



LILLA EDETS KOMMUN

Kommunstyrelsens arbetsutskotts protokoll 2016-09-21

§ 88

Tertialrapport 2 2016, kommunstyrelsen

Dnr 2016/KS0310

Sammanfattning

Enligt fastslagen tidsplan för ekonomiska rapporter så ska det efter varje tertial redovisas en tertialrapport till kommunfullmäktige. Som underlag till detta krävs att styrelse och nämnder i sin tur framställer en tertialrapport för sitt verksamhetsansvar. Denna rapport följer upp läget efter årets första tertial för kommunstyrelsens grunduppdrag, ekonomi samt av de mål som fastställts i styrelsens verksamhetsplan.

Kommunstyrelsen bedöms fullfölja sitt grunduppdrag. Kontinuerliga dialoger har skett med nämnds presidier och bolagsstyrelse, periodiska rapporter och planering i olika former samt internkontroll.

Bedömning kring måluppfyllelsen pekar mot att 19 av 26 mål bedöms bli uppfyllda innan året är slut.

Det ekonomiska resultatet för perioden är negativt med -26,7 mkr. Underskottet består av verksamhetens avvikelse på -2,6 mkr samt nedskrivningar på -24 mkr. Driftverksamhetens underskott beror till stort på ökade kostnader för kommungemensamma åtaganden på konsultsidan och för SOLTAK AB.

Årsprognosen visar ett underskott på -31,3 mkr. Driftverksamhetens del av det prognostiserade underskottet -5 mkr visar fortsatt negativ underskott för årets sista tertial samt kostnad för pluggning av obrukbara serviser andra delen består av stora nedskrivningar och slutredovisningar på motsvarande -26,2 mkr.

Beslutsunderlag

Ekonomi tjänsteskrivelse, Dnr2016/KS0310-2

Lilla Edets kommun, kommunstyrelsen, tertialrapport 2 2016, Dnr 2016/KS0310-1

Finansiering och åtgärder för att uppnå ekonomisk balans

Det ekonomiska underskottet beror på ökade kostnader för kommungemensamma åtaganden på konsultsidan och för SOLTAK AB. Med anledning av bl.a. vakanser och sjukdom inom ekonomifunktionen har stort fokus lagts på att klara den ordinarie ekonomiska uppföljningen och stödet till förvaltningarna. Detta har delvis skett med konsultinsats. Prioriterat under resterande del av året är att forma en stabil organisation inom ekonomiavdelningen samt att se över behovet av stöd till förvaltningarna. Behovet från förvaltningarnas sida av stödfunktionerna inom kommunledningsförvaltningen



Kommunstyrelsens arbetsutskotts protokoll 2016-09-21

ökar. Det är viktigt att fortsätta arbetet med att forma stödet till förvaltningarna utifrån deras ökade behov.

Konsultkostnaderna avseende ekonomistöd har minskat under den senare delen av perioden och väntas nå ekonomisk balans vid ingången av 2017. Konsultinsatser har också skett inom IT och upphandling.

Kostnaderna för SOLTAK AB har inte finansierats fullt ut för 2016. De totala åtagandena gentemot SOLTAK AB uppgår till 9,7 miljoner kr för 2016. Åtagandet för 2017 beräknas ligga på samma nivå. I budget 2016 finns avsatt 7 miljoner kr. Frågan om den fortsatta finansieringen av SOLTAK AB bör bli en fråga för Mål- och resursberedningen 2017-2019.

En genomlysning av förvaltningens fasta kostnader pågår och resultatet av det förväntas ha effekt under 2017.

Arbetsutskottets beslutsförslag till kommunstyrelsen

Kommunstyrelsens godkänner tertialrapport 2 2016, perioden maj-augusti.



Tertialrapport 2 2016, kommunstyrelsen

Dnr 2016/KS0310 -2

Sammanfattning

Enligt fastslagen tidsplan för ekonomiska rapporter så ska det efter varje tertial redovisas en tertialrapport till kommunfullmäktige. Som underlag till detta krävs att styrelse och nämnder i sin tur framställer en tertialrapport för sitt verksamhetsansvar. Denna rapport följer upp läget efter årets första tertial för kommunstyrelsens grunduppdrag, ekonomi samt av de mål som fastställts i styrelsens verksamhetsplan.

Kommunstyrelsen bedöms fullfölja sitt grunduppdrag. Kontinuerliga dialoger har skett med nämnds presidier och bolagsstyrelse, periodiska rapporter och planering i olika former samt internkontroll.

Bedömning kring måluppfyllelsen pekar mot att 19 av 26 mål bedöms bli uppfyllda innan året är slut.

Det ekonomiska resultatet för perioden är negativt med -26,7 mkr. Underskottet består av verksamhetens avvikelse på -2,6 mkr samt nedskrivningar på -24 mkr. Driftverksamhetens underskott beror till stort på ökade kostnader för kommungemensamma åtaganden på konsultsidan och för SOLTAK AB.

Årsprognosen visar ett underskott på -31,3 mkr. Driftverksamhetens del av det prognostiserade underskottet -5 mkr visar fortsatt negativ underskott för årets sista tertial samt kostnad för pluggning av obrukbara serviser andra delen består av stora nedskrivningar och slutredovisningar på motsvarande -26,2 mkr.

Beslutsunderlag

Ekonomi tjänsteskrivelse, Dnr2016/KS0310-2

Lilla Edets kommun, kommunstyrelsen, tertialrapport 2 2016, Dnr 2016/KS0310-1

Finansiering och åtgärder för att uppnå ekonomisk balans

Det ekonomiska underskottet beror på ökade kostnader för kommungemensamma åtaganden på konsultsidan och för SOLTAK AB. Med anledning av bl.a. vakanser och sjukdom inom ekonomifunktionen har stort fokus lagts på att klara den ordinarie ekonomiska uppföljningen och stödet till förvaltningarna. Detta har delvis skett med konsultinsats. Prioriterat under resterande del av året är att forma en stabil organisation inom ekonomiavdelningen samt att se över behovet av stöd till förvaltningarna. Behovet

från förvaltningarnas sida av stödfunktionerna inom kommunledningsförvaltningen ökar. Det är viktigt att fortsätta arbetet med att forma stödet till förvaltningarna utifrån deras ökade behov.

Konsultkostnaderna avseende ekonomistöd har minskat under den senare delen av perioden och väntas nå ekonomisk balans vid ingången av 2017. Konsultinsatser har också skett inom IT och upphandling.

Kostnaderna för SOLTAK AB har inte finansierats fullt ut för 2016. De totala åtagandena gentemot SOLTAK AB uppgår till 9,7 miljoner kr för 2016. Åtagandet för 2017 beräknas ligga på samma nivå. I budget 2016 finns avsatt 7 miljoner kr. Frågan om den fortsatta finansieringen av SOLTAK AB bör bli en fråga för Mål- och resursberedningen 2017-2019.

En genomlysning av förvaltningens fasta kostnader pågår och resultatet av det förväntas ha effekt under 2017.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens tertialrapport 2 2016, perioden maj-augusti, godkänns.

Lena Palm
Kommunchef
Lena.Palm@lillaedet.se
0520-65 95 04

Beslutet expedieras till
Ekonomiavdelningen

Tertialrapport 2 2016

Kommunstyrelsen

Datum: 2016-09-13

Version: 1

Dnr: 2016/KS0310



LILLA EDETS
KOMMUN

INNEHÅLL

1.	Sammanfattning	3
2.	Uppföljning av nämndens grunduppdrag	4
2.1.	Nämndens grunduppdrag enligt verksamhetsplanen	4
2.2.	Uppföljning av nämndens grunduppdrag	4
3.	Uppföljning av mål	5
3.1.	Mål för god ekonomisk hushållning	5
3.2.	Medborgarkraft	6
3.3.	Samarbete över gränserna	8
3.4.	Goda kommunikationer	10
3.5.	Rätt kommunal service	11
4.	Ekonomisk uppföljning kopplat till prestation	14
4.1.	Nämndens ekonomiska utrymme	14
4.2.	Utfall och prognos enligt nämndens organisatoriska struktur	14
4.3.	Analys av driftverksamhetens utfall och prognos	15
4.4.	Politisk verksamhet	15
4.5.	Näringsliv & turism	15
4.6.	Omstrukturering	15
4.7.	Fysisk och teknisk planering	15
4.8.	Föreningsstöd/organisationstillhörighet	16
4.9.	Fackligt arbete	16
4.10.	Kommungemensamt och administration	16
4.11.	Mark- och exploateringsverksamhet	17
4.12.	Åtgärder för att uppnå ekonomisk balans	17
4.13.	Budget- och nettokostnadsutveckling	18
5.	Fördjupning till nämnden	19
5.1.	Mark och exploateringsverksamhet	19
5.2.	Långsiktig fysisk planering	19
5.3.	Pågående detaljplanering	19
5.4.	Mät- och kart verksamhet	20
5.5.	Tomtförsäljning under 2016	20
5.6.	Nedskrivningar av tillgångar	21
5.6.1.	Program för Södra Lödöse	22
5.6.2.	Fördjupad översiktsplan, Lödöse	22
5.6.3.	E45 väg, Detaljplan och förtida inlösen	22
5.6.4.	Detaljplan, Lödöse pendelstation	22
5.6.5.	Lödöse Ekeberg, Detaljplan	22
5.6.6.	Långfristig fordran, Trafikverket	23
5.6.7.	Övriga fastigheter	23
5.6.8.	Detaljplan, Bomansjön	23
5.6.9.	Detaljplan, Hanströmsravinen	23
5.6.10.	Obrukbara VA-serviser på Ekeberg	23
6.	Investeringar	24
7.	Skredförebyggande åtgärder	25

1. Sammanfattning

Det ekonomiska resultatet för perioden är negativt med -26,7 mkr. Underskottet består av verksamhetens avvikelse på -2,6 mkr samt nedskrivningar på -24 mkr. Verksamhetens avvikelse har förbättrats marginellt mot tertial 1 vilket kan förklaras av att inköps- och anställningsstopp har trätt ikraft samt låga kostnader under sommarmånaderna.

Av driftverksamhetens underskott förklaras 1,8 mkr av högre kostnader för SOLTAK:s tjänster än budgeterat. I och med verksamhetsövergången till SOLTAK har det även medfört ökade personalkostnader på 0,7 mkr då avräkning av semester och flexetid har gjorts samt vissa uppgörelse med personal har träffats. Under perioden har det fortsatt varit höga kostnader för konsulttjänster vilket belastar verksamheten med 1,2 mkr mer (IT-chef, upphandlingskompetens samt ekonomi) än budgeterat. De ökade kostnaderna enligt ovan har balanserats av inköps- och anställningsstoppet och låga kostnader under sommarmånaderna och ger i stort sett ett oförändrat underskott mellan tertialen. Investeringsutrymmet är i allt väsentligt outnyttjat.

Tidigare under året prognostiseras stora nedskrivningar och slutredovisningar inom kommunens exploaterings ekonomi. Det har tillkommit vissa nedskrivningar av tillgångar som inte längre är i kommunens ägo. Ovan nämnda nedskrivningar är utförda och blev totalt -24 mkr. Se avsnitt 5.6 *Nedskrivning av tillgångar* för en mer detaljerad redogörelse.

Skredförebyggande åtgärder kostnadsförs till 40 % och fordringsförs gentemot Myndigheten för samhällsskydd och beredskap med 60 %. Under året har kommunen burit kostnader på 0,2 mkr. Årsbudgeten för skredutredningar är 0,5 mkr. Det finns vissa kostnader för avslutade projekt inom skred som kan komma att påverka resultatet dessa är under utredning.

Resultatet för kommunstyrelsen prognostiseras till -31,3 mkr. Vilket innefattar gjorda nedskrivningar på -24 mkr samt prognos på ytterligare nedskrivningar på -2,2 mkr. Inom nämndens ordinarie driftverksamheter pekar prognosen mot ett underskott på -5 mkr vilket är en fortsatt utveckling under resten av året av ovan nämnda kostnader samt kostnad för pluggning av obrukbara serviser.

2. Uppföljning av nämndens grunduppdrag

I det här kapitlet sker en uppföljning av det grunduppdrag som anges i nämndens verksamhetsplan. Uppföljningen av det ligger bland annat till grund för kommunfullmäktiges ställningstagande om nämnden uppfyllt sitt uppdrag.

2.1. Nämndens grunduppdrag enligt verksamhetsplanen

Kommunstyrelsen, KS, leder och samordnar planering och uppföljning av kommunens verksamheter samt ansvarar för samordningen inom den kommunala koncernen. Styrelsen är kommunens centrala organ för frågor som rör förhållandet mellan kommunen som arbetsgivare och dess arbetstagare. Till stöd för styrelsen finns kommunledningsförvaltningen med följande avdelningar: Administration, kommunikation, ekonomi, personal samt mark- och exploatering. Mark och exploatering omfattar fysisk planering, mark och exploatering, geografisk information och kartverksamhet. Utöver ovanstående arbetas det även med att geotekniskt kartlägga skredområde, lägenhetsregister, adresser, lokalförsörjning och kommunens statistik.

Vid extraordinär händelse övertar KS andra nämnders beslutanderätt i de frågor som rör den extraordinära händelsen. Grunduppdraget regleras ytterligare i reglementet.

2.2. Uppföljning av nämndens grunduppdrag

Kommunstyrelsen bedöms fullfölja sitt grunduppdrag. Detta sker bland annat genom att styrelsen leder och samordnar arbetet med det kommande årets planer för verksamhet och ekonomi. Uppföljning av kommunens verksamheter sker på ett flertal sätt, exempelvis genom kontinuerliga dialoger med styrelser och nämndernas presidier, genom tertialrapporter och internkontroll.

Tomtförsäljningen förväntas nå de uppsatta målen, det saknas dock tomter för att målen skall uppfyllas nästkommande år. Ett flertal arbeten, tio uppdrag, med detaljplaner pågår. Kartverket underhålls och användningen utvecklas så att allmänhet och andra verksamheter kan få större nytta av informationen.

3. Uppföljning av mål

3.1. Mål för god ekonomisk hushållning

Prioriterat mål a	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Lilla Edets kommun ska ha en långsiktig och hållbar ekonomi					
Prioriterat mål: Utveckla uppföljning och analysarbete avseende kvalitet och ekonomisk utfall					
Mätning/målet uppfyllt: När särskilda uppföljningar och analyser påbörjats inom någon av kommunens nämnder (controllerfunktion)					
Ansvar: Kommunstyrelsen					
1) Utse prioriterade granskningsområden för 2016 och genomföra några av dessa.	-	-	0	0	2
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet.					
Ansvar: Förvaltningschef Klart: 2016-12-31 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och bokslut.					

- 1) Med anledning av bl a vakanser och sjukdom inom ekonomifunktionen har stort fokus lagts på att klara den ordinarie ekonomiska uppföljningen och stödet till förvaltningarna. I samband med detta genomförs också ekonomiska genomlysningar. Prioriterat under resterande del av året är att forma en stabil organisation inom ekonomiavdelningen samt att se över behovet av stöd till förvaltningarna. Ett arbete med att implementera nytt ekonomisystem pågår och en central del i detta arbete är att utforma uppföljningsverktyg för att öka kvaliteten i analysarbetet. Målet är inte uppfyllt.

Prioriterat mål b	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Redovisat resultat är lägst 1,0 % av verksamhetens nettokostnader					
Prioriterat mål: Redovisat resultat är lägst 0,5 av verksamhetens nettokostnader					
Mätning/målet uppfyllt: När kommunens ekonomiska redovisning visar att målet uppfyllts					
Ansvar: Kommunstyrelsen					
2) Utse prioriterade granskningsområden för 2016 och genomföra några av dessa.	-	-	0	0	2
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet.					
Ansvar: Förvaltningschef Klart: 2016-12-31 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och bokslut.					

- 2) Med anledning av bl a vakanser och sjukdom inom ekonomifunktionen har stort fokus lagts på att klara den ordinarie ekonomiska uppföljningen och stödet till förvaltningarna. I samband med detta genomförs också ekonomiska genomlysningar. Prioriterat under resterande del av året är att forma en stabil organisation inom ekonomiavdelningen samt att se över behovet av stöd till förvaltningarna. Ett arbete med att implementera nytt ekonomisystem pågår och en central del i detta arbete är att utforma uppföljningsverktyg för att öka kvaliteten i analysarbetet. Målet bedöms inte uppfyllas.

3.2. Medborgarkraft

Prioriterat mål 1	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Utveckla de demokratiska processerna så att medborgarna känner sig delaktiga					
Prioriterat mål: Vidareutveckla en aktiv medborgardialog som ökar möjligheten för medborgarna att delta i kommunens utveckling					
Mätning/målet uppfyllt: KKIK mått 14 ”Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling”					
Ansvar: Kommunstyrelsen					
1 Utveckla stödet till förvaltningarna i deras kontakter och möten med kommuninvånarna	-	-	0	1	1
2) Tillsammans med förvaltningarna utveckla arbetssätt så att medborgardialoger startas i ett tidigt skede av förändringsprocesser	-	-	0	1	1
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet					
Ansvar: Förvaltningschef Klart: 2016-12-31 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och bokslut.					

- 1) Kommunikationsavdelningen för dialoger och utvecklar stödet till förvaltningarna. Tillsammans diskuterar man och kommer fram till nya och olika sätt att involvera kommuninvånarna, som exempel kan nämnas arbetet med Kulturarenan/biblioteket samt Lilla Edetmässan. Under sommaren har det även påbörjats ett arbete kring utsortering av matavfall. Den medborgardialogen ska ske under hösten. Medborgarservice som har daglig och personlig kontakt med kommuninvånarna, besökare och företagare medvetandegör aktuella frågor och funderingar som frekvent förekommer. Tillsammans med förvaltningarna lyfts sedan frågorna och funderingarna så fler kan ta del av informationen via kommunens kommunikationskanaler. På detta sätt möts kommuninvånarnas behov av information upp. Målet bedöms uppfyllas.
- 2) Kommunikationsavdelningen för dialoger med förvaltningarna. Tillsammans diskuterar man och kommer fram till nya och olika sätt att involvera kommuninvånarna. Kommunikationsavdelningen vill bli involverade i ett tidigare skede, samtidigt som avdelningen också är drivande i att frågor eller förändringar ska involvera medborgarna till dialog. Målet bedöms uppfyllas.

Prioriterat mål 3	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: I Lilla Edet kommun ska flickor och pojkar, kvinnor och män ha samma makt att forma samhället och sina egna liv					
Prioriterat mål: Kommunen ska arbeta för en jämställd service till medborgarna					
Mätning/målet uppfyllt: När åtgärder utförts i nämnderna i enlighet med det prioriterade målet och med utgångspunkt från kommunens jämställdhetsstrategi					
Ansvar: Kommunstyrelsen					
3) Stödja förvaltningarna i arbetet med jämställd service	-	-	0	1	1
4) Utveckla arbetet med kommunens webbplats och informationsmaterial ur ett jämställdhetsperspektiv	-	-	0	1	1
5) Presentera statistik könsuppdelad där det är möjligt.	-	1	0	1	1
6) Utveckla arbetet med jämställdhet i kommunens planprocess	-	-	0	1	1
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet.					
Ansvar: Förvaltningschef Klart: 2016-012-31 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och bokslut.					

- 3) Med utgångspunkt i målet har Kommunfullmäktige beslutat om en jämställdhetsstrategi, där fokus är medborgarperspektivet med en jämställd verksamhet som övergripande mål (yttre kvalitet). Alla nämnder och förvaltningar ska bedriva ett aktivt jämställdhetsarbete utifrån båda aspekterna yttre och inre kvalitet. I enlighet med kommunfullmäktiges Jämställdhetsstrategi för Lilla Edets kommuns ansvarar nämnderna och förvaltningarna för att ha en handlingsplan för sitt jämställdhetsarbete. Implementeringsarbete med strategin fortgår i nämnder och förvaltningar. Arbeta och insatser är under framtagande i förvaltningar. Exempel på genomfört arbete är:

I Bildningsnämndens verksamhetsplan har nämnden tagit fasta på flickors och pojkars lika makt att forma samhället och sina egna liv genom att sätta fokus på att pojkars och flickors meritvärden ska vara lika höga.

Kultur och fritid har genomfört en analys av föreningsstödet som kan visa på hur stödet fördelas på kvinnor och män.

Kompetenshöjande insatser på olika enheter har genomförts.

Förutom det övergripande jämställdhetspolitiska målet, jämställdhetsstrategin, finns styrande dokument som anknyter till och kompletterar jämställdhetsarbetet. När det gäller inre kvalitet finns bland annat jämställdhetsplan samt handlingsplan mot diskriminering och kränkande särbehandling. Målet inte uppnått, målet anses vara uppnått när åtgärderna utförts i nämnder och förvaltningar i enlighet med Lilla Edets kommuns antagna jämställdhetsstrategi.

- 4) Kommunens kommunikationsavdelning fortsätter utvecklingsarbete med text- och bildgranskning ur ett jämställdhetsperspektiv i såväl tryckta produktioner, webb och andra digitala kanaler. Målet bedöms uppfyllas.

- 5) Merparten av statistiken i Lilla Edets kommun som tas ut av förvaltningarna och presenteras är könsuppdelad. Inom omsorgsförvaltningen har processen påbörjats med framtagande av könsuppdelad statistik. Verktyg saknas dock. I uppföljningar och analyser av resultat på undersökningar skall Lilla Edets kommun alltid redovisa könsresultat var för sig såväl som samlat. Arbetet fortlöper med att ta fram könsuppdelad statistik. Målet bedöms delvis uppfyllt.
- 6) I planprocessen skall allas behov belysas och beaktas i planarbetet. Miljöerna som skapas i detaljplanerna skall uppfattas som trygga platser. Alla sakägare skall få samma information, inte bara den som står först som lagfaren ägare. Målet bedöms uppfyllas.

3.3.Samarbete över gränserna

Prioriterat mål 4	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Samverka över kommungränserna					
Prioriterat mål: Arbeta för en effektiv räddningstjänst och för en övergång till Räddningsförbund tillsammans med Tjörns och Stenungsunds kommuner					
Mätning/målet uppfyllt: När arbete genomförts så att kommunens räddningstjänst strukturerats för att övergå i ett gemensamt räddningstjänstförbund 2017					
Ansvar: Kommunstyrelsen & Miljö- och byggnämnden					
7) Samverka för att färdigställa ett beslutsunderlag så att fullmäktige i juni 2016 kan ta ställning till räddningstjänstens fortsatta organisering	-	-	0	1	1
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet					
Ansvar: Förvaltningschef Klart: våren 2016 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och Bokslut.					

- 7) Beslut om att bilda ett Räddningsförbund har fattats av Fullmäktige i Lilla Edets kommun den 7 september 2016. Arbetet pågår med att forma organisationen så att den kan träda ikraft den 1 januari 2017. Prognos är att målet uppnås.

Prioriterat mål 6	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Ge förutsättningar för goda uppväxtvillkor för barn och unga					
Prioriterat mål: Fokusera på ett övergripande barn- och ungdomsperspektiv för att förebygga utanförskap och ohälsa					
Mätning/målet uppfyllt: När samverkan och helhetssyn utvidgats inom ordinarie verksamheter och projektarbete					
Ansvarig: Individnämnden Berörda: Utbildningsnämnden, Kultur- och fritidsnämnden samt kommunstyrelsen					
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet					
Ansvar: Förvaltningschef Klart: 2016-12-31 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och Bokslut.					

Ansvarig nämnd för målet är Individnämnden. Kommunstyrelsen har dock angivit att målet ska arbetas in i kommunstyrelsens verksamhetsplan.

Folkhälsoarbetet är starkt berört av samverkan kring detta mål och har det som ett prioriterat mål. Det nationella folkhälsomålet som är integrerat i vårt mål utgör utgångspunkten. Arbete pågår för att förebygga utanförskap och ohälsa, samverkansformer för att förebygga ohälsa fortsätter att utvecklas samt utbildningar och kompetenshöjande insatser att organiseras. Folkhälsosamordnaren medverkar i de gemensamma presidieträffarna med individnämnden, utbildningsnämnden och kultur och fritidsnämnden.

Lekplatser, trygga skolvägar och attraktiva utemiljöer tillskapas i detaljplanerna. Målet bedöms uppfyllas. Attraktiv livsmiljö – goda boenden.

Prioriterat mål 7	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Det ska vara attraktivt att bo i Lilla Edets kommun					
Prioriterat mål: Kommunen ska ha en långsiktig planering dels för att tillhandahålla mark för bostäder i livets olika skeden, dels för att tillhandahålla mark för verksamhetsområden					
Mätning/målet uppfyllt: När arbete bedrivs med utgångspunkt från bostadsförsörjningsprogrammet samt med utgångspunkt från en långsiktig planering med inriktning på boenden för den ökande äldregruppens behov, LSS-boenden m fl.					
Ansvarig: Kommunstyrelsen Berörd: Omsorgsnämnden, individnämnden och Leifab					
8) Ta fram en långsiktig investerings-/exploateringsplanering	-	-	0	1	1
9) Ta fram ett exploateringsbokslut	-	-	1	1	1
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet.					
Ansvar: Förvaltningschef Klart: 2016-12-31 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och Bokslut.					

- 8) MEX har en långsiktig exploateringsplanering fram till 2030.
Den långsiktiga planen skall presenteras för KS under hösten. Målet bedöms uppfyllas.
- 9) Exploateringsbokslut är presenterat för KS i tertial 1. Målet uppfyllt.

Prioriterat mål 8	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Det ska vara attraktivt att bo i Lilla Edets kommun					
Prioriterat mål: Kommunen ska arbeta med att på bästa sätt ta tillvara lokala förutsättningar för att främja turism i kommunen					
Mätning/målet uppfyllt: När en översyn och en förändring genomförts av turismfrågornas organisation i kommunen					
Ansvarig: Kommunstyrelsen Berörd: Kultur- och fritidsnämnden					
10) Ta fram ett strategiskt dokument för hur kommunens arbete med turism ska bedrivas	-	-	0	0	1
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet.					

Ansvar: Förvaltningschef **Klart:** 2016-12-31 **Redovisas:** Tertialrapporter (april, aug) och Bokslut.

- 10) Arbetet med att ta fram ett strategiskt dokument för hur kommunens arbete med turism ska bedrivas är påbörjat genom en utredning utförd av extern konsult. Arbetet fortsätter under 2016/2017. Målet bedöms inte uppfyllas.

Prioriterat mål 10	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Kommunen ska bedriva ett långsiktigt och hållbart miljöarbete med de nationella miljömålen som ledstjärna					
Prioriterat mål: Fortsätta arbetet för att nå de miljömål som ska uppnås utifrån antagna miljömål samt handlingsplan					
Mätning/målet uppfyllt: När nämnderna redovisar att de genomfört ytterligare åtgärder i enlighet med handlingsplanen jämfört med föregående år					
Ansvarig: Kommunstyrelsen					
11) Göra en översyn av Lilla Edets strategiska miljöarbete med förslag till prioriteringar och med beskrivande av resurs och kompetensbehov	-	-	0	0	1
12) Utvärdera fordonsparken; miljökonsekvens, kostnad, funktion	-	-	0	1	1
13) Kommunstyrelsen ska anta en energiplan under 2016.	-	-	0	1	1
<i>Ekonomi:</i> Inom befintlig verksamhet.					
Ansvar: Förvaltningschef Klart: 2016-12-31 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och Bokslut.					

- 11) Arbetet med målet har påbörjats men kommer inte att inte kunna uppnås under 2016 p.g.a. bristande resurser. Målet beräknas uppnås under 2017.

- 12) Kommer att utvärderas under hösten. Målet bedöms uppfyllas.

- 13) Ett förslag till energiplan beräknas klart under hösten. Målet beräknas uppfyllas.

3.4. Goda kommunikationer

Prioriterat mål 11	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Utveckla kollektivtrafikresandet utifrån medborgarnas behov					
Prioriterat mål: Verka för att öka andelen resande i kollektivtrafiken					
Mätning/målet uppfyllt: Genom att antalet resande ökat i Västtrafiks mätningar jämfört med föregående år					
Ansvarig: Kommunstyrelsen					
14) Samverka med Västtrafik m fl med inriktning ”ökad säkerhet och trygghet”	-	-	0	1	1
15) Utreda möjligheten till byggnation av vänthall inklusive tunnel eller torn mellan perrongerna i Lödöse södra. Med extern finansiering.	-	-	0	0	1

Ekonomi: Inom befintlig verksamhet.
Ansvar: Förvaltningschef Klart: 2016-12-31 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och bokslut.

14) MEX samarbete med Västtrafik är inlett för att öka säkerheten, tryggheten och tillgängligheten för kollektivtrafikanterna. Kollektivtrafiken är en del i Trafikplanen, som utarbetas av Tekniska verksamheten. Målet bedöms uppfyllas.

15) Redan 2012 utreddes möjligheten. MEX återupptar frågan med Västtrafik under hösten. Målet bedöms ej uppfyllas, då frågan är komplicerad gällande finansieringen.

3.5. Rätt kommunal service

Prioriterat mål 12	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Kommunkoncernens lokalförsörjning ska tillgodose verksamheterna med kostnadseffektiva och ändamålsenliga lokaler för att uppnå verksamhetens fastställda mål					
Prioriterat mål: Ta fram en lokalförsörjningsplanering i syfte att uppnå en ändamålsenlig och kostnadseffektiv lokalanvändning					
Mätning/målet uppfyllt: När arbete påbörjats i enlighet med framtagna lokalförsörjningsplan för kommunkoncernen					
Ansvarig: Kommunstyrelsen Berörd: Leifab					
16) Genomlys samverkans- och samarbetsformer mellan kommunen och det kommunala bolaget Leifab utifrån ett nytto- och effektivitetsperspektiv.	-	-	0	1	1
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet.					
Ansvar: Förvaltningschef Klart: våren 2016 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och Bokslut.					

16) MEX har påbörjat arbetet med lokalförsörjningsplanering under våren. Målet bedöms delvis uppfyllas.

Prioriterat mål 13	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T2 2016	Prognos år 2016	Mål år 2016
Inriktningsmål: Lilla Edets kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare					
Prioriterat mål: Lilla Edets kommun ska ha en personalpolitik som syftar till att behålla och utveckla sina medarbetare					
Mätning/målet uppfyllt: Förbättrat resultat i medarbetarenkäten 2016					
Ansvarig: Kommunstyrelsen					
17) Med utgångspunkt från kommunens lönekartläggning ta fram underlag avseende löneöversynsarbetet.	-	-	1	1	1
18) Arbeta fram en struktur för personalförsörjning	-	-	1	1	1
19) Erbjud hälsokäpta aktiviteter för medarbetarna.	-	-	1	1	1
20) Revidera ledarskapspolicy	-	-	0	1	1
21) Revidera lönepolicy.	-	-	0	1	1

22) Stötta förvaltningarna med att utveckla arbetstidsmodeller	-	-	1	1	1
Ekonomi: Inom befintlig verksamhet.					
Ansvar: Förvaltning Klart: 2016-12-31 Redovisas: Tertialrapporter (april, aug) och bokslut.					

17) Med utgångspunkt från kommunens lönekartläggning ta fram underlag avseende löneöversynsarbetet.

Underlag har framtagits med utgångspunkt från dels formell lönekartläggning i enlighet med lagstiftningen, dels lönestatistik för dialog i olika forum, bl.a. mellan tjänstemän och politiker i anslutning till kommande löneöversyner. Lönestatistiken är framtagen ur BAS-verktyget, HR-systemet samt via nätverk tillsammans med andra närliggande kommuner. Målet är uppfyllt.

18) Arbeta fram en struktur för personalförsörjning

En projektplan är framarbetad av personalavdelningen, vilken är vägledande för den kommunövergripande satsningen för att behålla och rekrytera kompetenta medarbetare i kommunen. Exempel på aktiviteter som är påbörjade centralt är:

Regelbunden avgångsenkät till medarbetare som väljer att sluta i kommunen, översyn av utformningen av platsannonser, uppdatering av personalhandboken, fortsatt medverkan i GR:s yrkesambassadörsprojekt för yrkesgrupper med akademisk utbildning, förberedelse för lokal yrkesambassadörsutbildning för yrkesgrupper med gymnasial utbildning, stöd till chefer vid mässbesök med material etc.

Utvecklat introduktionen för nya chefer samt nya medarbetare överhuvudtaget.

Stärka cheferna i sin roll som ledare/chef:

Frukostmöten för chefer på olika HR- teman. Utbildning för alla chefer i lönebildning och om drogfria arbetsplatser p.g.a. uppdaterad drogpolicy. Föreläsning om jämställdhet ur ett arbetsgivarperspektiv för att inspirera till att uppdatera handlingsplaner på varje förvaltning kopplade till övergripande jämställdhetsplanen.

Detta är ett område som personalavdelningen ständigt kommer att arbeta med. Det som tillkommit sedan förra tertialen är att personalavdelningen kommer att hålla arbetsmiljöutbildning för chefer och skyddsombud med anledning av nya AFS:en (om organisatorisk och social arbetsmiljö) i höst. Målet är uppfyllt.

19) Erbjudna hälsoaktiviteter för medarbetarna.

Aktiviteter erbjuds samtliga anställda, t ex yoga, mindfulness, rökavvänjningskurs, rabatterade träningskort, jogginggrupp, friskvårdspeng, funktionell träning i Slottsparken.

Utbildning av nya hälsoinspiratörer samt nätverksmöten för de ca 45 inspiratörer som finns i kommunen (mål i hälsoprogrammet att vi har minst en hälsoinspiratör på varje arbetsplats).

Hälsoprofilsbedömning erbjuds medarbetaren vid start av rehabiliteringsutredning samt kontinuerligt för alla arbetsplatser, då t ex chef vill utveckla hälsoarbetet för en personalgrupp.

Erbjudna ”miniföreläsningar” på t ex APT på teman som exempelvis kost, sömn, motion, arbetsbelastning. Erbjudna grupp-utveckling/coachning av arbetsgrupper. Målet är uppfyllt.

20) Arbetet med revidering av ledarskapspolicyen beräknas påbörjas under hösten. Detta arbete inleds i ledningsgruppen under hösten. Målet är inte uppfyllt.

- 21) Revidering av lönepolicyn beräknas påbörjas under hösten. Avvaktar ledningsgruppens uppföljning av löneutbildningen för cheferna. Målet är inte uppfyllt.
- 22) Stötta förvaltningarna med att utveckla arbetstidsmodeller.

Lokalt kollektivavtal håller på att förhandlas fram med Kommunal på socialförvaltningen med utgångspunkten ”Erbjudande om önskad sysselsättningsgrad”. Personalavdelningen samordnar processen och stöttar cheferna i arbetsgivarperspektivet. Kommunal har sagt ”nej” till att träffa arbetstidsavtal omnämnt ovan med kommunen, eftersom Kommunal inte träffar avtal angående ”önskad sysselsättningsgrad” längre med någon kommun. Personalavdelningen stöttar verksamheterna vidare med att diskutera andra lösningar. Målet är uppfyllt.

4. Ekonomisk uppföljning kopplat till prestation

4.1. Nämndens ekonomiska utrymme

Beslutsdatum i KF	Beslutet avser	Beslutat belopp	Nämndens totala utrymme
2015-09-09	MoR-beslut	56 100 tkr	56 100 tkr

Tabellerna redovisar kommunstyrelsens ekonomiska utrymme och dess fördelning mellan olika verksamheter. Inga förslag om förändring finns i denna rapport.

Organisatorisk struktur	Resurs enligt verksamhetsplan	Beslutad justering	Total resurs
Politisk verksamhet	3 610		3 610
Näringsliv & turism	1 627		1 627
Omstrukturering	1 750		1 750
Fysisk & teknisk planering	1 216		1 216
Föreningsstöd/ organisationstillhörighet	3 756		3 756
Fackligt arbete	1 413		1 413
Kommungemensamt och adm	37 422		37 422
Mark & exploatering	4 540		5 306
Totalt i tkr	56 100		56 100

4.2. Utfall och prognos enligt nämndens organisatoriska struktur

Organisatorisk struktur	Periodens utfall	Periodens budget	Periodens avvikelse	Prognos helår	Budget helår	Prognos-avvikelse	Utfall 2015
Politisk verksamhet	1 992	2 310	318	3 360	3 610	250	-111
Näringsliv och turism	1 078	1 060	-18	1 627	1 627	0	-64
Omstrukturering	1 224	1 167	-57	1 800	1 750	-50	205
Fysisk och teknisk planering	637	811	173	1 186	1 216	30	94
Föreningsstöd/organisationstillhörighet	2 663	2 504	-159	3 816	3 756	-60	-52
Fackligt arbete	770	903	133	1 313	1 413	100	126
Kommungemensamt och administration	27 656	24 383	-3 274	42 472	37 422	-5 050	682
Mark och exploatering	3 140	3 410	270	5 556	5 306	-250	167
Totalt, ordinarie driftverksamhet	39 161	36 547	-2 614	61 130	56 100	-5 030	1 047
Nedskrivning exploateringsprojekt	15 360	0	-15 360	16 940	0	-16 940	0
Nedskrivning, fordran Trafikverket	5 433	0	-5 433	5 433	0	-5 433	0
Reavinst	-405	0	405	-405	0	405	0
Nedskrivning tillgångar övrigt	3 693	0	-3 693	4 273	0	-4 273	0
Totalt, Nedskrivningar	24 081	0	-24 081	26 241	0	-26 241	0
Resultat, prognos Kommunstyrelsen	63 242	36 547	-26 695	87 371	56 100	-31 271	1 047

4.3. Analys av driftverksamhetens utfall och prognos

Nämndens driftverksamheter visar ett negativt resultat på 2,6 mkr.

Av driftverksamhetens underskott förklaras 1,8 mkr av högre kostnader för SOLTAK:s tjänster än budgeterat. I och med verksamhetsövergången till SOLTAK har det även medfört ökade personalkostnader på 0,7 mkr då avräkning av semester och flextid har gjorts samt att vissa uppgörelse med personal gjorts.

Det har varit fortsatt höga kostnader för konsulttjänster (IT-chef, upphandling- och ekonomikompetens) dessa uppgår till 1,2 mkr högre än budgeterat.

Inköps- och anställningsstoppet har gett effekt och tillsammans med sommarmånadernas relativt låga kostnader har de höga kostnaderna motverkas. Detta har lett till i stort sett oförändrat underskott mellan tertialen.

Prognosen pekar mot ett underskott på 5 mkr vilket är en fortsatt utveckling under resten av året av ovan nämnda kostnader samt kostnad för pluggning av obrukbara serviser.

4.4. Politisk verksamhet

Omfattar kommunstyrelsen, kommunchefen samt andel av nämndsekretariat.

Periodens resultat ligger på +0,3 mkr. Avvikelsen förklaras av vakanser av nämndsekreterare, lägre kostnader för utbetalda arvoden, övriga kringkostnader och mindre inköp av Ipads.

4.5. Näringsliv & turism

Omfattar en näringslivsutvecklare, köpt verksamhet/bidrag med totalt 0,6 mkr (handelsorganisation, företagscentrum, leaderinsats, turistsamverkan) samt utrymme för köp av material och diverse tjänster.

Verksamheten redovisar ett marginellt underskott och förväntas hålla sin årsbudget.

4.6. Omstrukturering

Omfattar de till kommunstyrelsen uppsagda lokalerna, och åtaganden i samband med dessa.

Utfallet för perioden visar ett negativt resultat med -0,1 mkr. Orsaken till underskottet är en retroaktiv elkostnad på 0,1 mkr avseende 2013-2015. Övriga lokalhyror följer prognosen. Förändringar i beståndet kan komma att påverka resultatet.

4.7. Fysisk och teknisk planering

Här inryms de kostnader som kommunstyrelsen har för avfarten Alvhem, E20 Mariestad – Vårgårda, Rondell Lödöse/Ekeberg samt åtaganden avseende skredåtgärder.

Utfallet för perioden visar ett positivt resultat med +0,2 mkr och vid årets slut bedöms ett marginellt överskott eftersom kostnader för rondellen i Ekeberg inte uppstått.

4.8. Föreningsstöd/organisationstillhörighet

Omfattar det stöd och medlemsavgifter till olika organisationer som kommunstyrelsen ansvarar för. Stöd ges till Folkets hus samt Förvaltningshögskolan vid Göteborgs universitet. Medlemsavgifterna avser Kfi, GR, SKL, Samordningsförbundet med Trollhättan och Grästorps kommuner samt Tolkföreningen Väst.

Utfallet visar ett underskott på 0,2 under budget. Verksamheten förväntas visa ett marginellt underskott vid årets slut.

4.9. Fackligt arbete

Omfattar kommunövergripande fackligt arbete.

Utfallet visar ett positivt resultat på 0,1 mkr. Avvikelsen förklaras av lägre personalkostnader än budgeterat. Årets prognos är att den positiva avvikelsen kvarstår.

4.10. Kommungemensamt och administration

Omfattar kommungemensamma åtaganden samt den gemensamma administrationen inom kommunledningsförvaltningen.

De kommungemensamma och administrativa verksamheterna visar efter perioden ett negativt utfall på -3,3 mkr. Underskottet förklaras av högre fasta verksamhetskostnader för SOLTAK:s tjänster motsvarande -1,8 mkr. I samband med den formella verksamhetsövergången till SOLTAK belastar även kostnader för ackumulerad flexitid, sparad semester och vissa uppgörelser med personal periodens resultat, motsvarande 0,7 mkr. Högre konsultkostnader motsvarande -1,2 mkr har uppstått i samband med vakans på upphandlingstjänst och sjukfrånvaro. De ökade kostnaderna för konsulttjänster avser upphandlingsstöd, IT-chef samt ekonomi- och budgetstöd.

Sommarlovsaktiviteter för 0,3 mkr har planerats och genomförs med bidrag från Myndigheten för ungdoms- och civilsamhällesfrågor.

Prognosen är att verksamheterna visar ett negativt resultat på -5 mkr. Av det prognostiserade underskottet förklarar högre kostnader för SOLTAK:s tjänster motsvarande 2,6 mkr i förhållande till budget. Personalkostnader vid verksamhetsövergång till SOLTAK 0,7 mkr. Högre kostnader för konsulttjänster i samband med MoR-arbete samt ekonomi-, IT- och upphandlingsstöd svarar för 1,9 mkr av det förväntade underskottet. De ökade kostnaderna enligt ovan förväntas mildras av inköps- och anställningsstoppet som har införts.

4.11. Mark- och exploateringsverksamhet

Organisatorisk struktur	Periodens utfall	Periodens budget	Periodens avvikelse	Prognos helår	Budget helår	Prognos-avvikelse	Utfall 2015
Fysisk o teknisk planering	1 027	1 292	264	2 241	1 991	-250	1 431
Kart verksamhet	801	783	-18	1 224	1 224	0	1 356
Planverksamhet	1 311	1 335	24	2 091	2 091	0	1 852
Mark och exploatering	3 140	3 410	270	5 556	5 306	-250	4 639

Mark- och exploateringsverksamheten (inklusive kart- och planverksamhet samt teknisk- och fysik planering) har en ekonomi i balans.

Verksamheten visar i allt väsentligt ett utfall enligt budget. Den marginella avvikelserna kan förklaras av två föräldradeligheter och en oförutsedd kostnad för köp av Rosa Kiosken. Kostnaden har redovisats som nedskrivning. Till köpeskillingen kommer kostnad för rivning av byggnaden, en kostnad som uppskattas till omkring 0,1 mkr.

Verksamheten prognostiseras visa ett negativt utfall vid året slut p.g.a. ökade kostnader på 0,5 mkr avseende pluggning av obrukbara serviser på Ekeberg. Förutom denna driftskostnad av entreprenaden tillkommer en kostnad för nedskrivning av anläggningen se kapitel obrukbara serviser på Ekeberg.

4.12. Åtgärder för att uppnå ekonomisk balans

Det ekonomiska underskottet beror på ökade kostnader för kommundemensamma åtaganden på konsultsidan och för SOLTAK AB. Med anledning av bl.a. vakanser och sjukdom inom ekonomifunktionen har stort fokus lagts på att klara den ordinarie ekonomiska uppföljningen och stödet till förvaltningarna. Detta har delvis skett med konsultinsats. Prioriterat under resterande del av året är att forma en stabil organisation inom ekonomiavdelningen samt att se över behovet av stöd till förvaltningarna. Behovet från förvaltningarnas sida av stödfunktionerna inom kommunledningsförvaltningen ökar. Det är viktigt att fortsätta arbetet med att forma stödet till förvaltningarna utifrån deras ökade behov.

Konsultinsatser har också skett inom IT och upphandling.

Konsultkostnaderna avseende ekonomistöd har minskat under den senare delen av perioden och väntas nå ekonomisk balans vid ingången av 2017.

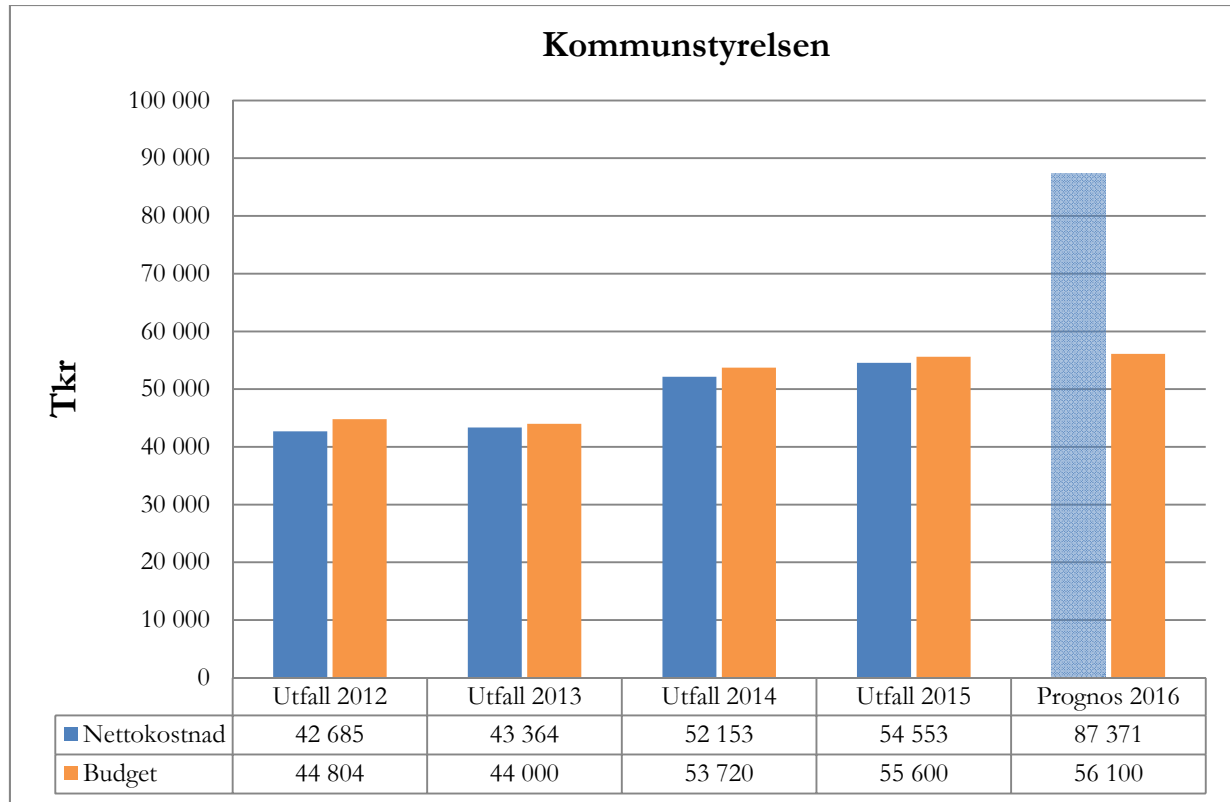
Kostnaderna för SOLTAK AB har inte finansierats fullt ut för 2016. De totala åtagandena gentemot SOLTAK AB uppgår till 9,7 miljoner kr för 2016. Åtagandet för 2017 beräknas ligga på samma nivå. I budget 2016 finns avsatt 7 miljoner kr.

Frågan om den fortsatta finansieringen av SOLTAK AB bör bli en fråga för Mål- och resursberedningen 2017-2019.

En genomlysning av förvaltningens fasta kostnader pågår och resultatet av det förväntas ha effekt under 2017.

4.13. Budget- och nettokostnadsutveckling

Tabellen nedan visar nettokostnadsutvecklingen för Kommunstyrelsen för åren 2012-2016.



5. Fördjupning till nämnden

5.1. Mark och exploateringsverksamhet

Tomtförsäljningen följer de uppsatta målen. Länsstyrelsen använder kommunens bostadsförsörjningsprogram som föredöme mot andra kommuner. Även när det gäller stabilitetsfrågor i harmonisering för dataunderlag där huvudmannen är SGI har kommunen numera en sakkunnig representant (tjänsteman) i denna arbetsgrupp. Sakkunskapen inom detta område är väldigt god i kommunen. Kommunens lokalförsörjning är flyttad till MEX från ekonomiavdelningen, en medarbetare berörs av organisationsförändringen.

(tkr)	Budget Inkomst	Budget Utgift	Utfall Inkomst	Utfall Utgift
Exploateringsprojekt				
Ekeberg, asfalt slitlager		-700		-43
Ekeberg, Rådjursvägen, asfalt slitlager		-270		
Gossagården, vägar till skol- och bostadsområde		-800		
Gossagården, genomförande av detaljplan		-500		-576
Ryrsboholmsvägen, Skaftgatan, asfalt slitlager		-160		
Stallgärdet, Vildängsvägen, asfalt slitlager		-270		
Sålda tomter, Ekeberg	550		2 234	
Sålda tomter, skolområdet, markanvisning flerbostadshus				
Övriga områden	1 000		1 615	
Skogsskifte	1 000			
DP Gossagården Södra		-1 500		
Skaven 6:5, infrastruktur		-1 500		
Gossagården, temporär förskola		-1 400		
Ekeberg, VA				-24
E 45 - Göta				-63
Projekt Tingberg 14:1				-35
Stallgärdet, Ström - VA				-14
Summa	2 550	-7 100	3 849	-755

5.2. Långsiktig fysisk planering

Den fysiska planeringen omfattar övergripande samhällsplanering, detaljplaner, översiktsplaner och programplaner. ÖP2012 tillsammans med bostadsförsörjningsprogrammet innefattar den långsiktiga planeringen för hela kommunen. Kommunstyrelsen behandlar inkommande ansökningar om planbesked och hela planprocessen, med utredningar, annonsering, samråd och utställning enligt plan- och bygglagen. Även detaljplanernas genomförande och exploatering, fastighetsjuridiska utredningar, markberedskap för kort och långsiktig planering är arbetsuppgifter. Kommunstyrelsen förvaltar och underhåller markreserven, köper och försäljer mark samt sköter taxeringen av kommunens fastighetsinnehav.

5.3. Pågående detaljplanering

- Kroken 2:18 – Antagen och är därmed klar.
- Ängshöken 1 – Antas under hösten.
- Stendahls bil – Geoteknisk utredning pågår.

- Garn 3:21 – Planavtal finns ej då beställaren avvaktar
- Norra Gossagården – detaljplan i egen regi, i samrådsskedet.
- Ljungbacken 3 och 4, detaljplanarbetet igång och planavtal finns.
- Tingberg 3:77 – detaljplan i utställningsskedet.
- Tingberg 4:147, planarbetet påbörjat, utredningarna inkommer.
- Ekeberg – ändring och förtätning av detaljplanen, pågående.
- Södra och Mellersta Gossagården – utredningarna beställs under hösten.
- Norra Stallgärdet – ändring av detaljplan pga, ändrat behov, LSS-boende.

5.4.Mät- och kart verksamhet

Kart och GIS-verksamhet underhåller kommunens kartverk. Enligt gällande geodatasamverkansavtal hämtas olika kartprodukter eller kartsikt, för att användas i Mappen. Ett företag är kontrakterat att utföra kommunens mätuppdrag. GIS (geografiska informationssystem) är en omfattande arbetsuppgift, då verksamheten producerar olika specifika skikt i kartan som används av, och är unika för, varje förvaltning. Exempelvis kan nämnas skolskjutsberättigade barn, hemtjänstbrukare, felanmälningar, skolområdet och GC-vägar. Förvaltningarna har fått tillgång till digitalt material. Detta används som beslutsunderlag och underlättar för verksamheterna. Kommunens servicekarta till allmänhet och kommuninvånare finns att tillgå på hemsidan. Statistik, adress- och byggnadsregistret underhålls kontinuerligt, då kommunen har avtal med Lantmäteriet, om att utföra ändringar/kopplingar mellan adress, fastighet och byggnad.

5.5. Tomtförsäljning under 2016

Intäkter:

Lödöse – Ekeberg: 8 tomter har inbringat	2 233 500 kr
Ström - Stallgärdet: 2 tomter har inbringat	434 800 kr
Edet – Smörkullen: 1 tomt har inbringat	280 000 kr
Göta – Ryrsboholm: 3 tomter har inbringat	900 000 kr
	<u>3 848 300 kr</u>

Ett politiskt mål är försäljning av 20 tomter/år. Målet förväntas uppfyllas.

Genomförande tid och täckningsgrad för exploateringsprojekten

Område	Genomförandetid	Sålda tomter	Avst. tomter	Täckning – aug 2016	Kvarstående tomter
Lödöse Ekeberg	4 år kvar	53	56	95%	3
Göta Ryrsboholm	4 år kvar	8	15	53%	7
Södra Stallgärdet	7 år kvar	6	6	100%	ca 25
Norra Stallgärdet	8 år kvar	14	17	82%	ca 20
Smörkullen	1 år kvar	6	7	85%	1
Hjärtum Ljunghedsv.	utgick 1999	0	8	0%	8

5.6. Nedskrivningar av tillgångar

Under 2015 och 2016 har förvaltningen genomfört en utredning och värdering av kommunens exploateringsfastigheter, infrastrukturfordringar samt intrångsersättnings- och inlösenrelaterade mellanhavanden gentemot trafikverket. Utredningen som avser kommunens intrångsersättnings- och inlösenfrågor kommer fortsätta under 2016. Utifrån utvärderingen som är gjord kan förvaltningen konstatera att det föreligger omfattande nedskrivnings- och omklassificeringsbehov. Nedskrivningarna är resultatpåverkande i sin helhet på balansdagen, medan omklassificeringar från omsättningstillgång till materiell anläggningstillgång är resultatpåverkande i form av avskrivnings- och räntekostnader under respektive anläggnings nyttjandeperiod.

(mkr)	
EXPLOATERINGSFASTIGHETER	94,02
Nedskrivningar exploateringsfastigheter	
Lödöse Södra Program	-7,65
FÖP Lödöse	-4,17
E45 väg, Detaljplan	-1,43
E45, Förtida inlösen (Detaljplan m.m.)	-0,87
Lödöse Detaljplan, Station (Invigning, m.m.)	-0,79
Lödöse Ekeberg, Detaljplan	-0,45
Summa nedskrivningar	-15,36
Omklassificeringar	
Materiella anläggningstillgångar, Gata	-22,22
Materiella anläggningstillgångar, VA	-19,45
Summa omklassificeringar	-41,68
Exploateringsfastigheter 2016-08-31	36,98
Övriga nedskrivningar	
Långfristig fordran, Trafikverket, 13540	-5,43
Övriga fastigheter (anläggningstillgångar)	-3,64
Summa övriga nedskrivningar	-9,08
Prognos nedskrivningar exploateringsfastigheter	
DP Bomansjön	-0,41
DP Hanströmsravinen	-1,18
Obrukbara VA-anslutningar på Ekeberg	-0,58
Summa prognos	-2,16

5.6.1. Program för Södra Lödöse

Rådet för kommunal redovisning (RKR) ger stöd för kommuner att redovisa detaljplaner som en exploateringsfastighet under förutsättningen att det finns framtida ekonomiska fördelar i form av möjlighet att ta ut planavgifter. Generella planer och program kan utifrån sådana överväganden inte betraktas utgöra en exploateringsfastighet. Detta bland annat p.g.a. att utgifterna inte kan härledas till enskild fastighet. Vidare innehåller projektet utgifter för bl.a. exempelvis hyra av tält och skyltar för tomtvisningsdag, marknadsföring och matvaror. De utgifter som utgör anskaffningsvärdet av programmet för södra Lödöse borde enligt gängse redovisningspraxis ha kostnadsförts när de uppstod som en del av mark- och exploateringsverksamhetens ordinarie driftverksamhet. Utgifterna för planprogrammet för södra Lödöse skrivs ned med motsvarande det bokförda värdet.

5.6.2. Fördjupad översiktsplan, Lödöse

Utifrån samma redovisningsmässiga överväganden som för programmet för södra Lödöse skrivs utgifterna för FÖP Lödöse ned med motsvarande det bokförda värdet.

5.6.3. E45 väg, Detaljplan och förtida inlösen

Projektet utgör inte exploateringsfastigheter utan består i huvudsak av inlösenrelaterade utgifter och berör i olika delar mark- och planfrågor kopplade till E45. Granskningen av projekten klargör att utgifterna som belastar projekten inte kan anses utgöra grund för fordran gentemot Trafikverket. Till största delen består utgifterna av detaljplan, förrättningar samt drift och underhåll av inlösta fastigheter. Dessa utgifter borde ha kostnadsförts när de uppstod och är därför föremål för nedskrivning.

5.6.4. Detaljplan, Lödöse pendelstation

Detaljplanen innehåller utgifter för invigningen av pendelstationen på sammanlagt ca 0,8 mkr – utgifter som skulle ha kostnadsförts när de uppstod. Detta eftersom dessa utgifter inte kan härledas till tillgångens anskaffning. Tillgången skrivs ned med motsvarande 0,8 mkr. Utgifter som är hänförliga till upprättandet av detaljplanen bedöms dock fortfarande bidra till framtida ekonomiska fördelar för exploateringen av Gossagården.

5.6.5 Lödöse Ekeberg, Detaljplan

Detaljplanen innehåller utgifter för bl.a. marknadsföring och evenemang – utgifter som skulle ha kostnadsförts när de uppstod. Detta eftersom dessa utgifter inte kan härledas till tillgångens anskaffning. Tillgången skrivs ned med 0,45 mkr.

5.6.6 Långfristig fordran, Trafikverket

Utgör inte en exploateringsfastighet, men bör redogöras för i detta sammanhang. Kommunen har en bokförd fordran gentemot Trafikverket som avser ett förskotteringsavtal för väg 1996 mellan Lödöse och Nygård. Avtalet är tecknat mellan Lilla Edets kommun och Trafikverket som avtalsparter. Fordran utgör en del av ett avtalsmässigt komplicerat upplägg där finansiering av projekt och delprojekt inte med önskvärd tydlighet framgår. Under 2015 och 2016 har en utredning om fordringens relevans genomförts. I kommunens underlag saknas tillfredsställande grund för kommunen att fortsättningsvis redovisa utgifterna som en fordran gentemot Trafikverket och skrivs därför ned.

5.6.7 Övriga fastigheter

Kommunen har felaktigt redovisat tillgångar i fastigheter och tomter som inte längre är i kommunens ägo. Tillgångarna som regleras och skrivs ned är i huvudsak hänförliga till försäljningen av fastigheter inom Heden etapp 2. Vidare har kommunen skred- och rasärenden inom Åby-området och Edet som felaktigt redovisats som anläggningstillgångar. Dessa tillgångar skrivs ned motsvarande det bokförda värdet.

5.6.8 Detaljplan, Bomansjön

Detaljplanen har inte slutförts då utredningar visade att detaljplanen inte skulle klara riktlinjerna för bullervärden längs E45. Förvaltningen bedömer därför att en nedskrivning/slutredovisning av projektet skulle vara ekonomiskt fördelaktigt framför ett genomförande. Slutredovisning av projektet förutsätter beslut i KS att avsluta detaljplanen.

5.6.9 Detaljplan, Hanströmsravinen

Detaljplanen har inte slutförts då utredningarna visade att genomförandet av planen och exploaterings skulle medföra så omfattande saneringsåtgärder att lönsamhet i exploateringen inte skulle vara möjlig att uppnå. Förvaltningen bedömer därför att en nedskrivning/slutredovisning av projektet skulle vara ekonomiskt fördelaktigt framför ett genomförande. Slutredovisning av projektet förutsätter beslut i KS för att kunna göras.

5.6.10 Obrukbara VA-serviser på Ekeberg

Nedskrivningen avser överutbud av VA-serviser inom exploateringsområdet Ekeberg. Anskaffningsvärdet (575 tkr) är beräknat på 23 st obrukbara serviser och en uppskattad schablonkostnad för anläggandet av en servis inom en större entreprenad.

6 Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsbudget är efter perioden i allt väsentligt utnyttjad. Under den första har det köpts in inventarier för 70 tkr och investeringskostnader för övergång till enhetligt koordinatsystem i samarbete med Ale och Göteborg. Investering av ärendehanteringssystemet förväntas ske 2017.

Investeringsredovisning	Periodens utfall	Budget Helår	Periodens avvikelse
Ärendehanteringssystem	0	2 000	2 000
E-tjänster	0	500	500
Oförutsett	164	300	136
Summa Investeringar	164	2 800	2 636

7 Skredförebyggande åtgärder

Stabilitetsprojekt	Periodens utfall
Götaslättprojektet	358
Stabilitet Ström	122
Summa kostnader stabilitetsprojekt	480
Ingående balans 2016, fordran MSB	1 292
60 % fordringsfört mot MSB	288
Utgående balans T2, fordran MSB	1 580

Kontinuerliga mätningar av portryck och grundvattennivåer har utförts vid Göta slätten. Mätningarna görs för att kontrollera eventuella markrörelser. Portrycken mäts kontinuerligt en- två gånger per dag. Efter fyra månader ska en bedömning göras om ytterligare mätningar behövs.

2008 gav regeringen, i ett särskilt regleringsbrev (M2008/4694/A), uppdrag till Statens geotekniska institut (SGI) att utföra en översiktlig kartering av riskerna för skred längs Göta älv. Uppdraget har inneburit en samlad riskanalys med beräkningar av sannolikheten för skred och värdering av de konsekvenser som skred kan ge upphov till. Utredningen visade att det i Göta älvdalen finns många områden med hög skredrisk utifrån dagens förhållanden och att riskerna förmodas öka i ett förändrat klimat.

Kommunen kan, å fastighetsägarnas vägnar, söka bidrag för fördjupade utredningar och stabilitetshöjande åtgärder hos Myndigheten för Samhällsskydd och Beredskap (MSB). Vid godkänd ansökan står, enligt gällande regelverk, MSB för 60 % av de bidragsberättigade utgifterna som uppkommer för åtgärdsarbetet, medan 40 % av utgifterna är fastighetsägarnas ansvar.

Det finns vissa kostnader för avslutade projekt inom skred som kan komma att påverka resultatet dessa är under utredning.

Lilla Edets kommun har genomfört fördjupade utredningar för ett flertal områden. Fortfarande väntar kommunen besked från MSB angående ansökan om statsbidrag för förebyggande åtgärder mot naturolyckor. Ansökan gäller för norra, mellersta och södra områdena på Västra älvstranden.

Långtidsmätning av portrycket på Västra älvstranden fortlöper. Mätningarna genomförs en gång per månad fram till december 2016 och därefter en gång/kvartal under de två följande åren.

Kontinuerliga mätningar av portryck och grundvattennivåer har utförts vid Göta slätten. Mätningarna görs för att kontrollera eventuella markrörelser. Portrycken mäts kontinuerligt en- två gånger per dag. Efter fyra månader ska en bedömning göras om ytterligare mätningar behövs.