



Ale kommun (KF)

Delårsrapport augusti 2015

med helårsprognos 2015

www.ale.se

Innehåll

Verksamhetsuppföljning Ale kommun.....	4
Sammanfattning.....	4
Prioriterade strategiska målområden, KF:s prioriterade mål	5
<i>Lust att lära i skolan</i>	5
<i>Tillväxt</i>	5
<i>Värna livsmiljö</i>	6
<i>Delaktiga invånare och medarbetare</i>	6
<i>Underlätta människors vardag</i>	7
<i>Målinriktad kompetensförsörjning</i>	7
<i>Engagerade, stolta och delaktiga medarbetare</i>	7
<i>Ekonomi för strategisk utveckling</i>	7
Särskilda fokusområden	8
<i>Social hållbarhet</i>	8
Uppföljning av uppdrag från fullmäktige	9
Ekonomisk analys	11
Förvaltningsberättelse	11
<i>Delårsrapport för Ale kommun</i>	11
<i>Kommunens bolag och förbund</i>	15
Sammandrag fem år, kommunen.....	16
Ekonomisk sammanställning.....	17
Notförteckning.....	20
Driftsammanställning, kommunen	23
Resultaträkning.....	23
Investeringssammanställning, kommunen.....	24
Exploateringsredovisning, kommunen	24
Avvikelseanalys skatteintäkter Ale kommun.....	25
Skatteintäkter 2015.....	25
Jämförelser mellan 2014 och 2015.....	25
Personalanalys Ale kommun	26
Sammanfattning.....	26
Kommunens anställda	26
Kommunens sjukfrånvaro	26
Kommunens rekrytering och personalavgångar	27
Verksamhetsmätt per nämnd.....	28

Sammanfattning av nämndernas verksamhetsuppföljning.....	29
Sammanfattning Kommunstyrelsen.....	29
Sammanfattning Utbildningsnämnd.....	30
Sammanfattning Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd.....	31
Sammanfattning Samhällsbyggnadsnämnd.....	33
Sammanfattning Kultur- och Fritidsnämnd	34
Sammanfattning Överförmyndarnämnd	36

Verksamhetsuppföljning Ale kommun

Sammanfattning

Kund/Brukare

Kommunens två viktigaste målsättningar är förbättrade skolresultat samt årlig befolkningstillväxt på 1,5 %.

Inom skolan är det mycket glädjande att målet lust att lära i årskurs 8 överträffar målvärdet. Betygsresultaten i årskurs 6 är också mycket lovande. Inom måtten godkända i alla ämnen samt behöriga till yrkesförberedande program syns en tydlig förbättring även om målvärdena inte nås fullt ut. Skolans förbättringsresa har startat på ett bra sätt men det är långt kvar innan vi är nöjda.

Tillväxten det första halvåret var 0,46 % vilket inte motsvarar halva årsökningen. Under andra halvåret kommer ett stort antal bostäder att färdigställas varför bedömningen är att målet om 1,5 % befolkningstillväxt kommer att uppnås.

Företagarnas ranking av näringslivsklimatet i Ale visar återigen på en förbättring. Ale har nu det tredje bästa företagsklimatet i GR och rankas nummer 43 i Sverige. Inom två områden mediakontakter och kommunikation är Ale nummer 1 i landet.

Arbetet med att införa ett kontaktcenter utvecklas enligt plan. När kontaktcenter startar den 1 oktober tas ett stort steg mot att utgå från individens behov istället för från organisationens förutsättningar. Förändringen kommer inte att gå smärtfritt eftersom den både innebär att resurser behöver omfördelas och att syn och förhållningssätt till invånarna, det som vi oftast kallar organisationskultur behöver förändras.

Processer

Den nya serviceorganisationen inom kommunstyrelsen kommer att startas den 1 januari 2016. Organisationen kommer att innebära professionalisering framförallt inom ledningsorganisationen för de olika serviceområdena.

Många andra förändringar genomförs parallellt bland annat nytt intranät, ny modell för lokalresursplanering, ny internhyresmodell, ny förvaltningsmodell för IT, utveckling av ärendehanteringssystemet och nytt passagesystem. Utvecklingen på processidan är omfattande och man kan ifrågasätta att allt genomförs samtidigt. Bedömningen är dock att det är viktigt att sätta de olika systemen på plats. Därefter får eventuell justering och anpassning ske. I nuläget är det viktigt att inte initiera nya utvecklingsinsatser innan flertalet av ovan nämnda är genomförda alternativt börjar närma sig slutfasen.

Processerna som skall stödja ambitionerna i energi- och

klimatplanen utvecklas positivt. Andelen el- och elhybridbilar samt andelen ekologiska livsmedel ligger över de satta målvärdena på årsbasis.

Resurser

Bland medarbetarna är de ökande sjuktalen den största utmaningen. Särskilda insatser kommer att sättas in under hösten 2015 samt under våren 2016 för att om möjligt påverka utvecklingen. Bedömningen är att alternativa sätt att hantera frågeställningen också måste övervägas. Sektorn undersöker därför alternativa handlingsalternativ från olika branscher.

Omsättningen av medarbetare inom bland annat grupperna socialsekreterare, plan- och byggarkitekter samt chefer inom ATO är alldeles för hög. Särskilda insatser måste genomföras för att personalförsörjningen inom dessa områden förbättras.

Organisationskulturen är avgörande för hur det viktiga förändringsarbetet inom kommunen skall utvecklas. Betydelsen av hur det olika nivåerna inom organisationen från högsta politiska nivå hela vägen till den enskilde medarbetaren påverkar möjligheterna till framgång kan inte nog understrykas. På alla plan kommer parallellprocesserna som innebär att så som du upplever din egen situation, kommer var och en också att hantera nästa nivå innebära att särskild vikt måste ges till hur de högsta nivåerna i organisationen hanterar sina frågor. Att agera som föredöme är enda möjligheten att påverka människors beteende.

Ekonomi

Årets prognos ligger på + 33 miljoner kronor i relation till budgeterade + 5 miljoner kronor. Förklaringen till detta är engångsposter framförallt reavinster vid försäljning av kommunal mark och återbetalning av premier från AFA. Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden har stora ekonomiska bekymmer. Den enskilt största förklaringen är otydlighet i styrning och ledning inom äldreomsorgen. En rad olika insatser görs för att minska det prognostiserade underskottet för år 2015. Det finns en stor risk att enskilda åtgärder sätts in som är skadliga på sikt som alternativ till att genomföra mer långtgående förändringar inom framförallt hemtjänst och individ- och familjeomsorg.

2016 kommer att bli ett ekonomiskt tufft år för framförallt utbildningsnämnden samt omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden. Ale kommun har kommit in i en annan fas och betraktas nu som en tillväxt kommun. Detta innebär

att statsbidragen inom flera områden minskar. Under en övergångsperiod kommer detta att vara kännbart och kräva större ekonomisk återhållsamhet från alla inom kommunen. Av extra stor betydelse är att tillväxten inte går för fort, vilket kan resultera i att akuta åtgärder måste genomföras för att upprätthålla kommunal service.

För att långsiktigt klara investeringstakten som krävs för en årlig 1,5 % tillväxt krävs ett högre budgeterat resultat. I normalfallet anges ett årligt resultat på 2 % vara förenligt med god ekonomisk hushållning. Med den snabba tillväxt som nu planeras krävs högre resultat för att egenfinansieringen av investeringar skall bli hållbar över tid. En rimlig ambitionsnivå är att planera för 4 % årligt resultat.

Prioriterade strategiska målområden, KF:s prioriterade mål

Lust att lära i skolan

Andel behöriga till gymnasieskolans yrkesförberedande program ska öka.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Andel behöriga till gymnasieskolans yrkesförberedande program. Målet för 2018 är 95 %.	79,6 %	87 %	91,49 %

Andel elever som nått målen i alla ämnen ska öka.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Andel elever som nått målen i alla ämnen, årskurs 9.	64,7 %	71 %	91,13 %

Andelen elever i årskurs 8 som känner önskan att lära sig mer ska öka. Målet för 2018 är 55 %. För 2016 är målet 44 %.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Andelen elever i årskurs 8 som känner önskan att lära sig mer. Målet för 2018 är 55 %. För 2016 är målet 44 %.	42,5 %	38 %	111,84 %

Antal barn per vuxen ska minska inom förskolan. Målet för 2018 är 5,5 barn per medarbetare.

Mått	Utfall	Målvärde	Måluppfyllelse
Antal barn per medarbetare	5,9	5,6 %	
Kommentar	<i>Genomsnitt januari-juni. Under hösten är det genomsnittliga barnantalet lägre varför utfall 2015 kommer att bli lägre på årsbasis</i>		

Genomsnittlig gruppstorlek i förskolan ska minska. Målet för 2018 är 16,5.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Genomsnittlig gruppstorlek i förskolan	18,1	17,5	96,57 %
Kommentar	<i>Genomsnitt januari-juni. Resultatet kommer att bli lägre på helåret.</i>		

Tillväxt

Befolkningstillväxten ska årligen vara minst 1,5 %.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Målsättning för antal invånare i kommunen 31/12	28 553	28 850	98,97 %
Kommentar	<i>Under första halvåret 2015 har befolkningen ökat till 28 553 personer. Det motsvarar en befolkningsökning om 0,46 %, vilket är något lägre än önskat utifrån målet om 1,5 % årlig ökning. Många bostäder kommer att färdigställas under andra halvåret 2015 i Surte, Bohus, Alafors och Älvängen. Prognosen är att en befolkningsökning på 1,5 % kommer att nås under 2015.</i>		

Antal nyproducerade lägenheter per år ska öka, 2018 är målet 200. 2015 är målet 200 (gemensamt mål med KS). Minst 50 av dessa ska vara hyresrätter.

Mått	Utfall	Målvärde	Måluppfyllelse
Antal färdigställda bostäder	134	200	67 %

Värna livsmiljö

2018 ska alla målsättningar inom energi- och klimatplanen vara i fas.

Mått	Utfall	Målvärde	Måluppfyllelse
Andel uppfyllda målsättningar i energi- och klimatplanen som är i fas			
Kommentar	<i>Energi- och klimatplanen antogs i februari i år och enheterna arbetar med att ta fram genomförandeplaner för sina målområden och att få in dessa i sina enhetsplaner för 2016.</i>		

Insamling av matavfall från hushållen ska införas under mandatperioden. 2018 ska matavfall hämtas i 60 % av hushållen. För 2016 är målsättningen 30 %.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Andel hushåll där matavfall hämtas	26 %	25 %	104 %

Andelen el- och elhybridbilar ska öka

Mått	Utfall	Målvärde	Måluppfyllelse
Andel el- och elhybridbilar	22,6 %	22 %	102,73 %
Kommentar	<i>31 av 137 fordon är nu el eller elhybrid. Utvecklingen går snabbt. Detta är nu huvudalternativ när gamla bilar ersätts.</i>		

Andelen ekologisk mat ska öka till 40 procent under 2018.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	34 %	25 %	136 %
Kommentar	<i>Ett fantastiskt resultat. Från 20 % till 34 % på ett halvår!</i>		

Delaktiga invånare och medarbetare

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – helhetsbedömning målsättning 2018 90 %.

Mått	Utfall	Målvärde	Måluppfyllelse
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetsbedömning	89%	90 %	
Kommentar	<i>Utfallet avser 2014. Ny mätning sker under hösten</i>		

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetsbedömning målsättning 2018 86 %.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetsbedömning.	68%	86 %	
Kommentar	<i>Utfallet avser 2014. Ny mätning sker under hösten</i>		

Underlätta människors vardag

Hur många olika vårdare besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod. Målet 2018 är 8.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Hur många olika vårdare besöker en äldre person med hemtjänst under en 14-dagarsperiod?		11	
Kommentar Mätning sker under hösten			

Kommunstyrelsen ges i uppdrag att till mandatperiodens slut införa ett kundcenter som vid första kontakten löser 70 procent av de ärenden som aktualiseras. För 2016 är målet 40 procent.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Antal lösta ärenden vid första kontakt med kundcenter.		30 %	
Kommentar Kundcenter startas 1 oktober 2015 med namnet Kontaktcenter			

Målinriktad kompetensförsörjning

Andelen personal som arbetar heltid ska mätas. 2018 är målet 85 procent. Målsättningen 2016 är 81 %.

Mått	Utfall	Målvärde 2015	Måluppfyllelse
Andel personal som arbetar heltid	77,5%	78 %	

Engagerade, stolta och delaktiga medarbetare

Sjukfrånvaron ska minska. Vi ska ligga under snittet för GR-kommunerna.

Mått	Utfall	Målvärde	Måluppfyllelse
Sjukfrånvaro	9,2 %		
Kommentar Mäts i GR endast på årsbasis			

Andel personal som i personalenkäten anger att de trivs på sitt arbete ska mätas. Målvärde för resterande period formuleras efter genomförd medarbetarenkät.

Mått	Utfall	Målvärde	Måluppfyllelse
Andel personal som trivs på sitt arbete	83 %		

Ekonomi för strategisk utveckling

Mål för god ekonomisk hushållning

Mått	Utfall	Målvärde	Måluppfyllelse
Soliditeten exklusive ansvarsförbindelse ska vara minst 40 %	58,3 %	40 %	145,75 %
Soliditeten inklusive ansvarsförbindelse ska vara positiv	15,2 %		
Låneskuld, pensionskuld inklusive ansvarsförbindelse och borgensåtagande ska per invånare inte överstiga 70 000 kronor	47 803	70 000	131,71 %
Över tid ska självfinansieringsgraden av kommunens investeringar vara minst 50 %	48%		

Särskilda fokusområden

Social hållbarhet

Det finns olika definitioner av social hållbarhet men i huvudsak handlar det om ett samhälle med en välfärd som fördelas på ett sätt som upplevs rättvist och att det finns tillit till samhällssystemen. I den här rapporten följer vi upp det här området specifikt för första gången och det kan konstateras att det pågår en rad insatser och aktiviteter i organisationen för att stärka den sociala hållbarheten i kommunen. Dock finns det behov av att utveckla metoder för att mäta vilka effekter dessa aktiviteter har. Gemensamt för många av dem är att det griper över verksamhets- och sektorsgränser, liksom över nämndgränser.

Här följer en sammanställning av en del av arbetet inom det sociala hållbarhetsperspektivet:

För målgruppen *Barn och unga* har en form för organiseringen av arbetet med Tidiga Samordnade Insatser (TSI) arbetats fram. Organisationen består av en styrgrupp, en ledningsgrupp där de olika huvudmännen är representerade samt ett team som är verksamhetsövergripande. En politisk referensgrupp ska kopplas till TSI. Teamet leds av en utvecklingsledare på Utvecklingsavdelningen. Individ- och familjeomsorgen ingår i arbetet med TSI för barn och ungdomar. Teamet för det strategiska arbetet har arbetat fram en handlingsplan för olika strategiskt viktiga behovsområden, såsom droger, psykisk och fysisk hälsa/ohälsa, trygghet, m.fl. MiniMili kommer framöver vara aktiva nyckelpersoner för de insatser som planeras utifrån handlingsplanen.

Inom ramen för sociala investeringsfonden fortsätter arbetet med Fotosyntes och MiniMili. 2015 är sista året med medel ur den 2012 avsatta sociala investeringsfonden. Ställningstagande till hur dessa verksamheter ska drivas i framtiden måste ske under hösten 2015.

Skola och förskola arbetar på många olika sätt med samordnade insatser, det är en grundläggande del i uppdraget. Vi samarbetar framförallt med socialtjänsten men även med andra aktörer såsom BUP, BUM m.fl. Skolan är mycket aktiv i Västbusarbetet och strävar efter samverkan. Förskola har genom Psynk-projektet startat upp ett fungerande samarbete genom Västbus.

SIMBA (en närvårdssamverkansorganisation mellan kommunerna Ale, Kungälv, Stenungsund och Tjörn och Västra Götalandsregionen) har tillsammans med SKL påbörjat ett utvecklingsarbete kring utvecklingen av en första linje för barn och ungas psykiska hälsa. Målen är

att stödja utvecklingen av en tydligt definierad första linje-verksamhet i de fyra pilotkommunerna (Ale, Kungälv, Stenungsund och Tjörn) och att utveckla en modell för första linjen, testa modellen och att planera för uppskalning till hela Västra hälso- och sjukvårdsområdet.

En egen bostad är en viktig faktor för ett gott liv. Arbetet med Bostad 1 bidrar till social hållbarhet. Individ- och familjeomsorgen samarbetar internt mellan enheterna och har ett ständigt pågående samarbete med hyresvärdar i kommunen i syfte att stödja invånare som har svårigheter att behålla och/eller komma in på bostadsmarknaden.





















Verksamheter för att sysselsätta ungdomar som behöver komma ut på arbetsmarknaden pågår bl.a. i samarbetet mellan IT-avdelningen, grundskolan, arbetsmarknadsenheten och IM-gymnasiet. Det handlar om ungdomar som fungerar som ”korridorångare”, dvs. supportrar 1 till 1-datorerna inom grundskolan men som också finns på arbetsplatser inom IT-avdelningen och skolan.














Ungdomarna på Spinneriet, som är ett boende för ensamkommande flyktingbarn har börjat hitta till den öppna fritidsverksamheten och ett samarbete mellan verksamheter har påbörjats när det gäller aktiviteter. Näringslivsenheten samverkar med Spinneriet bl.a. vid företagsluncher och i samband med Näringslivsgalan.

Två trygghetsvandringar med sektorsövergripande representation har genomförts hittills under året och flera nya grannsamverkansföreningar har bildats. En nutritionshandbok har tagits fram under året och utbildning i nutrition för medarbetare inom äldreomsorgen har genomförts.

Planarbetet, där många verksamheter är delaktiga, genomsyras också av det sociala hållbarhetsperspektivet och man planerar utifrån att få samhället att fungera tillfredsställande och man tar också hänsyn till företeelser som segregation och exkludering. Det handlar om att ha varierande bostadsstorlekar, upplåtelseformer, attraktiva mötesplatser och allmän service. I detaljplaner omnämns behoven att bevara och utveckla orternas identitet, goda sociala sammanhang och koncentration av trygghetskapande folkliv. Inte minst viktigt i ett planeringssammanhang är samspelet mellan myndigheter och civilsamhället, dvs. att invånarna ges möjlighet att påverka. I arbetet med de fördjupade översiktsplanerna för Nödinge och Älvängen har detta varit en mycket viktig del och kommer så också att vara framöver.

Uppföljning av uppdrag från fullmäktige

Uppdrag	Status
 En strategi för vatten- och avloppsverksamheten ska implementeras under året.	Pågående enligt plan
 Nya offentliga byggnader ska byggas med lågenergiteknik eller motsvarande.	Pågående enligt plan
 Vi skall utvärdera tillämpningen av LOV i kommunen.	Avslutad
Kommentar <i>Utvärderingen har genomförts och presenterades i Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden i augusti.</i>	
 En strategi för hur olika detaljplaner ska prioriteras och som leder till minskade genomloppstider ska tas fram.	Pågående enligt plan
 Fastighetsnära insamling av källsorterat hushållsavfall ska införas under mandatperioden. En plan för införande ska tas fram och kostnadsättas	Pågående med avvikelse
 Sektorerna skall samverka kring sociala investeringsperspektivet och tidiga/förebyggande insatser	Pågående enligt plan
 En plan för utvecklingen i Ales skolor ska vara känd i hela organisationen	Pågående enligt plan
 I samverkan leda arbetet med fler näridrottsplatser.	Pågående enligt plan
 Utvärdera och föreslå förändringar av föreningsbidragen med fokus på jämlikhet, jämställdhet, folkhälsoperspektiv samt höjning av nivån på stödet.	Pågående enligt plan
Kommentar <i>Arbete pågår med att samla in data från föreningslivet. Dessa ska sammanställas till en rapport och analys som kommer att ligga till grund för fortsatta diskussioner om utformningen av kommunens föreningsstöd. Samverkan sker med Lilla Edet som har tidigare erfarenhet av en sådan process.</i>	
 Våra ungdomar skall erbjudas feriearbete till avtalsenlig lön	Pågående enligt plan
 Ale kommun ska arbeta med en Noll-vision för ungdomsarbetslösheten	Pågående enligt plan
 Ett eller flera trygghetsboenden ska finnas i kommunen	Pågående enligt plan
 Utredda möjligheten till elbilspool till exempel i samverkan med Alebyggen samt ansvara för att bygga ut fler möjligheter att ladda elbilar i kommunen.	Pågående enligt plan
Kommentar <i>Styrelsen för Alebyggen har fattat beslut att man ska testa en elbilspool för sina hyresgäster.</i>	
 Starta byggnation av nya förskoleavdelningar.	Pågående med avvikelse
 Stärk lovskolan så att behöriga lärare i alla ämnen som eleverna har behov av finns tillgängliga.	Pågående enligt plan
 Utarbeta en plan för utökad fysisk aktivitet i skolan.	Pågående enligt plan
Kommentar <i>Utbildningsnämnden</i> <i>Under hösten 2015 görs utvärdering och delrapport av Surteskolans modell och för pulsträning, därefter går sektorn vidare med en plan som omfattar alla skolor.</i>	
 Kartlägga hur stor andelen av de undervisade timmarna som genomförs av lärare med rätt behörighet för ämnet.	Pågående enligt plan
 Pröva möjligheten att driva fler verksamheter utifrån konceptet "meröppet".	Pågående enligt plan
Kommentar <i>En arbetsgrupp arbetar för att se över möjligheter till meröppet inom delar av kulturskolans verksamhet. Det pågår också en översyn av kommunens idrottshallar att med tag-system använda sig av meröppet-principen.</i>	
 Ansvara för utvecklingen av Jennylund (ridhus och friidrott) samt Säkra ridvägar.	Pågående enligt plan
 En kartläggning av hur fler säkra busshållplatser ska byggas på landsbygden ska tas fram.	Pågående enligt plan

Uppdrag	Status
 Införa matlagning i hemmet som biståndsbedömd insats.	Avslutad
 Rätten att själv styra insatserna inom den beviljade hemtjänsttiden ska utvecklas.	Ej påbörjad
 Genomlysning av individ- och familjeomsorgsverksamheten och sänka kostnaderna närmare standardkostnad för kommungruppen.	Pågående enligt plan
Kommentar Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden Avtal har tecknats med PWC som kommer att genomföra genomlysningen under oktober månad.	
 Leda arbetet med införande av personalkläder. System för personalkläder ska finnas inom omsorgen och barnomsorgen.	Pågående enligt plan
Kommentar Utredning pågår för att klara ut förutsättningarna för personalkläder. Bland annat med hänsyn till nya riktlinjer avseende tvätt.	
 Undersöka möjligheten att erbjuda studentbostäder i kommunen.	Pågående enligt plan
 Påbörja projektering av ny samlad kommunadministration.	Pågående enligt plan
Kommentar En förstudie för placeringen av en ny samlad kommunadministration har tagits fram och föredragits i kommunfullmäktige. Kompletterande internt material har arbetats fram. Inriktningsbeslut inväntas i dagsläget.	
 Förändra färdtjänstreglementet så att Västra Götalandsregionen utgör färdtjänstområde för kommunen.	Pågående enligt plan
Kommentar Förslaget presenteras under hösten.	
 Jämställda löner är prioriterade	Pågående enligt plan
 För Kultur- och fritidsnämnden är det viktigt att utöka servicen inom exempelvis folkbiblioteksverksamheten. Ett nytt bibliotek centralt i Älvängen ska därför skyndsamt etableras.	Pågående enligt plan
 Det drogförebyggande arbetet ska starta redan i år 5 och ett tvärpolitiskt forum ska inrättas i syfte att utveckla det drogförebyggande arbetet i kommunen.	Ej påbörjad
 Utveckla nya former för medborgardialog.	Pågående enligt plan
 Leda arbetet med införandet av heltid.	Pågående enligt plan
 Att under 2015 skapa en modell som ger incitament för att minska användningen av timanställda.	Pågående enligt plan
Kommentar En viktig förutsättning för att minska timanställningarna är att arbetsformer och stöd stödjer införandet. Det nya HR systemet som införs oktober/november 2015 kommer att stötta detta. I den nya serviceorganisationen kommer det också att skapas möjligheter till att arbeta med bemanning på ett annat sätt, vilket kommer att skapa bättre möjligheter att minska timanställningarna.	

Ekonomisk analys

Förvaltningsberättelse

Delårsrapporten är per augusti och görs enligt samma redovisningsprinciper som årsredovisningen, men med en något lägre specificeringsgrad. Förutom resultat- och balansräkning, kassaflödesanalys, drifts- och investeringsplanering, verksamhetsmål och prognos om utfallet per helår, ingår även en avstämning av måluppfyllelsen av nämndernas uppdrag mot Verksamhetsplan 2015.

Kommunens affärsverksamhet redovisas i bilaga med resultat- och balansräkning.

Delårsrapport för Ale kommun

Årets budgeterade resultat

I den av Kommunfullmäktige antagna budgeten uppgår årets resultat till 5,0 Mkr. Nettokostnadsandelen är därmed budgeterad till 99,7 %.

Kommunstyrelsen beslutade 2015-02-10 § 43 att omfördela kommunbidragsramarna mellan nämnderna efter ny modell för IT-debitering och ny ekonomorganisation.

Kommunfullmäktige har 2015-02-23 § 21 beslutat att under året ianspråka 8,6 Mkr ur den så kallade Utvecklingsfonden (medel finns reserverade inom eget kapital). Samtliga kostnader för de beslutade verksamheterna inom Utvecklingsfonden kommer att kostnadsföras på kommunstyrelsen. En negativ avvikelse kommer därmed att uppstå i förhållande till årets budget.

Kommunstyrelsen har också beslutat om två projekt som ska finansieras inom avsatta medel för Sociala investeringsfonden (även här finns medel reserverade inom egna kapitalet): Fotosyntes och Mini Mili. Under 2015 beräknas ca 5,1 Mkr ianspråkats från Sociala investeringsfonden för dessa projekt. I och med denna prognos är den Sociala investeringsfonden i stor sett tömd.

Löneavtalet 2015

Medel för löneavtalet 2015 har budgeterats under kommunstyrelsen. Löneredovisning sker per april men ny lön och retroaktiv lön för perioden april-maj betalades ut i juni. I denna rapport har därför nämndernas ramar korrigerats på grund av löneredovisningen för nio månader. Nämnderna har också fått kompensation för ökade timlönekostnader och avtalsmässig uppräkningskostnad av semesterlöneskulden med ett helårsbelopp för 2015, som också ligger kvar i ramarna för 2016. Det återstår emellertid en revision för jämförbara löner, som kommer att ske senare under året. Nämnderna kommer att kompenseras även för denna och helårseffekten kommer att läggas in i budgeten för 2016.

Delårsresultat

Det positiva delårsresultatet på 28,6 Mkr (54,9 Mkr) förklaras till största delen av intäkter på 17 Mkr från försäljning av exploateringsfastigheter och bostadsrätter. Det bör emellertid noteras att kommunens planerade strategiska markförvärv under året uppgår till ett betydligt högre belopp.

Andra positiva budgetavvikelser är löneavtal 2015, arbetsgivaravgifter, kollektivtrafik och färdtjänst och låga finansiella kostnader på grund av låg räntenivå.

Negativa budgetavvikelser är ett stort underskott hos Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden, försämrade skatteprognos samt att kostnader som ska bokföras mot Utvecklingsfonden och Sociala investeringsfonden medför ett lägre resultat innevarande år.

Nettokostnaderna för hela kommunen är drygt 6 % högre än samma period föregående år.

Nämndernas delårsresultat och årsprognos

Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden visar i augusti 2015 ett underskott på -11,9 Mkr. Efter nyttjande av central buffert och sparåtgärder kopplat till personal samt uttag av samtliga balanserade medel (3 Mkr), prognostiserar sektorn ett negativt utfall på -9,7 Mkr för helåret. Därutöver vidtar nämnden åtgärder i form av ytterligare begränsningar av vikarietillsättning vid korttidsfrånvaro samt vakanser, vilket kan ge en besparing på drygt 4 Mkr. Årsprognosen hamnar med de ytterligare åtgärderna på -5,5 Mkr.

Samhällsbyggnadsnämndens skatte- och internfinansierade verksamhet visar ett positivt resultat för perioden på 2,2 Mkr som främst förklaras av högre intäkter för bygg/mät, lägre personalkostnader än budgeterat på grund av vakanser samt att utfallet för bostadsanpassning är mycket lågt. De lägre personalkostnaderna medför till viss del dock högre konsultkostnader. Nämnden lägger en årsprognos på 3,4 Mkr som baseras på såväl lägre kostnader som högre intäkter. Den budgeterade reserven kommer inte att förbrukas fullt ut i år. De ökade intäkterna för bygg/mät beror på flera stora bygglov och stora detaljplaner, vilket förväntas fortsätta. För att kunna svara upp mot det ökade trycket kommer en resursförstärkning att ske av bygglov. Taxeöverskottet ska användas för arbetsprocesser som stödjer bygglov- och planprocesserna. Utmaningen för sektorn är inte ekonomin, utan tid att handleda inköpt personal.

Sektorn har påbörjat arbetet med komponentavskrivning, d.v.s. att kommunens anläggningar såsom byggnader, pumpstationer, reningsverk, vägar etc, delas upp i

komponenter som hanteras som separata tillgångar med olika nyttjandeperioder och separat avskrivning. Komponentmetoden innebär således förändring i jämförelse med mer traditionella avskrivningsmetoder vad gäller gränsdragningen mellan investering och underhåll. Arbetet med komponentavskrivning kommer leda till lägre driftkostnader och högre investeringskostnader på kort sikt. På längre sikt kommer ökade kapitalkostnader leda till ökade driftkostnader.

Samhällsbyggnadsnämndens taxefinansierade verksamhet visar för perioden ett överskott på 6 Mkr. VA-verksamhetens kostnader är hittills 2,9 Mkr lägre än budget framförallt på grund av lägre personalkostnader med anledning av långvariga vakanser på svårrekryterade tjänster. Intäkterna är 1,2 Mkr högre än budget vilket beror på en sent inkommen intäkt från 2014 samt bidrag för framtagande av VA-plan.

Renhållningen redovisar ett nettoöverskott på 1,8 Mkr främst p.g.a. fördröjningarna med avfallsplanen.

Årsprognosen för VA-verksamheten är ett överskott på 2,5 Mkr och för renhållningen ett överskott på 2,2 Mkr.

Utbildningsnämnden visar för perioden ett positivt resultat på 2,5 Mkr. Ökningen i nettokostnader för perioden januari-augusti mellan 2014 och 2015 är emellertid drygt 29 Mkr. Antalet årsarbetare har ökat med 29. Under året har en ny förskola i Nödinge startats och fler platser har köpts från de fria förskolorna och hos grannkommunerna. Detta har inneburit 3,1 Mkr i högre nettokostnad för perioden jämfört med föregående år.

Den stora satsningen på grundskolan som gjordes inför 2015 har inneburit ca 16 Mkr i nettokostnadsökning för perioden. Antalet elever med rätt till modersmålsundervisning växer kraftigt.

Gymnasiet har ett positivt resultat för perioden där nettokostnaderna är 3,6 Mkr lägre än föregående år, vilket förklaras av att de nationella programmen nu är helt avvecklade.

Ale matservices underskott under 2014 har under innevarande år vänts till ett överskott. Den nya kostnadskalkylen som togs fram inför 2015 har inverkat på det positiva resultatet. Det som dock haft störst effekt är det lyckosamma arbetet med att minska sjukfrånvaron i verksamheten.

Helårsprognosen beräknas till ett noll-resultat, men det bygger på att hela utvecklingsreserven ianspråkats för att täcka det underskott som uppstår inom förskolan med fler barn, utökat antal resurspedagoger och ett ökat antal barn i behov av särskilt stöd.

Kultur- och fritidsnämnden uppvisar för perioden ett

positivt resultat på drygt 600 tkr, vilket består bland annat av att nämndens utvecklingsreserv ännu inte ianspråkats och en viss försening av en ny biblioteksfilial i Älvängen. I samband med kommunens årsbokslut 2014 beslutade kommunfullmäktige att värdet på Vikingabyggnaden skulle skrivas av till fullo. Kultur och fritidsnämnden fattade i maj beslut om att avveckla den kommunala verksamheten inom nämndens ansvarsområde på Vikingagården. De medel som i budget var avsedda för kapitalkostnaderna på Vikingabyggnaden kommer istället att till viss del täcka upp för de avvecklingskostnader som uppstår i samband med beslutet. Årsprognosen för nämndens ekonomiska resultat är ett överskott på 600 tkr, vilket huvudsakligen förklaras av de minskade kapitalkostnaderna för Vikingagården.

Kommunstyrelsen redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 7 Mkr varav större delen kopplas till kommunens lönereserv. Prognosen för den centrala lönereserven är ett överskott 2015 på ca 9 Mkr beroende på dels helårseffekten av löneavtalet och dels att nivån på löneavtalen blivit betydligt lägre än vad som förutsattes vid budgettillfället. För färdtjänst och kollektivtrafik beräknas en positiv budgetavvikelse på 3 Mkr respektive 0,8 Mkr. Resterande överskott kommer från de enheter som ligger direkt under kommunstyrelsen. Ianspråktagande av Utvecklingsfond och Social investeringsfond belastar periodens resultat med -5,2 Mkr. och årsprognosen för dessa fonder är -13,7 Mkr. Exklusive dessa fonder är kommunstyrelsens årsprognos +15,1 Mkr (netto 1,4 Mkr).

Försämrad prognos för skatteintäkter men kompensation för förändrade sociala avgifter för unga.

Skatteprognosen från SKL 15:23 bygger på Skatteverkets preliminära taxeringsutfall från 6 augusti för inkomståret 2014. Denna prognos är en försämring jämfört med föregående prognos på

-2,3 Mkr och -9,6 Mkr i förhållande till budget. I förhållande till år 2014 är prognosen för ökningen av skatteintäkterna/generella statsbidrag mm 59,1 Mkr. vilket motsvarar drygt 4,1 %.

I skatteprognosen ingår inte kompensation för höjning av arbetsgivaravgift för unga, som regleras separat. Här till kommer de riktade statsbidragen för ökad bemanning i äldreomsorgen, mindre barngrupper i förskolan och lågstadiesatsningen som respektive sektor lämnar underlag för och söker.

Riksdagen har beslutat att kompensera kommunerna för ökade kostnader för anställda i åldern 18-26 år i och med att nedsättningen av socialavgifter för unga slopas. Ersättningen fördelas mellan enskilda kommuner med

ett enhetligt belopp, 75 kr per invånare den 1 november 2014. Ale kommun kommer att erhålla 2,1 Mkr för år 2015. Från 2016 ingår denna ersättning i det generella anslaget

Låneskuld och finansiella kostnader och intäkter

Kommunens externa låneskuld uppgick 2015-08-31 till 180 Mkr och har i år ökat med 60 Mkr. Av låneskulden har 75 Mkr bunden ränta och 105 Mkr rörlig ränta. Den genomsnittliga räntan är för närvarande 1,5 %. Kommunens likviditet uppgick den 31 augusti till 79,2 Mkr.

Pensionsskuld/utbetalningar

Pensionsskulden har värderats enligt pensions-avtalet KAP-KL och redovisas enligt den blandade

modellen. En ny pensionsprognos har tagits fram av KPA i samband med delårsbokslutet. Erfarenheten från tidigare års beställningar av prognoser i samband med delårsboksluten är att de inte är helt tillförlitliga. Vi har trots detta valt att använda prognosen för delåret men med en viss försiktighet i prognosen för helåret. Pensionskostnaderna inklusive löneskatt i delårsbokslutet kan sammanfattas enligt följande:

Pensionskostnader	Mkr
• Avgiftsbestämd ålderspension individuell del, inkl löneskatt (kortfristig skuld)	30,5
• Avsättningar till pensioner, KPA inkl löneskatt, 91,2 Mkr, skuldförändring	2,9
• Periodens premier till KPA mfl	1,1
• Pensionsutbetalningar KPA	17,0
• Löneskatt på premier och pensionsutbetalningar.	4,3
Summa	55,8

Pensionsförmåner intjänade före 1998 samt ej utfallna visstidspensioner redovisas som en ansvarsförbindelse och beräknas inklusive löneskatt uppgå till 595,0 Mkr den 31 augusti 2015. Detta är en minskning sedan årsbokslutet 2014 med 17,9 Mkr, vilket förklaras av att pensionsutbetalningarna nu minskar ansvarsförbindelsen.

Utdelningar

Kommuninvest har till Ale kommun översänt 3 100 tkr i överskottsutdelning. Detta belopp återgår emellertid till Kommuninvest som ny årlig medlemsinsats och har därför inte någon resultatpåverkan.

AB Alebyggen har lämnat en utdelning till Ale kommun på 182 tkr.

Prognostiserat årsresultat

Prognosen för årets resultat är 33,6 Mkr, vilket är en budgetavvikelse med 28,6 Mkr. Den positiva budgetavvikelsen kan kort sammanfattas med realisationsvinster och återbäring av premier för AFA-försäkring. Detta är intäkter av engångskaraktär och kommer likvidmässigt att överföras till nya strategiska markförvärv. De överskott som uppstår i verksamheten kan i denna prognos täcka den försämrade skatteprognosen, underskott i Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden och att 13,7 Mkr kommer att ianspråktagas från Utvecklingsfond och Social investeringsfond.

Prognosen ger en nettokostnadsandel på 97,7% vilket kan inrymmas under begreppet god ekonomisk hushållning.

Balanskravet

Delårsresultatet uppfyller väl balanskravet:	Mkr
Periodens resultat	28,6
Avgår reavinster	-17,0
Ianspråktagande av social investeringsfond	3,0
Ianspråktagande av utvecklingsfond	2,9

Balanskravsresultat 17,5

Prognosen för årets resultat är positiv och kommunen kommer därmed även år 2015 att uppfylla balanskravet. Det finns inte heller något behov av eller möjlighet att röra resultatutjämningsreserven.

Borgensåtaganden

Kommunens borgensåtaganden har ökat med 17,7 Mkr under året. Borgen för AB Alebyggen har ökat med drygt 20 Mkr medan borgensåtaganden för Säkra Ridvägar och Leader har upphört, motsvarande 2,5 Mkr.

Ale kommun har tecknat solidarisk borgen för Kommuninvests verksamhet. Enligt åtagandebesked från Kommuninvest per 2015-06-30 är Ale kommuns andel av bolagets skulder/åtaganden 1 078,7 Mkr medan andelen av tillgångarna är 1 047,5 Mkr.

Investeringar

Årets investeringsbudget uppgår till 388,5 Mkr inklusive överföringar och tilläggsanslag. Hittills i år har 162,4 Mkr ianspråktagits, varav ca 120 Mkr avser ny- och ombyggnader av skolor. De stora projekten är den nya skolan i Kronogården, Älvängen samt ombyggnaden

av Nödingeskolan. Utgifter motsvarande 39,4 Mkr för VA- och gatanläggningar i Kronogården har överförts från exploateringskontot.

Prognos för helåret är att knappt 320 Mkr kommer att ianspråkta. Senarelagda projekt är bland annat åtgärder vid Jennylund och motivationsboende för vuxna missbrukare. För affärsverksamheten finns avvikelser mot budget för ombyggnaden av Älvängens reningsverk och driftkontor och fordonsbyte inom renhållningen i samband med förändringen av hämtning av matavfall.

Exploatering

Kommunens bundna kapital i exploaterings-fastigheter exkl. BViV-projektet har under året förändrats kraftigt och uppgår nu till 28,4 Mkr. För det största projektet Kronogården har det hittills under året sålts kvarter och tomter för 30 miljoner kronor. Kostnaderna för att iordningställa tomterna har varit 19 miljoner kronor. Försäljningarna har gett ett överskott om 11 miljoner kronor som i delårsbokslutet redovisats som en realisationsvinst. Dessutom har 39,4 Mkr omförts för VA- och gatanläggningar till respektive verksamhetsområde. Därmed finns inte något bundet kapital i Kronogårdsexploateringen i delårsbokslutet.

I Älvängens Norra Verksamhetsområde = Svenstorps handelsområde, har två tomter sålts för sammanlagt 7,1 Mkr. Kostnaderna för tomterna har varit 4,3 Mkr och ett överskott om 2,8 Mkr har redovisats.

Ytterligare två exploateringsfastigheter har till viss del resultatförts i delårsbokslutet; Skogsvägen/Danska vägen 0,5 Mkr och Furulund, 0,3 Mkr.

Ale höjd har överförts till markreserven till ett värde av 18,3 Mkr.

Verksamhetsområdena i Surte, Skepplanda, Häljered, Osbacken och Stora Viken upptar nu ett bokfört värde på ca 23 Mkr.

BViV-projektet ligger nu på ca +2,6 Mkr.

Ekonomiska mål

Kommunens övergripande ekonomiska mål är att ha en ekonomi i balans.

Nettokostnadsandelen bör över tiden uppgå till högst 98 %, men kommunfullmäktige har valt att under några år budgetera en högre nettokostnadsandel. 2015 års budget har en nettokostnadsandel på 99,7%.

Periodens resultat uppgår till 28,6 Mkr (54,9 Mkr) och ligger på en nettokostnadsandel på 97,1 % (94,3 %). Årsprognosen är ett resultat på 33,6 Mkr, vilket ger en nettokostnadsandel på 97,7 %.

Nämndernas prognoser för årets investeringar uppgår till 318,2 Mkr. Årets avskrivningar och prognosen för årets resultat uppgår till 108 Mkr. Den långfristiga externa **låneskulden** har under året ökat med 60 Mkr till 180 Mkr. Det kommer att uppstå behov av ökad upplåning under resterande del av året. Kommunens låneskuld får uppgå till högst 500 Mkr under 2015 men hela detta utrymme kommer inte att ianspråkta.

105 Mkr (58 %) av lånen har rörlig ränta och resterande 75 Mkr (42 %) har bunden ränta. Den genomsnittliga årsräntan beräknas till 1,5 %.

Kommunens likvida medel var 79,2 Mkr den 31 augusti 2015. **Soliditeten** uppgår till 58,3 % exklusive ansvarsförbindelsen för pensionsskulden före 1998. Även om ansvarsförbindelsen inräknas är kommunens soliditet positiv, 15,2%.

Kommunens bolag och förbund

AB Alebyggen redovisar ett resultat efter finansiella poster på 18,1 Mkr (129,7 Mkr). Föregående års höga resultat förklaras av vinster från försäljning äldre bostäder ca 121 Mkr. Resultatet är en budgetavvikelse på +9,6 Mkr. Efter beräkning av bokslutsdispositioner och skatt uppskattas resultatet i den sammanställda redovisningen till 14,1 Mkr.

Alebyggens resultat enligt periodbokslut 8 månader uppgår till 18,1 mkr jämfört med budget på 8,5 Mkr.

Den positiva avvikelsen beror bl a på att en av Alebyggens större lokalhyresgäster har betalat hyra för återstående avtalsperiod fram till 2016/6 samt att ett skadestånd för hyresgästpassningar om avtal frånträdes 2016/06 på ca 4 Mkr. För övrigt är det kostnader för löpande underhåll/repARATIONER och personalkostnader som ligger under budget.

Budgeterat resultat för 2015 uppgår till 13,4 Mkr. Därutöver skall tidigare avsättning till periodiseringsfond på 4,6 Mkr återföras. En försiktig prognosbedömning blir således 18 Mkr före bokslutsdispositioner och skatt.

Ale Exploatering AB, AB Alebyggens intressebolag (50 %), redovisar före bokslutsdispositioner och skatt en mindre förlust på -314 kr (+0,1 Mkr). Med 50 % andel beräknas resultatet i den sammanställda redovisningen till 0,0 Mkr.

Exploateringsverksamheten är vilande i väntan på ny detaljplan för Nödinge centrum syd. Detaljplanearbetet är nu uppstartat men det kan dröja ytterligare något år innan bygglov och igångsättningstillstånd förväntas bli klart. Bolaget har en stor kassalikviditet som styrelsen beslutat behålla i avvaktan på kommande exploatering som uppskattas till ca 100 byggrätter. Att avkasta likviditet i dagens låga ränteläge med negativ styrränta kräver ett risktagande, som styrelsen ännu inte tagit ställning till. Den löpande verksamheten utgörs av två mindre

småhus som bolaget har kvar osålda från tidigare bostadsproduktion. Hyresintäkterna täcker dock inte hela bolagets drift/administration.

Skå-dal 31:3 AB ägs till 100 % av AB Alebyggen. Bolaget äger enbart Bohus Centrum och förvärvades 1 april 2009. Bolaget redovisar ett underskott före bokslutsdispositioner och skatt på -186 tkr (-14 tkr). Budget för perioden är -0,6 Mkr. Resultatet ingår i den sammanställda redovisningen med -0,2 Mkr.

Bohus Centrum har problem med lönsamheten med nuvarande hyresgäststruktur, och framförallt genom att källarplan inte kunnat hyras ut efter en större vattenskada som inträffade under 2014. Det krävs omfattande investeringar för att möjliggöra en uthyrning av källarlokalerna. För 2014 fick fastighetens värde skrivas ner pga dessa omständigheter.

Styrelsen har tagit beslut om att genomföra en studie kring möjligheterna att utveckla köpcentrumet.

Ale Utveckling AB

Bolaget är fr o m år 2009 vilande.

Bohus räddningstjänstförbund (BORF) är ett kommunalförbund med ansvar för räddningstjänsten i Ale och Kungälv kommuner. Ale kommuns andel av förbundet uppgår till 40 % och Kungälv kommun andel uppgår till 60 %. Räddningstjänstförbundet redovisar ett positivt resultat på 0,5 Mkr. Ale kommuns andel av resultatet är 0,2 Mkr, vilket ingår i den sammanställda redovisningen. Ale kommuns driftbidrag 2015 (t o m aug) till förbundet var 17,2 Mkr medan Kungälv kommun driftbidrag var 25,8 Mkr.

Sammandrag fem år, kommunen

Tkr	2011	2012	2013	2014	2015-08-31
Allmänt					
Folkmängd 31/12 *	27 577	27 842	28 074	28 423	28 553
Skattesats, kr **	22,30	21,87	21,87	21,87	21,87
Ekonomiskt resultat					
Årets/periodens resultat, Mkr	47,6	40,0	37,5	35,8	28,6
Nettokostnadsandel	96,3%	97,0%	97,3%	97,5%	97,1%
Nettoinvesteringar, Mkr	113,7	150,8	84,6	139,7	162,4
Tillgångar och skulder					
Anläggningstillgångar, Mkr	837,2	920,4	929,9	990,5	1 160,2
Långfristiga skulder, Mkr	106,0	120,0	120,0	122,0	204,4
Lån som andel av anläggningstillgångar	13%	13%	13%	12%	18%
Eget kapital, Mkr	662,4	702,4	739,9	775,7	804,3
Soliditet	59,6%	58,0%	61,0%	59,4%	58,3%
Borgensåtagande, Mkr	658,5	639,7	612,3	456,6	474,3
Pensionsskuld, Mkr ***	63,5	67,6	82,3	88,3	91,2
Ansvarsförbindelse, pensioner f 1998, Mkr	601,8	600,1	637,1	612,9	595,0
Per invånare					
Anläggningstillgångar, kr	30 358	33 059	33 125	34 848	40 632
Långfristiga skulder, kr	3 844	4 310	4 274	4 292	7 159
Borgensåtaganden, kr	23 877	22 977	21 811	16 063	16 611
Pensionsskuld inkl ansvarsförbindelse, kr	24 125	23 982	25 627	24 669	24 033

* För 2015 anges folkmängden per 2015-06-30.

** Skattesänkningen år 2012 är helt och hållet en konsekvens av skatteväxling med Västra Götalandsregionen i samband med överföring av kollektivtrafiken.

*** Från och med år 1998 redovisas pensionsskulden enligt "blandmodellen" och från och med år 2000 redovisas den del, som den anställda själv ska placera, som kortfristig skuld.

Ekonomisk sammanställning

Resultaträkning

Mkr	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2014-08-31	2015-08-31	2014-08-31	2015-08-31
Verksamhetens intäkter	1	189,8	248,1	400,9	348,7
Verksamhetens kostnader	2	-1 044,1	-1 155,3	-1 098,5	-1 211,8
Avskrivningar	3	-45,3	-49,3	-62,8	-66,6
Verksamhetens nettokostnader		-899,6	-956,5	-760,4	-929,7
Skatteintäkter	4	785,5	820,9	785,5	820,9
Generella statsbidrag o utjämningsbidrag	5	169,0	169,1	169,0	169,1
Finansiella intäkter	6	3,7	3,7	3,0	2,5
Finansiella kostnader	7	-1,7	-2,6	-13,2	-10,9
Avgår resultat för affärsverksamheten	8	-2,1	-6,0	-2,1	-6,0
Skattekostnad	9	-	-	-2,0	-4,0
Resultat före extraordinära poster		54,8	28,6	179,8	41,9
Extraordinära intäkter/kostnader		-	-	-	-
Periodens resultat		54,8	28,6	179,8	41,9
Nettokostnadsandel inkl. finansnetto		94,3%	97,1%		

Kassaflödesanalys

Mkr	Kommunen		Kommunkoncernen	
	2014-08-31	2015-08-31	2014-08-31	2015-08-31
Den löpande verksamheten				
Periodens resultat	54,8	28,6	179,8	41,9
Justering för av- och nedskrivningar	45,3	49,3	62,8	66,6
Justering för gjorda avsättningar	0,6	2,9	1,2	3,7
Justering för realisationsvinster/förluster	-3,7	-17,0	-121,6	-16,4
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet	97,0	63,8	122,2	95,8
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	27,2	4,1	23,0	1,9
Ökn/minskn av förråd, varulager, pågående arbeten	-21,3	34,7	-21,3	34,1
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	94,8	-41,0	-6,8	-33,9
Kassaflöde från den löpande verksamheten	197,7	61,6	117,1	97,9
Investeringsverksamheten				
Investering i materiella anläggningstillgångar	-64,3	-162,4	-85,3	-199,0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,6	-	197,3	-
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	2,3	-	2,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-0,1	-	-0,1	-
Minskning av finansiella anläggningstillgångar	1,3	1,1	2,1	1,7
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-62,5	-159,0	114,0	-195,0
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	-	80,0	-	80,0
Amortering av skuld	-	-20,0	-97,0	-20,6
Ökning/minskning av långfristiga skulder	-	1,3	-	1,5
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	-	-	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-	61,3	-97,0	60,9
Periodens kassaflöde	135,2	-36,1	134,1	-36,2
Likvida medel från årets början	126,2	145,4	143,7	164,8
Likvida medel vid periodens slut	261,4	109,3	277,8	128,6
Förändring likvida medel	135,2	-36,1	134,1	-36,2

Balansräkning

Mkr	Not	Kommunen		Kommunkoncernen	
		2014-12-31	2015-08-31	2014-12-31	2015-08-31
Tillgångar					
Anläggningstillgångar					
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	10	880,9	1 049,0	1 620,4	1 774,3
- Maskiner, fordon och inventarier	11	74,4	77,1	86,8	88,5
- Pågående ny- och ombyggnader		-	-	51,1	85,6
Finansiella anläggningstillgångar	12	35,2	34,1	14,9	13,2
Summa anläggningstillgångar		990,5	1 160,2	1 773,2	1 961,6
Omsättningstillgångar					
Exploateringsfastigheter	13	82,4	25,8	82,4	25,8
Varulager VA		0,8	0,8	0,8	0,8
Övriga kortfristiga fordringar	14	86,6	82,5	88,2	86,3
Likvida medel	15	145,4	109,3	164,8	128,6
Summa omsättningstillgångar		315,2	218,4	336,2	241,5
Summa tillgångar		1 305,7	1 378,6	2 109,4	2 203,1
Eget kapital, avsättningar och skulder					
Eget kapital					
	16				
Årets/periodens resultat		38,5	28,6	153,3	41,9
Resultatutjämningsreserv		100,0	100,0	100,0	100,0
Övrigt eget kapital		637,2	675,7	821,6	974,9
Summa eget kapital		775,7	804,3	1 074,9	1 116,8
Avsättningar					
Avsättning för pensioner		88,3	91,2	89,2	92,4
Avsättning för återställande av deponi		6,8	6,8	6,8	6,8
Investeringsfond VA	17	3,8	3,8	3,8	3,8
Uppskjuten skatt		-	-	2,4	2,9
Summa avsättningar		98,9	101,8	102,2	105,9
Skulder					
Långfristiga skulder	18	122,0	204,4	606,0	688,0
Kortfristiga skulder	19	309,1	268,1	326,3	292,4
Summa skulder		431,1	472,5	932,3	980,4
S:a eget kapital, avsättningar o skulder		1 305,7	1 378,6	2 109,4	2 203,1
Ställda panter (fastighetsinteckningar)					
Ansvars- och borgensförbindelser	20	456,6	474,3	5,5	3,0
Jämkad mervärdesskatt, Ale arena avskrives under en 10-års period fr o m 2008		1,7	1,4	1,7	1,4
Pensionsförmåner intjänade före 1998 (inkl löneskatt)		612,9	595,0	612,9	595,0
Soliditet		59,4%	58,3%	51,0%	50,7%

Notförteckning

Not 1

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 0831	2015 0831	2014 0831	2015 0831
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	10,3	10,1	10,3	10,1
Taxor, avgifter och ersättn.	79,9	83,4	74,0	76,1
Hyror och arrenden	19,3	19,3	119,9	128,5
Bidrag	65,7	81,2	65,7	81,2
Försäljning av verksamheter och konsulttjänster	10,9	7,0	9,4	6,3
Exploateringsintäkter	3,1	47,1	-	46,5
Realisationsvinster*	0,6	-	121,6	-
	189,8	248,1	400,9	348,7

* Av 2014 års utfall på kommunkoncernen avser 121,0 Mkr AB Ale-byggens försäljning av fastigheter för äldreboenden.

Not 2

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 0831	2015 0831	2014 0831	2015 0831
Verksamhetens kostnader				
Inköp anläggnings-/underhållsmaterial	3,8	3,7	5,8	5,6
Inköp vatten/el för distribution	4,4	4,7	4,4	4,7
Bidrag och transfereringar	31,6	30,3	31,6	30,3
Köp av verksamheter och entreprenaden	215,8	235,4	198,7	218,0
Personalkostnader *	659,5	710,9	683,4	736,1
Lokal- och fastighetskostnader	52,0	55,5	46,5	50,7
Försäkringar, skatter och avgifter	11,8	12,7	28,9	30,3
Övriga verksamhetskostnader	65,2	69,7	99,2	103,7
Kostnad för sålda exploateringar	-	32,4	-	32,4
Realisationsförluster	-	-	-	-
	1 044,1	1 155,3	1 098,5	1 211,8

* Personalkostnader	2014 0831	2015 0831		
Löner och arvoden	468,0	504,4	(+36,4)	(+7,8%)
Sociala avgifter	138,5	148,4	(+9,9)	(+7,1%)
Pensionskostnader och löneskatt	49,8	54,8	(+5,0)	(+10,0%)
Övriga personalkostnader	3,2	3,3	(+0,1)	(+3,1%)
	659,5	710,9	(+51,4)	(+7,8%)

Not 3

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 0831	2015 0831	2014 0831	2015 0831
Avskrivningar				
Byggnader och tekn. anläggning	30,7	34,5	46,6	50,0
Maskiner, fordon och inventarier	14,6	14,8	16,2	16,6
	45,3	49,3	62,8	66,6

Not 4

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 0831	2015 0831	2014 0831	2015 0831
Skatteintäkter				
Prel. skatteinbet. under året	783,6	821,3	783,6	821,3
Prognos slutavräkning	1,9	-0,4	1,9	-0,4
	785,5	820,9	785,5	820,9

Not 5

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 0831	2015 0831	2014 0831	2015 0831
Generella statsbidrag/ utjämningsbidrag				
Inkomstutjämnning	123,6	129,8	123,6	129,8
Regleringsbidrag	5,7	-	5,7	-
Bidrag för LSS-utjämnning	9,4	10,1	9,4	10,1
Kostnadsutjämnning	-2,9	-4,7	-2,9	-4,7
Strukturbidrag	1,7	2,0	1,7	2,0
Regleringsavgift	-	-0,7	-	-0,7
Generella bidrag	-	0,4	-	0,4
Fastighetsavgift	31,5	32,2	31,5	32,2
	169,0	169,1	169,0	169,1

Not 6

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 0831	2015 0831	2014 0831	2015 0831
Finansiella intäkter				
Ränteintäkter	1,2	0,3	2,4	0,2
Utdelning	0,6	0,2	0,6	-
Borgensprovision	1,9	0,9	-	-
Övriga finansiella intäkter*	-	2,3	-	2,3
	3,7	3,7	3,0	2,5

* Realisationsvinst vid försäljning av bostadsrätter.

Not 7

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 0831	2015 0831	2014 0831	2015 0831
Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-2,0	-1,8	-13,8	-10,5
Aktiverade räntekostnader *	1,0	0,2	1,3	0,6
Ränta på pensionsskuld	-0,7	-1,0	-0,7	-1,0
Övriga finans. kostnader	-	-	-	-
	-1,7	-2,6	-13,2	-10,9

* Fr o m 2013-07-01 beräknas och aktiveras i kommunen räntekostnader på aktiva exploateringsprojekt. AB Alebyggen aktiverar lånekostnader under byggtiden vid nyproduktion.

Not 8

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 0831	2015 0831	2014 0831	2015 0831
Avgår resultat för affärsverksamheten				
Avgår resultat VA	-1,4	-4,2	-1,4	-4,2
Avgår resultat Renhållningen	-0,7	-1,8	-0,7	-1,8
	-2,1	-6,0	-2,1	-6,0

Not 9

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 0831	2015 0831	2014 0831	2015 0831
Skattekostnad				
Aktuell skatt	-	-	-1,5	-3,5
Uppskjuten skatt	-	-	-0,5	-0,5
	0,0	0,0	-2,0	-4,0

Not 10

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 0831
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Mark	30,2	52,9	75,4	98,4
Verksamhetsfastigheter	615,4	718,4	616,3	719,3
Fastigheter för affärsverksamhet	91,6	114,3	785,0	793,2
Publika fastigheter	143,3	163,0	143,3	163,0
Fastigheter för annan verksamh.	0,4	0,4	0,4	0,4
	880,9	1 049,0	1 620,4	1 774,3

Not 11

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 0831
Maskiner, fordon och inventarier				
Maskiner	0,8	0,8	1,2	1,2
Fordon	6,9	5,6	13,6	12,2
Inventarier	66,7	70,7	72,0	75,1
	74,4	77,1	86,8	88,5

Not 12

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 0831
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier	18,4	18,4	0,9	0,9
Andelar *	2,1	2,1	3,6	3,6
Långfristiga fordringar	13,5	12,4	9,2	7,5
Bostadsrätter	1,2	1,2	1,2	1,2
	35,2	34,1	14,9	13,2

* Andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening ingår med 0,7 mkr och avser inbetalt andelskapital år 1994. Kommuninvest har därefter beslutat om insatsemmissioner om sammanlagt 11 092 401 kr för Ale kommun som ej finns med i balansräkningen. Ale kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2015-08-31 till 11 805 728 kr.

Not 13

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 1231
Exploateringsfastigheter				
Bostadsområden	57,2	5,4	57,2	5,4
Verksamhetsområden	25,9	23,0	25,9	23,0
Vägprojektet "Bana Väg i Väst"	-0,7	-2,6	-0,7	-2,6
	82,4	25,8	82,4	25,8

Not 14

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 0831
Övriga kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	18,4	7,8	16,6	7,7
Övriga fordringar	1,8	1,9	1,4	1,4
Skattefordringar	-	-	2,6	0,2
Skattekonto	0,1	0,1	0,2	1,8
Fordran mervärdesskatt	11,0	0,8	11,5	1,4
Upplupna skatteintäkter	10,1	21,0	10,1	21,0
Förutbet kostn affärsverks VA	0,2	-	0,2	-
Förutbet kostn/upplupna intäkter	45,0	50,9	45,6	52,8
	86,6	82,5	88,2	86,3

Not 15

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 0831
Likvida medel				
Bank *	145,4	109,3	164,8	128,6
* - varav förmedlade medel	0,1	0,1	0,1	0,1

Beviljad checkkredit för koncernkontot är 30 Mkr.
Koncernkontots saldo uppgår 2015-08-31 till 108,4 Mkr.
Kommunens behållning av koncernkontot är 78,4 Mkr.
AB Alebyggen har en behållning på 30,7 Mkr.
Skå-dal 31:3 AB har en skuld på -0,9 Mkr.
Ale Utveckling AB (vilande) har en behållning på 0,2 Mkr.
Kreditinstitut är Swedbank AB.

Not 16

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 0831
Eget kapital				
Ingående balans	739,9	775,7*	921,6	1 074,9
Årets/periodens resultat	35,8	28,6	153,3	41,9
Utgående eget kapital	775,7	804,3	1 074,9	1 116,8

* varav 107,9 Mkr är reserverade för framtida pensionskostnader, 5,4 Mkr är avsatta till social investeringsfond, 12,1 Mkr är avsatta till utvecklingsfond och 100,0 Mkr är avsatta till resultatutj fond (RUR).

Not 17

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 0831
Investeringsfond VA				
Ingående balans	3,9	3,8	3,9	3,8
Avsättning för investering	-	-	-	-
Avskrivning av investering	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
Utgående balans	3,8	3,8	3,8	3,8

Avser dimensionshöjning av avloppsledningsnätet från Nödinge till avloppstunnel Stora Viken. Fonden upplöses i takt med avskrivning av investeringen.

Not 18

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 0831
Långfristiga skulder				
Långfristigt lån	120,0	180,0	572,6	632,0
Skuld gatukostn ersättningar	-	11,3	-	11,3
Skuld anslutningsavgifter	2,0	13,1	2,0	13,1
Övriga långfristiga skulder	-	-	31,4	31,6
Utgående balans	122,0	204,4	606,0	688,0

Not 19

Mkr	Kommunen		Kommun koncernen	
	2014 1231	2015 0831	2014 1231	2015 0831
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder	67,6	19,9	86,5	29,7
Personalens skatter	14,1	17,0	14,8	17,4
Uppl pens kostn ind del	39,5	29,4	40,1	30,1
Semester- o ö-tidsskuld	67,1	69,4	68,9	70,8
Upplupna löner	12,6	13,6	13,2	14,4
Upplupna arbetsgivaravg.	17,0	19,7	18,0	20,4
Förutbet intäkter fr VA	-	4,0	-	4,0
Förutbet intäkter fr Renhålln	2,3	4,1	2,3	4,1
Saldo koncernkonto				
- AB Alebyggen	43,2	30,7	-	-
- Skå-dal 31:3	-0,5	-0,9	-	-
- Ale Utveckling AB	0,1	0,2	-	-
Skuld mervärdesskatt	-	-	2,2	0,3
Uppl kostn/förutbet intäkter	44,2	58,1	60,6	77,4
Övriga kortfristiga skulder	1,9	2,9	19,7	23,8
	309,1	268,1	326,3	292,4

Not 20

Ale kommun har i april 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnda borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Ale kommuns ansvar enligt ovan nämnda borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 335 266 287 789 kronor och totala tillgångar till 324 392 727 836 kronor. Ale kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 078 742 883 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 047 526 658 kronor.

Ale kommun hade 2015-08-31 en kreditlimit hos Nordea på 15 Mkr för leasing av personbilar.

Driftsammanställning, kommunen

Tkr	Utfall delår 140831	Utfall delår 150831	Prognos helår 2015	Budget helår 2015	Budgetavvi- kelse 2015
Verksamhet					
Utbildningsnämnd	456 433	485 765	734 922	734 922	0
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd	304 005	321 402	472 132	466 682	-5 450
Kultur- och fritidsnämnd	47 927	49 145	74 724	75 324	600
Kommunstyrelsen	62 305	86 718	132 351	147 436	15 085
Samhällsbyggnadsnämnd, skatte- o internfin	29 650	30 595	48 448	51 823	3 375
Samhällsbyggnadsnämnd affärsverksam- het	-2 089	-5 966	-4 700	0	4 700
Överförmyndarnämnd	1 876	1 508	2 250	2 025	-225
Valnämnd	382	9	0	0	0
Revisorer	388	432	1 100	1 100	0
Jävsnämnd/fastighetsnämnd	7	10	160	160	0
Strategisk satsning	2 783	600	4 928	4 928	0
Arbetsmarknadsåtgärder	2 000	0	0	0	0
Pensionsutbet, PO-avstäm m m	10 461	12 847	21 000	28 000	7 000
Övriga kostnader/intäkter	-2 620	-15 018	-15 500	0	15 500
Social investeringsfond	1 541	2 969	5 100	0	-5 100
Utvecklingsfond	1 636	2 854	8 600	0	-8 600
Verksamhetens kostnader	916 685	973 870	1 485 515	1 512 400	26 885

Resultaträkning

Avgår kapitalkostnader	-62 407	-66 595	-100 400	-104 700	-4 300
Tillkommer avskrivningar	45 347	49 295	74 400	76 400	2 000
Verksamhetens nettokostnader	899 625	956 570	1 459 515	1 484 100	24 585
Skatteintäkter/GSB	954 511	990 017	1 487 100	1 494 500	-7 400
Finansiella intäkter	3 734	3 698	4 000	4 000	0
Finansiella kostnader	-1 676	-2 591	-4 100	-9 400	5 300
Avgår resultat affärsverksamheten	-2 089	-5 966	-4 700	0	-4 700
Årets/periodens resultat	54 855	28 588	22 785	5 000	17 785
Nettokostnadsandel	94,3 %	97,1 %	98,5 %	99,7 %	
Återbäring av premier från AFA försäkring	0	0	10 800	0	10 800
Resultat inkl. återbäring av premier från AFA	54 855	28 588	33 585	5 000	28 585
Nettokostnadsandel	94,3 %	97,1 %	97,7 %	99,7 %	

Investeringssammanställning, kommunen

Tkr	Utfall tom 2015-08-31	Prognos helår 2015	Budget helår 2015	Budgetavvi- kelse 2015
Utbildningsnämnden	5 058	10 792	12 792	2 000
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden	490	1 050	5 200	4 150
Kultur- och fritidsnämnden	249	11 800	11 800	0
Kommunstyrelsen	18 254	51 527	57 861	6 334
Samhällsbyggnadsnämnd, skatte- o internfin.	131 118	228 351	280 732	52 381
Samhällsbyggnadsnämnd, affärsverksamhet	7 219	14 665	20 093	5 428
Totalt	162 389	318 185	388 478	70 293

Exploateringsredovisning, kommunen

Tkr	Netto tom 2014 1231	Inkomster 2015 0101- 2015 0831	Utgifter 2015 0101- 2015 0831	Resultat 20150101- 20150831	Netto tom 2015 0831
Bostadsområden					
Skogsvägen/Danska vägen	-506			506	0
Lärkås/Keillers Damm	-1 372				-1 372
Ale Höjd	15 907	2 226	146		18 279
Ale Höjd, se nedan					-18 279
Kronogården	36 289	-30 436	1 402	11 047	18 302
Kronogården, se nedan		21 068	-39 370		-18 302
Älvängen Svenstorp	-859				-859
Älvängen centrum	3 351	-166	8		3 193
Furulund	180	-600	13	307	-100
Älvängen Gustavas plats	3 273		189		3 462
Surte fd brandstation	578	-16	17		579
Övr. expl. omr. för bostäder	371		116		487
Summa bostadsområden	57 212	-7 924	-37 479	11 860	5 390
Verksamhetsområden					
St. Vikens verksamhetsområde	4 972		400		5 372
Älvängens norra verks. område	3 935	-7 135	375	2 825	0
Skepplanda industriområde	4 660	-16			4 644
Osbackens verksamhetsområde	3 075				3 075
Häljeredes verksamhetsanläggning	9 407	-28	43		9 422
Verksamhetsmark Surte	0	-193	810		617
Vadbacka	78				78
Vadbacka, se nedan					-78
Övr. expl. omr. för verksamhet	-187	-5	51		-141
Summa verksamhetsområden	25 940	-7 377	1 679	2 825	22 989
Vägprojekt Bana Väg i Väst	-723	-108	-1 723		-2 554
TOTALT	82 429	-15 409	-37 523	14 685	25 825

Överfört till anläggningstillgång

Kronogården 18 302

Överfört till markreserv

Ale höjd 18 279

Vadbacka 78

Avvikelseanalys skatteintäkter Ale kommun

Skatteintäkter 2015

Skatteunderlagsprognosen bygger på Skatteverkets preliminära taxeringsutfall från 6 augusti för inkomståret 2014. SKL prognostiserar en mindre ökning av skatteunderlaget mot tidigare prognos. Beräkningen bygger på en större ökning av befolkningen i arbetsför ålder pga. flyktinginvandringen. De arbetade timmarna beräknas att öka först 2016.

I skatteprognosen ingår inte kompensation för höjning av arbetsgivaravgift för unga, som regleras separat. Beloppet är ca 2,1 Mkr (75 kr/invånare per 1/11 2014), från 2016 ingår de i anslaget. Till det kommer de riktade statsbidragen för ökad bemanning i äldreomsorgen, mindre barngrupper i förskolan och lågstadiesatsningen som respektive sektor lämnar underlag för och söker.

Mkr	Budget 2015	Prognos 2015	Avvikelse mot budget
Skatteinkomster före utjämning	1 235,4	1 231,9	-3,5
Inkomstutjämning	193,1	194,8	1,7
Kostnadsutjämning	-6,0	-7,0	-1,0
Regleringsavgift	2,6	-1,1	-3,7
Strukturbidrag	2,9	2,9	0,0
LSS-utjämning	15,7	15,2	-0,5
Avräkning 2014	0	-1,1	-1,1
Avräkning 2015	2,3	1,1	-1,2
Kommunal fastighetsavgift	48,5	48,3	-0,2
Summa	1 494,5	1 485,0	-9,5

Jämförelser mellan 2014 och 2015

Prognos för år 2014 är enligt SKL cirkulär 15:03 och prognos för år 2015 är enligt senaste SKL cirkulär 15:23

Mkr	Prognos 2014	Prognos 2015	Avvikelse
Skatteinkomster före utjämning	1 175,4	1 231,9	56,5
Inkomstutjämning	185,4	194,8	9,4
Kostnadsutjämning	-4,3	-7,0	-2,7
Regleringsavgift	6,5	-1,1	-7,6
Strukturbidrag	2,9	2,9	0,0
LSS-utjämning	16,1	15,2	-0,9
Avräkning 2013	-3,0	0	3,0
Avräkning 2014	0,2	-1,1	-1,3
Avräkning 2015	0	1,1	1,1
Kommunal fastighetsavgift	46,7	48,3	1,6
Summa	1 425,9	1 485,0	59,1

Personalanalys Ale kommun

Sammanfattning

Ales tillväxt märks även i personalsiffrorna. Vi ser behovet av att ställa om förvaltningen inom flera områden. Bildandet av utvecklingsavdelningen inom KS, öppnandet av nya enheter inom förskolan, ny serviceorganisation och bildandet av kontaktcenter är några exempel där förvaltningen organiserar om för att möta de nya behoven.

Antalet anställda har ökat inom alla anställningsformer, stora delar till förmån för att kommunen växer och andra delar är för att täcka upp de höga sjuktalen.

Kommunen har ökat andelen medarbetare som innehar en heltidsanställning från 76% under 2014 till 77,5% vid halvåret 2015. Ökningarna syns i förskolan där alla nyanställda förskolelärare har heltidsanställningar och inom äldreomsorgen.

Ale har i likhet med hela Sverige stora utmaningar kring sjukfrånvaron. Här syns tyvärr inte något trendbrott. De höga sjuktalen finns inom äldreomsorgen, funktionshinder och förskolan. Dessa verksamheter är personalintensiva och möter ständigt brukare och därmed blir de utsatta för smittorisker i högre utsträckning än andra personalgrupper. Enhetscheferna inom dessa verksamheter har ett brett kontrollspann, dvs. har många medarbetare rapporterade till sig. Det pågår ett aktivt arbete med att dela enheter för att skapa bättre förutsättningar för cheferna till bl a arbeta med sjukfrånvaron. Inom äldreomsorgen har vi fortsatt en chefsomsättning som skapar svårigheter till ett långsiktigt friskvårdsarbete.

Ökningen som skett inom skolan är däremot mer svåranalyserade då vi samtidigt ser att den psykosociala arbetsmiljön har förbättrats inom skolan.

Personalavdelningen har under hösten och kommande vår tillsats extra kompetens för att arbeta med att få ned sjukfrånvaron, främst korttidsfrånvaron. Under våren 2016 kommer en modul kopplas till det nya personalsystemet som ger ökad möjlighet för chefer att ha kontroll på sjukfrånvaron och vad som ska göras i rehabiliteringsprocessen.

Det är främst två områden som har oroande kompetensutmaningar, IFO och stora delar av Samhällsbyggnad. Personalomsättningen är hög inom båda organisationerna och svårigheten att hitta erfaren kompetens är stor. Ett koncentrerat arbete sker nu kring socialsekreterarna vad gäller myndighetsutövning, administration och lönesättning. Samhällsbyggnad har nu börjat ett långsiktigt arbete kring kompetensförsörjning i samarbete med GR och Tekniksprånget.

Kommunens anställda

	2014-0630	2015-0630
Antal tillsvidareanställda,	1 905	1 951
Antalet tidsbegränsat anställda (månadsanställda vikarier)	224	244
Antal arbetade timmar (timanställda)	178 033	204 401
Årsarbetare		
- månadsavlönade	914	947
- timavlönade	100	114
Totalt	1 014	1 061

Den största ökningen av antalet anställda står utbildningsnämnden och sektor kommunstyrelsen för. För KS del är det centralisering av ekonomifunktionen, bildandet av utvecklingsavdelningen och tillsättandet av ett antal vakanta tjänster som ligger bakom ökningen. Inom UKF har antalet anställda ökat i och med öppnandet av nya enheter inom förskolan och förstärkning av stöd och lärarkapacitet för barn med särskilda behov inom både förskola och grundskola.

Timanställningarna har under perioden främst ökat inom ATO och kan härledas till de höga sjuktalen och svårigheter att schemalägga utan ett arbetstidsavtal.

Kommunens sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i procent	2014-0630	2015-0630
Sjukfrånvaro enbart tillsvidareanställda	8,0	9,2
Korttidsfrånvaro 1-14 dagar (i relation till ordinarie arbetstid)	3,1	3,4
Sjukfrånvaro totalt samtliga anställda	7,3	8,9
Procentuell fördelning av sjukfrånvaron		
Dag 1-14	41,3	40,4
Dag 15-59	18	15,8
Dag 60 och över	40,7	43,8

Sjukfrånvaron fortsätter att öka. De höga sjuktalen är ett nationellt problem där Ale tyvärr följer den trenden. Situationen skiljer sig åt mellan sektorerna. Inom Samhällsbyggnad och Kommunstyrelsen är sjukfrånvaron generellt låg och på en helt acceptabel nivå. De stora sjuktalen finns inom äldreomsorgen, funktionshinder och förskolan. Det som är nytt under det första halvåret 2015 är att grundskolans sjukfrånvaro ökar kraftigt från 5,8% till 8% och från 2% till 3% på korttidsfrånvaron.

Bakgrunden till långtidsfrånvaron skiljer sig inte åt mellan sektorerna utan botten i liknande problematik, mycket somatiska sjukdomar, privata livssituationer och stressrelaterade sjukdomar.

Kommunens rekrytering och personalavgångar

	2014-0630	2015-0630
Antal kommuninterna rekryteringar på tillsvidareanställning	34	72
-varav s.k. konverterade		
Antal externa rekryteringar på tillsvidareanställning	48	90
Antal personalavgångar tillsvidareanställda	90	85
-varav pensionsavgångar	24	22

Vi ser en stor ökning av rekryteringar till tillsvidare tjänster, både kommuninterna och externa rekryteringar. Under 2014 ökade antalet som avslutade anställningen i Ale jämfört med tidigare år. En del av ökningen av antalet rekryteringar är till dessa vakanser. Andra orsaker är de nya enheter som bildats inom förskolan, de satsningar som görs inom skolan för barn med särskilda behov och för KS med bildandet av utvecklingsavdelningen.

Verksamhetsmätt per nämnd

Verksamhetsmätt	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Prognos 2015	Budget 2015
Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnden				
Äldreomsorg				
Särskilt boende, antal årsplatser	165	168	163	172
Korttidsboende, antal årsplatser inkl växelvård	17	13	15	5
Köpta dygn korttid	126	393	220	120
Betalningsansvar dygn sjukhus	145	184	650	0
Antal beviljade timmar hemtjänst	202 200	217 234	242 900	210 127
Antal ersatta timmar hemtjänst		128 002	137 700	148 643
Antal personer över 65 år med beslut enligt SoL (inkl endast trygghetslarm), snitt	684	536	567	704
Funktionshinder				
Boende LSS	75	65	82	70
Personlig assistans				
Personer enligt LSS	7	8	8	10
Personer enligt SFB	30	29	30	30
Individ- och familjeomsorg				
Försörjningsstöd, antal hushåll	534	483	500	500
Barn- och ungdom				
Köpta årsplatser institution	7	12	8	6
Köpta årsplatser öppenvård	2	0	1	2
Årsplatser egen institution	6	14	24	14
Köpta platser kval. familjehem	4	3	3	3
Vuxenenheten				
Köpta årsplatser institution	3	6	5	5
Köpta årsplatser boende	27	21	18	16
Arbetsmarknadsenheten				
Feriearbeten per år, antal	253	256	500	500
Antal arbetslösa och i program i åldern 18-24 år		198	100	100
Samhällsbyggnadsnämnden				
Beslutade lovärenden	462	343	380	380
Antagna detaljplaner	6	7	4	12
Uppstartade detaljplaner	6	6	5	3
Antal färdigställda bostäder		110	200	200
Kultur- och fritidsnämnden				
Bibliotek, utlåning	241 480	252 485	258 000	258 000
Kulturskolan, antal elever	485	496	525	525
Vikingagård, antal besök	6 624	3 529	3 700	2 900
Utbildningsnämnden				
Antal barn/elever (Alebarn)				
Barnomsorg, barn 1-5 år egna förskolor, pedagogisk omsorg, enskild verksamhet och köpta platser	1 654	1 637	1 717	1 690
Grundskola F-år 9, inkl särskola	3 595	3 623	3 656	3 664
Gymnasieskola	1 158	1 093	1 092	1 080

Sammanfattning av nämndernas verksamhetsuppföljning

Sammanfattning Kommunstyrelsen

Kund/Brukare

Befolkningsökningen det första kvartalet var 0,46 %. Detta motsvarar inte halvårseffekten av 1,5 %. Bedömningen är att målsättningen med 1,5 % befolkningstillväxt kommer att nås med utgångspunkt i de bostäder som kommer att färdigställas andra halvåret 2015. Försäljningen av de kommunala tomterna har varit en succé. Tomterna i den första omgången sålde slut på kort tid. Omgång två har påbörjats och snart finns inga tomter kvar till försäljning. Detta pekar på att efterfrågan kan vara större än vi förväntar oss.

Näringslivsklimatet har fortsatt en positiv utveckling mätt med Svenskt näringslivs index. Jämför man med SKL:s insiktsmätning är utvecklingen inte lika positiv om man tittar på det totala utfallet. Bygglov har i denna undersökning utvecklats positivt och är bäst i regionen. Miljö- och hälsa däremot har fallit tillbaka med 5 enheter. Vi behöver därför djupare analysera vad som hänt och sätta in adekvata åtgärder.

Sektor KS fortsätter att stödja utvecklingen av skolresultaten.

Processer

Utvecklingen går nu snabbt när det gäller att hitta miljövänliga transportalternativ. Andelen bilar som är elbilar eller elhybridbilar överträffar de mål som satts upp för verksamheten. Den nya serviceorganisationen kommer ytterligare att stödja utvecklingen mot att helt igenom ha en modern bilpark.

Införande av kontaktcenter går enligt plan. Förändringen kommer att innebära stora förbättringar för kommunens invånare och andra intressenter som kommer att ha en ingång till kommunen.

Den nya serviceorganisationen inom kommunstyrelsen kommer att startas den 1 januari 2016. Organisationen kommer att innebära professionalisering framförallt inom ledningsorganisationen för de olika serviceområdena.

Många andra förändringar genomförs parallellt bland annat nytt intranät, ny modell för lokalresursplanering, ny internhyresmodell, ny förvaltningsmodell för IT, utveckling av ärendehanteringssystemet och nytt passage-system. Utvecklingen på processidan är omfattande och

man kan ifrågasätta att allt genomförs samtidigt. Bedömningen är dock att det är viktigt att sätta de olika systemen på plats. Därefter får eventuell justering och anpassning ske. I nuläget är det viktigt att inte initiera nya utvecklingsinsatser innan flertalet av ovan nämnda är genomförda alternativt börjar närma sig slutfasen.

Resurser

Sektor KS ansvarar för de strategiska målsättningarna inom resursperspektivet. Bland medarbetarna är de ökande sjuktalen den största utmaningen. Särskilda insatser kommer att sättas in under hösten 2015 samt under våren 2016 för att om möjligt påverka utvecklingen. Bedömningen är att alternativa sätt att hantera frågeställningen också måste övervägas. Sektorn undersöker därför alternativa handlingsalternativ från olika branscher.

Omsättningen av medarbetare inom bland annat grupperna socialsekreterare, plan- och byggarkitekter samt chefer inom ATO är alldeles för hög. Särskilda insatser måste genomföras för att personalförsörjningen inom dessa områden förbättras.

Organisationskulturen är avgörande för hur det viktiga förändringsarbetet inom kommunen skall utvecklas. Betydelsen av hur det olika nivåerna inom organisationen från högsta politiska nivå hela vägen till den enskilde medarbetaren påverkar möjligheterna till framgång kan inte nog understrykas. På alla plan kommer parallellprocesserna som innebär att så som du upplever din egen situation, kommer var och en också att hantera nästa nivå innebära att särskild vikt måste ges till hur de högsta nivåerna i organisationen hanterar sina frågor. Att agera som föredöme är enda möjligheten att påverka människors beteende.

Ekonomi

Det ekonomiska utfallet för perioden är + 7 miljoner kronor. Till största delen förklaras detta av lägre kostnader för lönerevision, färdtjänst och kollektivtrafik. För aktiviteterna inom utvecklingsfonden och sociala investeringsfonden är 2015 sista året som det finns av fullmäktige beslutade resurser att driva dessa verksamheter. Framförallt för MiniMili och Fotosyntes måste beslut fattas under hösten 2015 om dessa verksamheter skall drivas vidare och hur finansiering i så fall skall ske från 2016.

Sammanfattning Utbildningsnämnd

Kund/Brukare

Resultaten i grundskolan visar en förbättringstrend för de lägre årskurserna. Vi ser en resultatdipp i årskurs 7 och 8 för att sedan se en förbättring igen för årskurs 9 vad gäller meritvärde och måluppfyllelse i alla ämnen. Det pedagogiska utvecklingsarbetet inom grundskolan fortsätter med fokus på det pedagogiska ledarskapet, det systematiska kvalitetsarbetet och utveckling av lusten att lära för att den uppåtgående resultattrenden ska fortsätta.

Möjligheterna att arbeta med mindre barngrupper i förskolan i syfte att bättre se varje barns förutsättningar, försvåras av tillströmningen av förskolebarn under året som lett till stora barngrupper och låg personaltäthet. Med bättre förutsättningar bl. a. i form av större enheter som medger mer flexibelt nyttjande av personal och mer differentierade öppettider, skulle förskolan ha bättre möjligheten att lägga grunden för det livslånga lärandet som på sikt ger synliga resultat på måluppfyllelsen i grundskolan.

På Ale gymnasiums introduktionsprogram går idag ett trettiotal elever på individuellt alternativ och ett fyrtiotal på språkintrouktion. Majoriteten är pojkar och den majoriteten kommer sannolikt att öka i och med den förväntade tillströmningen av ensamkommande flyktingungdomar.

Antalet elever inom svenska för invandrare (sfi) ökar kontinuerligt och det finns ett behov av att utöka antal grupper. Då det inte finns utrymme i vuxenutbildningens budget för att utöka antal tjänster kommer studiepassen tas bort och tiden göras om till undervisning.

Sektorns arbete med ekologiska livsmedel fortsätter. Målet för 2015 är 30% och vi fick utfallet 33% andra kvartalet vilket är en mycket positiv utveckling. Utbildning om ekologiska livsmedel till hösten kan ytterligare förstärka det goda resultatet.

Processer

Utvecklingsarbetet inom främst grundskolan pågår. Sektorledningen har en pågående dialog med alla enheter utifrån utvecklingsbehov där några enheter får särskilda stödinsatser från bland annat utvecklingsenheten. Utvecklingsprogrammet för förskola och skola kommer under hösten att kommuniceras inom organisationen. Programmet omfattar pedagogisk utveckling inom områdena lust att lära, systematiskt kvalitetsarbete och pedagogiskt ledarskap. Utöver det ingår också strategisk lokalutveckling och strategisk kompetensförsörjning för sektorn.

Sektorn bedriver också utvecklingsarbete avseende likvärdighet inom elevhälsan och utvecklandet av ett IM tydligt kopplat till det Kommunala Aktivitetsansvaret. Vidare deltar sektorn aktivt i utvecklingsarbetet inom SIMBA avseende tidiga samordnade insatser för barn med särskilda behov tillsammans med ATO.

Resurser

Grundskolan har fortsatt svårt att rekrytera behöriga lärare inom vissa kategorier, men sammantaget har vi nu 85% behöriga lärare i skolorna vilket gör att Ale tillhör de 10% av landets kommuner som har flest behöriga lärare.

Inom förskolan framkommer det tydligt att den dåliga fysiska arbetsmiljön, som flera enheter inom förskolan har, är en bidragande orsak till hög sjukfrånvaro och därmed höga kostnader för vikarier. Det har även visat sig vara en av orsakerna till svårigheten att rekrytera behöriga förskollärare.

Medarbetarenkäten för sektorn visar sammantaget på en positiv utveckling inom de flesta områden med stora öknings i antalet medarbetare som svarat att de är nöjda eller mycket nöjda. Totalt har Hållbart Medarbetar-engagemang Index ökat med fyra procent från 78 till 82.

Ekonomi

Ale kommun är en kommun som expanderar och antalet invånare ökar. En stor utmaning för sektor utbildning finns i att bedöma utvecklingen av antalet barn och elever som tillkommer inom kommunens verksamheter. Ökningen i nettokostnader för perioden januari - augusti mellan 2014 och 2015 är drygt 29 mkr. Antalet årsarbetare har ökat med 29.

Vi har under året bland annat startat en ny förskola i Nödinge. Trots vår egen utbyggnad av antalet förskoleplatser klarade vi inte att ge alla tillkommande barn plats inom kommunens egna verksamheter utan har köpt platser hos de fria förskolorna och hos grannkommuner. Detta har inneburit 3,1 mkr i högre nettokostnad för perioden jämfört med föregående år.

Den stora satsningen på grundskolan som gjordes inför 2015 har inneburit cirka 16 mkr i nettokostnadsökning för perioden. Antalet elever med rätt till modersmålsundervisning växer kraftigt varför behovet av extra resurser ökar. IM Språkintrouktion och sfi är i behov av budgetförstärkning till följd av ökat antal nyanlända. Sektorn analyserar möjligheterna till effektivisering inom de olika verksamheterna och en allmän återhållsamhet är befogad resterande del av året för att undvika underskott. Vidare kraftsamlar sektorn för att säkerställa statliga bidrag för att få täckning för uppkomna kostnader till följd av många nyanlända.

Sammanfattning Omsorgs- och arbetsmarknadsnämnd

Kund/Brukare

De åtgärder för kostnadsänkningar som genomförs och som kommer att intensifieras, resulterar i sänkt bemanning och därmed mindre tid och färre insatser för äldreomsorgens målgrupp. Sannolikt kommer målgruppen att uppleva försämringar som får genomslag i kommande brukarenkäter.

Antalet tillbud avseende hot och våld inom verksamhetsområdet funktionshinder har minskat och detta härleds till förändringar som genomförts i personalgruppen inom framförallt en enhet. Detta bedöms vara ett tecken på att miljön i den specifika verksamheten blivit lugnare för brukarna.

Målet att erbjuda alla ungdomar 16-17 år feriearbeten har uppnåtts under andra tertialen. Totalt gavs 498 ungdomar feriearbete.

Barn och ungdomsenheten planerar att, så långt det är möjligt, genomföra barnsamtal i alla utredningar och förhandsbedömningar under 2015. Den höga arbetsbelastningen har inneburit att barnsamtal nedprioriterats vilket inte är förenligt med ett gott barnperspektiv.

Försörjningsstödsenheten har trots den ansträngda personalsituationen kunnat hålla god tillgänglighet och handläggningstider.

Under hösten utökas vårdplaneringsteamet med undersköterskor för att snabbt kunna ge brukaren vård i det egna hemmet efter sjukhusvistelse.

De problemen som har varit med trygghetslarmen under våren beror troligast på att det blandas ny och gammal teknik. Vid problem byts larmen ut mot GSM larm. Ett samarbete med övriga kommuner inom Simba (Tjörn, Stenungssund, Kungälv och Ale) har påbörjats för att se inom vilka områden kommunerna kan samarbeta vid införandet av digitala trygghetslarm.

För brukares delaktighet och god samverkan där flera insatsgivare finns kring den enskilde ska samordnad individuell plan (SIP) finnas i ärendet där den enskilde så själv önskar. Verksamheten ska arbeta för att motivera till fler SIP:ar.

Processer

Med hjälp av ett elektroniskt planeringssystem i hemtjänsten koordineras planerad arbetstid med biståndsbeslutade insatser för brukarna. Systemet tydliggör bemanningsbehov, registrerar besökstid hos brukare, sammanställer underlag för avgifter för enskild samt underlag för ersättning för Ale hemtjänst. Det elektroniska programmet är till stort stöd både vid planering och till analys.

Kompetensutveckling av personalen inom verksamhet funktionshinder pågår enligt plan, såväl lokalt på enheterna utifrån de aktuella behoven som centralt på verksamhetsområdet. Dokumentation, bemötande och förhållningssätt är områden för kompetensutveckling. Ökat samarbete mellan enheter är både kostnadseffektivt och kompetenshöjande.

MiniMili samarbetar med Högskolan i Väst. En god intern och extern samverkan är en förutsättning för att processer ska fungera och ge önskvärt resultat.

Under perioden har försörjningsstödkostnaderna minskat, fler har erhållit rätt försörjning i rätt socialförsäkringssystem vilket är en effekt av de samverkansprocesser som enheten ingår i.

Inom hela sektorn kan en ökning i användande av evidensbaserade metoder ses. Inom individ- och familjeomsorgen används också det egna verktyget Effekt av insats. Då verktyget ännu är trubbigt och behöver utvecklas vidare kommer endast försörjningsstödsenheten att arbeta vidare med verktyget under resten av året.

Hemsjukvården fortsätter sitt arbete med införandet av processer och rutiner som är till nytta för patientsäkerheten. Under våren har en bokningskalender införts där alla dagliga hembesök bokas av patientansvarig sköterska. Det innebär att alla som tjänstgör ser vilka hembesök som ska utföras. En rutin är framtagen för hur hembesök ska bokas, fördelas och utföras under veckan i förhållande till rond, teammöte och arbete med kvalitetsregister.

Flexpoolen har genomfört hela processen med att rekrytera och utbilda alla sommarvikarier inom äldreomsorg och funktionshinder.

Resurser

En mycket hög korttidssjukfrånvaro kan ses under perioden inom framförallt funktionshinder och äldreomsorg.

Arbetet med att planera för nytt särskilt boende i Älvängen tillsammans med sektor samhällsbyggnad fortskrider enligt plan.

Införandet av boendesekreterare inom funktionshinder har visat sig vara mycket effektivt i syfte att ha övergripande koll på tillgång och efterfrågan av bostäder för funktionshindrade.

Ett arbete genomförs i samverkan mellan sektorn och HR för att hitta nya vägar och arbetssätt när det gäller att rekrytera och behålla personal. Stora rekryteringssvårigheter finns av handläggare på försörjningsstöd, barn och unga, sjuksköterskor och arbetsterapeuter.

Flera av funktionshinderns verksamheter har ökade personalbehov på grund av nyinflyttade brukare som är mer resurskrävande än de tidigare.

Det av personalorganisationen Kommunal uppsagda flexitidsavtalet har sedan juni 2014 fått stora konsekvenser för sektorn, såväl ekonomiskt som utifrån medarbetarperspektiv.

Ökade personalresurser inom IFO bedöms som nödvändiga för att kunna nå målet med ungdomsarbetslösheten, men med rådande budgetläge är en ökad bemanning inte möjlig.

Det ökade antalet barnavårdsutredningarna leder till ett ökat behov av familjehusets insatser. Efterfrågan ökar på mer omfattande insatser i familjer för att kunna förebygga separation mellan barn och föräldrar.

Under första och andra tertialen har flera aktiviteter inom Individ- och familjeomsorgen (IFO) genomförts i syfte att öka samverkan.

Antalet timanställda i flexpoolen är ovanligt högt eftersom många av sommarvikarierna har fått viss introduktion samt att det har varit en hög sjukfrånvaro inom FH och ÄO samtidigt som det inte finns något flextidsavtal.

Ekonomi

Sektorn gör i perioden ett negativt utfall om -12 Mkr. Efter nyttjande av central buffert och sparåtgärder kopplat till personal samt uttag av samtliga balanserade medel (3 Mkr), prognostiserar sektorn ett negativt utfall om -9,7 Mkr på helåret. Därutöver vidtar sektorn åtgärder i

form av ytterligare begränsningar av vikariat tillsättning vid korttidsfrånvaro samt vakanser, vilket kan ge en besparing om drygt 4 Mkr. Årsprognosen hamnar med de ytterligare åtgärderna på -5,5 Mkr.

I prognosen återfinns utökad behov kopplat till dagverksamhet äldreomsorg (äo), LSS, LVM och individspecifika ärenden, dyrare placeringar av köpta platser inom funktionshinder, förskjutning av påbörjandet av barnboende, restriktivitet inom reinvestering, inköp och kompetensutveckling samt flertalet allmänna och direkta personalbesparingar. De balanserade medlen avser 1,5 Mkr från kvalitetsarbete inom hälsa och sjukvård, 0,5 Mkr från kvalitetsarbete inom äo samt 1 Mkr för uppbokning som gjordes 2014 för osäkra intäkter från Migrationsverket.

Sammanfattning Samhällsbyggnadsnämnd

Kund/Brukare

Målet om 200 nya bostäder ser ut att kunna nås för året, vilket gör att det finns en positiv förhoppning om att även tillväxtmålet på 1,5 % kommer att nås. Arbetet med framtagande av fördjupad översiktsplan i Nödinge har varit intensivt under året och uppstart av detaljplanläggningar för att komma vidare med byggnation är på gång. Resurssituationen på planenheten och svårigheterna att rekrytera nya medarbetare är ett orosmoment för framdriften i det fortsatt intensiva arbetet med översikts- och detaljplanering.

Den ökade inflyttningen kommer att innebära en påverkan på hela förvaltningen som kommer att vara märkbar kommande år, vilket gör att det är viktigt att skapa förutsättningar för en bra planering inom många verksamheter, inte minst inom förskole- och skolverksamheten. Det kommer därför att vara nödvändigt att förstärka förvaltningen för att öka förmågan att analysera det statistiska underlaget.

Processer

Den största utmaningen för att nå målet hållbar tillväxt är att våra orter utvecklas i samförstånd och i avvägande mellan invånares, exploatörers och myndigheters intressen. För att planeringsarbetet ska kunna fortskrida som planerat är det av största vikt att beslut i frågan om lokalisering av kommunhus fattas snarast. Det är också viktigt att prioritera vid uppstart av detaljplaner med hänsyn till kommunens utvecklingsmål, möjlighet till genomförande såväl som inne-börd för kommunens samtliga verksamheter.

Sektorn kommer under det kommande året att göra en processkartläggning av samhällsbyggnadsprocessen för att förbättra och utveckla delaktiga verksamheter och skapa förutsättningar för ett kontinuerligt förbättringsarbete. Ett mycket viktigt arbete i det läge kommunen nu befinner sig.

Det är dock många processer som ses över i kommunen just nu eller som planeras att starta upp. Det är därför av stor vikt att inom förvaltningen prioritera så att detta inte tar allt för mycket resurser från prioriterad basverksamhet såsom översikts- och detaljplanering samt bygglovshantering och de interna verksamheter som medverkar i detta arbete.

Resurser

Kompetensförsörjning är en fortlöpande process för att säkerställa att rätt kompetens finns för att nå verksamhetens mål och tillgodose dess behov på kort och lång sikt. Marknadskonkurrensen är fortsatt hög inom flertalet områden vilket gör att det är svårt eller mycket

svårt att rekrytera vissa personalkategorier. Det har gjorts att det fortsatt varit relativt långa glapp vid tjänstetillsättningar med viss eftersläpning i utförande som följd. Ett led i arbetet med att få fler unga att intressera sig för arbete inom kommunal sektor är att sektorn kommer delta i satsningar för yngre ingenjörer/naturvetare, Tekniksprånget samt Framtidens samhällsbyggare. Då många, även i regionen, inte riktigt känner till Ale är en viktig del i arbetet med rekryteringar varumärkesarbetet för kommunen och att utifrån det skapa ett varumärke för Ale kommun som arbetsplats. Vi ser också att fler sökande inte har bil idag vilket gör att placering av arbetsplatsen nära pendeltågstation också en viktig faktor vid rekrytering.

Verksamhet fastighet är fortsatt hårt ansatta av det stora behov verksamheterna har avseende lokaler, såväl om- som nybyggnationer. Det är därför mycket viktigt att arbetet med att ta fram en strategisk lokalresursplan fortskrider så att investeringsplanerna de kommande åren överensstämmer med verksamheternas behov.

Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämndens prognostiserade överskott beror delvis på vakanta tjänster, vilket kan uppfattas positivt ur ett ekonomiskt perspektiv men innebär att målen är svåra att nå inom delar av verksamheten.

Då garantiskötseln för anläggningarna längs E45 nu börjar avslutas och nya bostadsområden, som Kronogården, börjar färdigställas kommer ytterligare skötsel-lytor att tillföras den kommunala organisationen. När allt större skötsel-lytor i form av till exempel gator, GC-vägar och grönytor tillkommer blir det allt svårare att upprätthålla en god skötsel-standard om inte driftbudgeten ökar i motsvarande grad.

Genomförd inventering av kommunens belysningsanläggningar visar på ett mycket stort underhållsbehov som kommer att medföra avsevärt högre investeringar i belysningsanläggningarna än tidigare beräknat. En plan för hur arbetet ska kunna genomföras för det akuta såväl som det mer långsiktiga pågår. Alternativa lösningar såsom exempelvis färdigt ljus, där kommunen köper ljuspunkter istället för att själva äga anläggningarna, kommer också att studeras.

Med anledning av Länsstyrelsens beslut att kvävereduktion måste införas vid Älvängens reningsverk, senast 2021, är beslut fattat att gå vidare med alternativet att pumpa spillvattnet via en tryckledning från Älvängen till Nödinge. Detta innebär stora investeringar och budgetsimuleringar indikerar taxehöjningar de kommande tre åren på cirka 15 %.

Sammanfattning Kultur- och Fritidsnämnd

Kund/Brukare

Besöken under meröppetid fortsätter att öka på biblioteken i Surte och Skepplanda. Jämfört med samma period 2014 har inloggningarna ökat 22,2 %. Enskilda initiativ har tagits till att skapa helt medborgarstyrda aktiviteter under meröppetid. Förhandling pågår med Västtrafik kring en ny meröppen filial i resecentrum, Älvängen. Hyresförhandlingar sker nu med Västtrafik om ett bibliotek i nuvarande resecentrum.

Förberedelser görs för att övergå till meröppet även på kommunens huvudbibliotek.

Under sommaren var sommarmusikanter ute i kommunen och spelade på offentliga platser, förskolor och äldreboende med handledning av kulturskolans pedagoger.

Med hjälp av invånare i Ale har en kartläggning av möjliga mötesplatser i Ale genomförts. Resultatet kommer att användas i fortsatt planering för utveckling av mötesplatser i Ale.

Konstnärlig gestaltning av utomhusmiljö vid nya skolan i Älvängen har upphandlats. Konstverket kommer att vara klart till skolans invigning hösten 2016. Ett större konstprojekt med rubriken "smittande oro-smittande mod" har initierats och fått stöd från regionen. Konstprojektet kommer invånarna till del genom konstutställningar, temadagar med mera under ett år framöver. Utredning har påbörjats för att se på möjligheter till meröppna lokaler för kulturverksamhet.

Tillsammans med Nödinge SK pågår planering för en femte konstgräsplan med placering på Vimmervi.

Nu startar den planerade försäsongen i Ale Arena. Ale kommun erbjuder tider till föreningar från grannkommuner.

I samverkan med berörda föreningar planeras för kommunens nya friidrottsanläggning på Jennylund samt en ny/ombyggnation av kommunens ridanläggning. Härigenom skapas incitament för att utveckla hela området Jennylund.

Ungdomar i Skepplanda har genom verksamhetens fältarbetare getts möjlighet att utforma en ny näridrottsplats centralt placerad i Skepplanda.

Ungdomarnas delaktighet ska genomsyra den öppna fritidsverksamheten i Ale. För att nå dit krävs utbildning av personalen eftersom detta kräver nya arbetsmetoder jämfört med tidigare verksamhet.

Genomförda större arrangemang under perioden har varit UKM - Ung Kultur Möts i samverkan med kulturen samt Festivalborg i samverkan med drogförebyggande enheten Vakna.

Sommarlovet har varit fyllt av aktiviteter för Ales ungdomar dels producerade av feriearbetare, dels genom Tvärballa bankomaten-projekt men även av aktiviteter producerade av personalen.

Processer

På samtliga biblioteksenheter förs samtal med skolorna

om en mer planerad och strukturerad skolbiblioteksverksamhet. Bibliotekarierna finns med i de flesta skolornas planering vid terminsstart.

Samtal förs med IT-leverantör om hur ett digitalt skolbibliotek skulle kunna utformas i Ale. För att visa effekterna av hur ett mer tillgängligt skolbibliotek - både fysiskt och digitalt - kan fungera - kan någon form av modellbibliotek prövas.

Fritidsverksamheten behöver organiseras på ett annat sätt för att på ett bättre sätt genomföra uppdraget. Ett förslag har därför delgivits personalgruppen som man nu arbetar vidare med att utveckla. *"Barn och ungas möjlighet till delaktighet och inflytande ska öka. De ska ha möjlighet att delta i planeringen och påverka innehållet i den öppna fritidsverksamheten."*

I den interna utbildningen "Verkstad" har även besök av representanter från KEKS ingått där personalen fått möjlighet till frågor och fördjupning kring verktygen Loggbooken och Gruppenkäten.

Genom att utgå från synsätt och verktyg grundat på KEKS ökar ungdomarnas möjlighet till delaktighet och inflytande inom ramen för den öppna fritidsverksamheten.

Både på de mindre filialbiblioteken och på huvudbiblioteket i Nödinge sker en kontinuerlig dialog med brukarna. Tillgängligheten till media både inom kommunen och inom hela Bibliotek i Väst ökar i och med att allt fler lär sig använda den gemensamma webbportalen. Personalen är mycket aktiv med att lära ut webbfunktionerna.

Flera enskilda initiativ har tagits med hjälp av sociala medier, till att skapa helt medborgarstyrda aktiviteter under meröppetid i Surte och Skepplanda.

Arbetsgrupp för Skapande Skola, ungdomskulturgrupp och barnkulturgrupp har regelbundna träffar för gemensam planering av verksamhet inom områden som rör barn- och unga.

GRs nätverk för kultursamordning provar en ny arbetsmetod för samarbete mellan kommunerna. Det första gemensamma projektet är "Smittande oro - Smittande mod".

Insamling av data rörande föreningsbidragen pågår. Detta kommer att utgöra underlag för fortsatt process efter analys kring hur stödet till föreningslivet kan komma att fördelas.

Processen med att utveckla Ale Kulturrum pågår. Sektorn har tagit fram en gemensam målbild som kompletteras till tidigare behovsanalys. I detta sammanhang ser sektorn över möjligheter till samverkan med interna såväl som externa aktörer.

Resurser

Under sommaren har, i samband med tre pensionsavgångar - en omorganisation påbörjats på biblioteken. Två skolbibliotekarier har anställts. Den ena tjänsten ska fungera som samordnare för hela kommunens skolbiblioteksverksamhet. En tydligare skolbiblioteksorganisation ska växa fram.

Lokaler i Kulturrum är hårt ansträngda. Eftermiddagstider för kulturskolans undervisning kan vara svårt att hitta tider som passar barn- och ungdomar efter skoldagens slut. I och med nya inriktningar finns också nya lokalbehov. Detta kommer att beaktas i processen med "Kulturrum-möjligheternas hus". De lokaler som används dagligen av samma medarbetare inom kultur-och fritid är föremål för undersökning av luft och ventilation - viss personal är tillfälligt placerad på andra platser vilket försämrar samordningen och samarbeten.

För att bibehålla och utveckla en hög kvalitet av stödfunktioner i kommunens hallar och anläggningar säkerställer sektorn att personalen upplever en bredd inom det

gemensamma kompetensområdet så som schemaläggningar/lokalvård/bidragshantering/lokaluthyrning/vaktmästeri/badvaktsarbete/ismaskinskörning/fältarbete etc.

Ekonomi

Kultur och fritidsnämnden uppvisar vid tiden för delårsbokslutet ett positivt resultat på drygt 600 tkr. De huvudsakliga avvikelserna i positiv bemärkelse ligger inom den administrativa delen för kultur och fritidsnämnden samt inom kulturens verksamhetsområde. En viss försening av en ny biblioteksfilial har även den en positiv inverkan på periodens resultat.

Sammanfattning Överförmyndarnämnd

Överförmyndarnämndens uppdrag

Överförmyndarnämnden är en kommunal tillsynsmyndighet där tillsynen sker över gode män, förvaltare och förmyndare för att säkerställa att huvudmännen och underåriga inte lider någon rättslig eller ekonomisk skada.

Överförmyndarnämnden tillsätter också ställföreträdare och ansvarar för rekryteringen av dessa. För att öka andelen personer som vill åta sig ett uppdrag med starkt ideellt inslag som samtidigt är mycket ansvarsfullt krävs att ställföreträdarna känner trygghet och stolthet i sitt uppdrag.

Verksamhetsmätt

Verksamhetsmätt	Bokslut 2014	Prognos 2015	Budget 2015
Legala förmyndarskap	81	90	95
Godmanskap enligt 11:4	176	182	180
Förvaltarskap enligt 11:7	20	22	22
Godmanskap för ensamkommande barn	18	48	25

I år hade 57 nya ärenden inkommit till myndigheten fram till den siste augusti, att jämföras med föregående års 32 nya godmanskap för samma period. Ökningen av andelen ärenden är inte lika omfattande, eftersom en del faller från genom flytt eller dödsfall. Alla avslut eller nytillkomna genererar dock en hel del administration.

Ekonomi

Överförmyndarnämndens verksamhet uppvisar underskott. Kostnaden är delvis ojämnt fördelade under året vilket är en av orsakerna till resultatet, tillika en ökad tillströmning av ensamkommande barn till kommunen. Prognostiserat resultat är -225 tkr vilket innebär att överförmyndarnämndens äskande inför 2015, på 2 500 tkr väl hade stämt överens med förväntat resultat.

Överförmyndarnämndens resultat är helt avhängigt att socialnämnden samtycker till den återsökning av kostnader för arvoden till gode män för ensamkommande barn med uppehållstillstånd som görs kvartalsvis. Det genererar en intäkt som innebär att det blir ett plus-minus noll resultat vad gäller de faktiska kostnaderna. I dagsläget återsöks också en engångskostnad per barn för administrationskostnader, uppgående till 6000 kronor. Detta då denna grupp av huvudmän generera omfattande administration med hantering av exempelvis arvodesyrkan den varje kvartal, att jämföra med årsvis för andra ställföreträdarskap.

Överförmyndarnämnden har tidigare, när ärendegruppen var betydligt mindre, lyft frågan till socialnämnden om möjligheten att fördela statsbidrag från Migrationsverket, då en del av dessa är just för kostnader för ensamkommande barn efter uppehållstillstånd. Ett schablonbelopp på 30 tkr per barn utgår från Migrationsverket utan särskild ansökan för barn som anvisas till Ale

kommun. Om en sådan fördelning sker tydliggörs den faktiska kostnaden för mottagandet av ensamkommande barn men leder troligen också till att överförmyndarnämndens kostnader ökar eftersom kostnaden för gode män stannar kvar hos överförmyndarnämnden för perioden efter uppehållstillstånd då det borde tillsättas en förordnad vårdnadshavare. För utredning och arvodering av dessa ansvarar socialtjänst, men fram till dess bär överförmyndaren kostnaden. Om en sådan förändring med uppdelning av statsmedel sker är en därför uppföljning och konsekvensanalys kommande år nödvändig.

För att möta upp ett stadigt ökande behov av lämpliga ställföreträdare också för gamla och sjuka, bör en översyn av ersättningen till dessa göras. Arvodesbeloppen följer idag riktlinjerna från Sveriges kommuner och landsting, men ligger i det nedre spannet av dessa riktlinjer. Uppdragen blir alltmer omfattande och komplicerade och har ett starkt ideellt inslag, vilket det även fortsättningsvis skulle ha, men bättre spegla den insats ställföreträdarna får göra. Överförmyndarnämndens verksamhet växer således varför hänsyn därtill bör tas vid kommande budgetarbeten.