskningen är genomförd genom bedömning av relevant dokumentation samt intervju med VD och ekonomichef samt styrelsens ordförande.

Vi bedömer att Öckerö Bostads AB under året i allt väsentligt har skött verksamheten ändamålsenligt och med en god ekonomisk hushållning. Granskningen visar att de rekommendationer som vi påtalade vid föregående års granskning till allra största del har beaktats av bolaget. Vi bedömer vidare att den interna kontrollen och styrningen i bolaget väsentligen har stärkts under året. Dock vill vi påtala att det är väsentligt att bolaget fortsätter sitt arbete med att ta fram och formulera en riskanalys för bolaget samt att styrelsen involveras i det arbetet. Vi vill också påtala att vi finner att det är av allra största vikt att nytt ägardirektiv antas i samband med en eventuell ny bolagsbildning. Vi anser även att bolaget bör ta fram och anta en affärsplan i samband med bolagsbildningen.

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

#### 5.2 Öckerö Rederi AB

Årets granskning har inriktats på följande områden:

- Uppföljning av föregående års granskning
- Grundläggande granskning avseende dokumentation, rutiner och processer
- Intern styrning och kontroll

Granskningen är genomförd genom bedömning av relevanta dokument samt genom intervju med VD samt styrelsens presidium.

## BILAGA TILL REVISIONSBERÄTTELSE

Vi bedömer att Öckerö Rederi AB under året i allt väsentligt har skött verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig. Den sammantagna bedömningen utifrån granskningen är att bolaget till allra största del har beaktat de rekommendationer som lekmannarevisionen presenterade i föregående års granskningsredogörelse. Sammantaget bedöms den interna kontrollen och styrningen i bolaget ha stärkts. För att stärka den interna kontrollen ytterligare rekommenderas bolaget att dokumentera sina rutiner avseende uppföljning och kontroll.

I granskningen uppmärksammas att det finns en stor skillnad mellan fartygets marknadsvärde och det bokförda värdet. Detta bedöms innebära en risk och revisorernas bedömning är att det bör uppmärksammas då detta innefattar en stor finansiell risk för bolaget.

Bolaget bedöms inte uppfylla kraven som anges i kommunens arkivreglemente. Bolaget rekommenderas att införa lämpliga åtgärder för att leva upp till kommunens arkivreglemente.

Av granskningen framkommer att styrelsearbetet synes fungera väl och att styrelsen bedöms erhålla erforderlig information för att kunna genomföra sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt.

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
<b>Samtliga partier</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>

## 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
<b>Summa</b>	<b>12 484*</b>		<b>2 185</b>

\* 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
<b>Öckerö</b>	<b>21:19</b>	<b>20:76</b>
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 2012**

är kommunstyrelsens redogörelse över verksamheten år 2012 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](mailto:kommun@ockero.se)  
[www.ockero.se](http://www.ockero.se)