



Tertialrapport 1 2016, kommunstyrelsen

Dnr 2016/KS0215 -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 nämndspresidier och bolagsstyrelse, periodiska rapporter och planering i olika former samt internkontroll.

Bedömning kring måluppfyllelsen pekar mot ett gott utfall, 25 av 26 mål bedöms bli uppfyllda innan året är slut.

Det ekonomiska resultatet för perioden är negativt med knappt -2,8 mkr. Det ekonomiska underskottet beror till stort på ökade kostnader för kommungemensamma åtaganden på konsultsidan och för SOLTAK AB. Årsprognosen visar ett underskott på - 24,2 mkr. En del av prognostiserade underskottet - 4,7 mkr visar fortsatt negativ underskott för de sista tertialen andra delen består av stora nerskrivningar och slutredovisningar inom kommunens exploateringsekonomi på motsvarande -19,5 mkr.

Beslutsunderlag

Ekonomichefens tjänsteskrivelse, Dnr2016/KS0215-2

Lilla Edets kommun, kommunstyrelsen, tertialrapport 1 2016, Dnr 2016/KS0215-1

Finansiering och åtgärder för att uppnå ekonomisk balans

Rapporten visar på ett underskott och åtgärder måste vidtas i omfattning och kvalitet för att kommunen ska nå en god ekonomisk hushållning.

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.

Konsultinsatser har också skett inom IT och upphandling.

Konsultkostnaderna minskar successivt under året. Ekonomisk balans på konsultsidan uppnås 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.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens tertialrapport 1 2016, perioden januari- april, godkänns.

Ingeborg Sylte
Tf ekonomichef
ingeborg.sylte@lillaedet.se
0520-65 95 06

Beslutet expedieras till
Ekonomiavdelningen

Tertialrapport 1 2016

Kommunstyrelsen

Datum: 2016-06-01

Version: 1

Dnr: 2016/KS0215



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.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
3.2.	Medborgarkraft.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
3.3.	Samarbete över gränserna.....	Fel! Bokmärket är inte definierat.
3.4.	Attraktiv livsmiljö – goda boenden	Fel! Bokmärket är inte definierat.
3.5.	Goda kommunikationer	Fel! Bokmärket är inte definierat.
3.6.	Rätt kommunal service	Fel! Bokmärket är inte definierat.
3.7.	Nämndens egna mål	Fel! Bokmärket är inte definierat.
4.	Ekonomisk uppföljning kopplat till prestation.....	5
4.1.	Nämndens ekonomiska utrymme	13
4.2.	Analys av utfall och prognos	13
4.3.	Politisk verksamhet	13
4.4.	Näringsliv & turism.....	13
4.5.	Omstrukturering	14
4.6.	Fysisk och teknisk planering	14
4.7.	Föreningsstöd/organisationstillhörighet	14
4.8.	Fackligt arbete	14
4.9.	Kommungemensamt och administration.....	14
4.10.	Mark- och exploateringsverksamhet.....	15
4.11.	Åtgärder för att uppnå ekonomisk balans	15
4.12.	Budget- och nettokostnadsutveckling.....	16
4.13.	Utfall och prognos enligt nämndens organisatoriska struktur	17
5.	Fördjupning till nämnden.....	17
5.1.	Mark och exploateringsverksamhet.....	17
5.2.	Långsiktig fysisk planering	18
5.3.	Pågående detaljplanering	19
5.4.	Mät- och kart verksamhet.....	19
5.5.	Kommunens exploateringsfastigheter	19
5.6.	Nedskrivning av exploateringsfastigheter och infrastrukturfordringar	21
5.6.1.	Program för Södra Lödöse.....	21
5.6.2.	Fördjupad översiktsplan, Lödöse.....	21
5.6.3.	Detaljplan, Bomansjön.....	22
5.6.4.	Detaljplan, Hanströmsravinen	22
5.6.5.	Detaljplan, Lödöse pendelstation.....	22
5.6.6.	Långfristig fordran, Trafikverket.....	22
5.7.	Prognos exploateringsfastigheter under 2016	23
6.	Investeringar.....	24
7.	Skredförebyggande åtgärder	24

1. Sammanfattning

Det ekonomiska resultatet för perioden är negativt med knappt -2,8 mkr. Av underskottet förklaras 1 mkr av högre kostnader för SOLTAK:s tjänster än budgeterat. Högre kostnader för konsulttjänster (IT-chef, upphandlingskompetens samt ekonomi) än budgeterat förklarar ca 0,8 mkr av underskottet. Även högre kostnader för IT-material och -utrustning samt personalkostnader i samband med verksamhetsövergång till SOLTAK är förklaringsgrunder till periodens underskott.

Prognosen för helåret är att nämnden inom sina ordinarie driftverksamheter redovisar ett negativt resultat på ca -4,7 mkr.

Under året prognostiseras stora nedskrivningar och slutredovisningar inom kommunens exploateringsekonomi på motsvarande -19,5 mkr. Det innebär att resultatet för kommunstyrelsen prognostiseras till -24,2 mkr. Se avsnitt 5.6 *Nedskrivning av exploateringsfastigheter och infrastrukturfordringar* för en mer detaljerad redogörelse för prognosen av årets nedskrivningar.

Investeringsutrymmet är i allt väsentligt outnyttjat.

Skredförebyggande åtgärder kostnadsförs till 40 % och fordringsförs gentemot Myndigheten för samhällsskydd och beredskap med 60 %. Under året har kommunen burit kostnader på 0,14 mkr. Årsbudgeten för skredutredningar är 0,5 mkr.

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. MEX omfattar fysisk planering, mark och exploatering, geografisk information och kartverksamhet. Utöver ovanstående arbetas det även med att geotekniskt kartlägga skredområde, adresser 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 har inte nått de uppsatta målen, det saknas tomter. Ett flertal arbeten 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 T1 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.	-	-	-	2	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. Målet är inte uppfyllt.

Prioriterat mål b	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T1 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.	-	-	-	2	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. Målet bedöms inte uppfyllas.

3.2. Medborgarkraft

Prioriterat mål 1	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T1 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 vi och kommer fram till nya och olika sätt att involvera kommuninvånarna, som exempel kan nämnas arbetet med Kulturarenan/biblioteket samt Lilla Edetmässan. Medborgarservice som har daglig och personlig kontakt med kommuninvånarna, besökare och företagare medvetandegör aktuella frågor och funderingar som frekvent förekommer. Tillsammans med förvaltningarna lyfter vi sedan frågorna och funderingarna så fler kan ta del av informationen via våra kommunikationskanaler. På detta sätt möter vi upp kommuninvånarnas behov av information. Målet bedöms uppfyllas.

2) Kommunikationsavdelningen för dialoger med förvaltningarna. Tillsammans diskuterar vi och kommer fram till nya och olika sätt att involvera kommuninvånarna. Vi vill bli involverade i ett tidigare skede, samtidigt som vi 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 T1 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 delvis uppnått, målet anses vara uppnått när åtgärderna utförts i nämnder och förvaltningar i enlighet med Lilla Edets kommuns antagna jämställdhetsstrategi. Målet bedöms uppfyllas.

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. I uppföljningar och analyser av resultat på undersökningar skall Lilla Edets kommun alltid redovisa könens resultat var för sig såväl som samlat. Arbetet fortlöper med att ta fram könsuppdelad statistik. Målet bedöms uppfyllas.

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 T1 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) Arbetet pågår och beslut förväntas fattas i fullmäktige under hösten. Prognos är att målet uppnås.

Prioriterat mål 6	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T1 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. Det nationella folkhälsomålet som är integrerat i vårt mål utgör utgångspunkten. Arbeta 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 utemiljöer tillskapas i detaljplanerna. Målet bedöms uppfyllas.

3.4. Attraktiv livsmiljö – goda boenden

Prioriterat mål 7	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T1 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 utgångs-punkt från bostadsförsörjningsprogrammet samt med utgångs-punkt 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 i augusti. Målet bedöms uppfyllas.

9) Exploateringsbokslut är presenterat för KS under tertialen. Målet uppfyllt.

Prioriterat mål 8	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T1 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	1	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 hösten. Målet bedöms uppfyllas.

Prioriterat mål 10	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T1 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) Målet med att göra en översyn av Lilla Edets strategiska miljöarbete kommer inte kunna uppnås under 2016 p.g.a. bristande resurser. Målet skjuts därför på framtiden.

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

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

3.5. Goda kommunikationer

Prioriterat mål 11	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T1 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	1	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. Målet bedöms uppfyllas.

15) Redan 2012 utreddes möjligheten, men MEX återupptar frågan tillsammans med Västtrafik under hösten. Målet bedöms uppfyllas.

3.6. Rätt kommunal service

Prioriterat mål 12	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T1 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 lokalförsörjningsplanen under våren. Målet bedöms delvis uppfyllas.

Prioriterat mål 13	Utfall år 2014	Utfall år 2015	Utfall T1 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	-	-	0	1	1
19) Erbjud hälsokäpta aktiviteter för medarbetarna.	-	-	0	1	1
20) Revidera ledarskapspolicyen	-	-	0	1	1
21) Revidera lönepolicyen.	-	-	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. Målet är delvis 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).

Hälsoprofilbedömning 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 grupputveckling/coachning av arbetsgrupper. Målet är uppfyllt.

20) Arbetet med revidering av ledarskapspolicyen beräknas påbörjas under hösten. Målet är inte uppfyllt.

21) Revidering av lönepolicyen beräknas påbörjas under hösten. Avvaktar uppföljning av löneutbildningen för cheferna på ledningsgrupp under våren. 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. 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 tkr		3 610 tkr
Näringsliv & turism	1 627 tkr		1 627 tkr
Omstrukturering	1 750 tkr		1 750 tkr
Fysisk & teknisk planering	1 216 tkr		1 216 tkr
Föreningsstöd/ organisationstillhörighet	3 756 tkr		3 756 tkr
Fackligt arbete	1 413 tkr		1 413 tkr
Kommungemensamt och adm	37 422 tkr		37 422 tkr
Mark & exploatering	4 540 tkr		4 540 tkr
Totalt	56 100 tkr		56 100 tkr

4.2.Analys av utfall och prognos

Det ekonomiska resultatet för perioden är negativt med knappt 2,8 mkr. Av underskottet förklaras 1 mkr av högre kostnader för SOLTAK:s tjänster än budgeterat. Högre kostnader för konsulttjänster (IT-chef, upphandlingskompetens samt ekonomi) än budgeterat förklarar ca 0,8 mkr av underskottet. Även högre kostnader för IT-material och -utrustning samt personalkostnader i samband med verksamhetsövergång till SOLTAK är förklaringsgrunder till periodens underskott.

4.3.Politisk verksamhet

Omfattar kommunstyrelsen, kommunchefen samt andel av nämndsekreteriat.

Periodens resultat ligger på +0,1 mkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av att något lägre kostnader för utbetalda arvoden.

4.4.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 en positiv avvikelse på 0,1 mkr vilket väntas jämnas ut sig under året då verksamhets/bidragen avseende handelsorganisationen och leaderinsatsen förväntas komma i slutet av året.

4.5.Omstrukturering

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

Utfallet är negativt med -0,1 mkr. Orsak 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.

4.6.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 är positivt med +0,1 kr eftersom kostnader för rondellen i Ekeberg inte uppstått.

4.7.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 är något under budget. Stödet till Folkets hus är något högre än budgeterat. Verksamheten förväntas visa ett utfall enligt budget.

4.8.Fackligt arbete

Omfattar kommunövergripande fackligt arbete.

Utfallet följer budgeten och verksamheten förväntas visa ett utfall enligt budget.

4.9.Kommungemensamt och administration

Omfattar kommungemensamma åtaganden samt den gemensamma administrationen inom kommunledningsförvaltningen.

De kommungemensamma och administrativa verksamheterna visar efter perioden ett utfall på knappt -2,9 mkr. Underskottet förklaras av högre fasta verksamhetskostnader för SOLTAK:s tjänster motsvarande -1,0 mkr samt högre konsultkostnader motsvarande -0,7 mkr. De ökade kostnaderna för konsulttjänster avser upphandlingsstöd, IT-chef samt ekonomi- och budgetstöd och är föranledda

av vakans på upphandlingstjänst och sjukfrånvaro. I samband med den formella verksamhetsövergången till SOLTAK belastar även kostnader för ackumulerad flexitid periodens resultat, motsvarande ca -0,2 mkr. Försäkringskostnader avseende helåret belastar felaktigt kommunstyrelsens resultat motsvarande -0,3 mkr. Vidare förklaras underskottet av högre kostnader för IT-material och -utrustning. Vissa helårskostnader för IT- belastar resultatet för den första perioden.

Prognosen är att verksamheterna visar ett negativt resultat på -4,8 mkr. Av det prognostiserade underskottet förklarar högre kostnader för SOLTAK:s tjänster motsvarande 3,2 mkr i förhållande till budget. Högre kostnader för konsulttjänster i samband med MoR-arbete samt ekonomi-, IT- och upphandlingsstöd svarar för 1,4 mkr av det förväntade underskottet.

4.10. Mark- och exploateringsverksamhet

(tkr)	Utfall perioden	Budget perioden	Avvikelse perioden	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse i denna prognos
Mark- och exploateringsverksamhet	902,0	663,7	-238,3	1 991,0	1 991,0	0,0
Kartverksamhet	440,6	408,0	-32,6	1 224,0	1 224,0	0,0
Planverksamhet	469,3	697,0	227,7	2 091,0	2 091,0	0,0
Summa Mark och exploatering	1 811,9	1 768,7	-43,2	5 306,0	5 306,0	0,0

Mark- och exploateringsverksamheten (inklusive kart- och planverksamhet samt teknisk- och fysik planering) har en ekonomi i balans. Obalansen mellan fysisk och teknisk planering och kartverksamheten beror på att lönerna är felfördelade mellan dessa verksamheter.

Verksamheten visar i allt väsentligt ett utfall enligt budget. Den marginella avvikelserna kan förklaras av en oförutsedd kostnad för köp av Rosa Kiosken. Byggnaden kommer sannolikt att rivras eftersom den är en sanitär olägenhet för Lödöse samhälle och det föreligger risk att någon skadas då byggnaden är i väldigt dåligt skick. 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 utfall enligt budget vid årets slut.

4.11. 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.

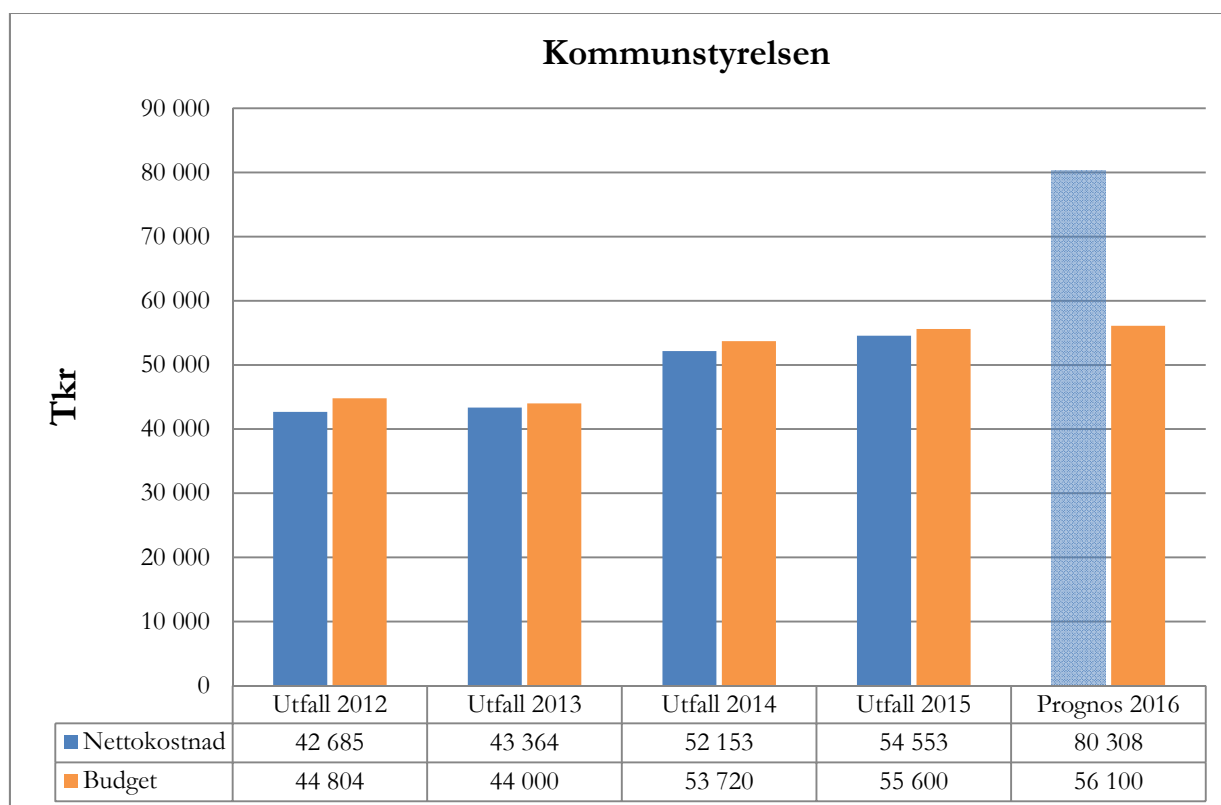
Konsultinsatser har också skett inom IT och upphandling.

Konsultkostnaderna minskar successivt under året. Ekonomisk balans på konsultsidan uppnås 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.

4.12. Budget- och nettokostnadsutveckling



4.13. 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	1 112	1 203	91	3 510	3 610	100	-111
Näringsliv och turism	479	542	63	1 627	1 627	0	-64
Omstrukturering	652	583	-69	1 800	1 750	-50	205
Fysisk och teknisk planering	346	405	59	1 116	1 216	100	94
Föreningsstöd/organisationstillhörighet	1 276	1 252	-24	3 806	3 756	-50	-52
Fackligt arbete	463	471	8	1 413	1 413	0	126
Kommungemensamt och administration	15 335	12 474	-2 861	42 222	37 422	-4 800	682
Mark och exploatering	1 812	1 769	-43	5 306	5 306	0	167
Totalt, ordinarie driftverksamhet	21 475	18 700	-2 775	60 800	56 100	-4 700	1 047
Nedskrivning exploateringsprojekt	0	0	0	14 075	0	-14 075	0
Nedskrivning, fordran Trafikverket	0	0	0	5 433	0	-5 433	0
Resultat, prognos Kommunstyrelsen	21 475	18 700	-2 775	80 308	56 100	-24 208	1 047

5. Fördjupning till nämnden

5.1. Mark och exploateringsverksamhet

Tomtförsäljningen följer inte de uppsatta målen. Länsstyrelsen använder vårt 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	Budget	Utfall	Utfall
Exploateringsprojekt	Inkomst	Utgift	Inkomst	Utgift
Ekeberg, asfalt slitlager		-700		-43
Ekeberg, Rådjursvägen, asfalt slitlager		-270		
Gossagården, vägar till skol- och bostadsområde		-800		
Gossagården, genomförande av detaljplan		-500		-314
Ryrsboholmsvägen, Skaftgatan, asfalt slitlager		-160		
Stallgärdet, Vildängsvägen, asfalt slitlager		-270		
Sålda tomter, Ekeberg	550		1 414	
Sålda tomter, skolområdet, markanvisning flerbostadshus				
Övriga områden	1 000		435	
Skogsskifte	1 000			
DP Gossagården Södra		-1 500		
Skaven 6:5, infrastruktur		-1 500		
Gossagården, temporär förskola		-1 400		
Ekeberg, VA				-24
E 45				-71
RH 2000				-13
Projekt Tingberg 14:1				-7
Stallgärdet, Ström - VA				-8
Summa	2 550	-7 100	1 849	-357

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

- Detaljplan Skaven 6:5 - avvaktar exploatörs skiss och planavtal.
- Ryk 2:7 – har vunnit laga kraft och är därmed klar.
- Kroken 2:18 – Antagen men överklagad, går troligen till mark- och miljödomstolen.
- Ängshöken 1 – Samrådsmöte har hållits med sakägarna.
- Stendahls bil – Samrådsutställning pågår.
- Garn 3:21 – Planavtal finns ej då beställaren avvaktar
- Norra Gossagården – detaljplan i egen regi, utredningar pågår
- Ljungbacken 3 och 4, detaljplanearbetet igång och planavtal finns.
- Tingberg 3:77 – ny detaljplan, i utställningsskedet
- Tingberg 4:147, planarbetet påbörjat, utredningarna inkommer
- Ekeberg – ändring och förtätning av detaljplanen, pågående

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. Adress och byggnadsregistret underhålls kontinuerligt, då kommunen har avtal med Lantmäteriet om att utföra ändringar/kopplingar mellan adress, fastighet och byggnad.

5.5. Kommunens exploateringsfastigheter

I tabellen på följande sida presenteras kommunens exploateringsprojekt samt bruttoutgift. I kolumnen till höger anges även särskild status på projektet i dagsläget. Statusen kan avse projektet som helhet eller endast delvis.

Exploateringsfastigheter 2016-04-30

UTGIFTER

Benämning	SUMMA	Status
Bomansjön detaljplan	257 964,00	Nedskrivning
Detaljplan Smörkullen	1 403 023,50	
Bomansjön detaljplan	151 752,00	Nedskrivning
E45 väg	1 426 423,25	Utreds
Lödöse Ekeberg detaljplan	7 440 081,83	
E 45 SA infarten	108 932,00	Såld
Handelsplatsen	64 892,00	Såld
Detaljplan kv Juno	734 849,00	Såld
VA-Stallgärdet	14 326,00	Omklassificeras
Detaljplan Stallgärdet	1 285 357,00	
Stallgärdet Vildängsvägen	85 246,00	Omklassificeras
Stallgärdet Vildängsvägen VA	51 000,00	Omklassificeras
Mark, Södra Bomansjön	141 320,00	
Projekt Göta E45	2 746 813,75	Utreds
Lödöse Detaljplan Station	4 642 295,00	Nedskrivning
Detaljl Hjorten, Centrum mfl	764 691,00	
VA Vildängsvägen (Stallgärdet)	947 154,00	Omklassificeras
Väg Vildängsvägen (Stallgärdet)	755 215,00	Omklassificeras
E45 Förtida inlösen	865 348,00	Utreds
Detaljplan Fux 6:32 Ryrboholm	4 280 240,75	Omklassificeras
Väg Pingstalund	7 314 739,00	Omklassificeras
VA Pingstalund	8 996 418,00	Omklassificeras
Lödöse Södra program	9 820 080,00	Nedskrivning
Dagvatten Storgatan-Lindvägen	1 900 000,00	Omklassificeras
DP Hanströmsravinen	1 050 481,00	Nedskrivning
Strömögärdet Etapp 2 VA	122 411,00	Omklassificeras
Strömögärdet Etapp 2 Väg	118 450,00	Omklassificeras
Ekeberg Etapp 2 VA	6 476 137,90	Omklassificeras
Ekeberg Etapp 2 väg	4 296 275,25	Omklassificeras
VA Götaslätten rest Leifab	299 902,00	Omklassificeras
Projekt Tingberg 14:1	291 040,00	
Projekt Skaven 6:5, 6:7	849 828,00	Utreds
Inköp råmark Lödöse	14 173 158,00	
Detaljplan N:a Gossagården	612 226,04	
Förskola Gossagården	1 060 079,70	
FÖP Lödöse	4 174 144,00	Nedskrivning
Parkering Tågstation Lödöse	5 665 246,00	Omklassificeras
Bruttotillgångar, exploateringsfastigheter	95 387 539,97	

5.6. Nedskrivning av exploateringsfastigheter och infrastrukturfordringar

Under 2015 har förvaltningen genomfört en utredning och värdering av kommunens exploateringsfastigheter och infrastrukturfordringar. 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 av följande tillgångar:

Exploateringsfastigheter

Program för Södra Lödöse	-7,7 mkr
Fördjupad översiktsplan, Lödöse	-4,2 mkr
Detaljplan, Bomansjön	-0,4 mkr
Detaljplan, Hanströmsravinen	-1,0 mkr
Detaljplan, Lödöse pendelstation	-0,8 mkr
Summa nedskrivning expl.fast.	-14,1 mkr

Fordringar

Långfristig fordran, Trafikverket, avs. väg 1996	-5,4 mkr
Summa nedskrivning, fordringar	-5,4 mkr

Prognos nedskrivningar/slutredovisningar -19,5 mkr

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 gällande redovisningspraxis ha kostnadsförts när de uppstod som en del av mark- och exploateringsverksamhetens ordinarie driftverksamhet. Utgifterna för planprogrammet för södra Lödöse kommer således skrivas ned under 2016 med motsvarande det bokförda värdet.

5.6.2. Fördjupad översiktsplan, Lödöse

Utifrån samma redovisningsmässiga överväganden som för programmet för södra Lödöse kommer utgifterna för FÖP Lödöse att skrivas ned under året.

5.6.3. 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 om att avsluta detaljplanen i KS för att kunna göras.

5.6.4. 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.

5.6.5. 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 bör således skrivas ner 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.

5.6.6. 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 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 kommer därför att skrivas ned under innevarande år.

5.7. Prognos exploateringsfastigheter under 2016**Exploateringsfastigheter**

Förändring av kommunens exploateringsfastigheter	Belopp (mkr)
Totala exploateringsfastigheter 2016-04-30	95,4
Prognos, aktiveringar VA-anläggningar	-19,5
Prognos, aktiveringar gatanläggningar	-20,0
Exploateringsfastigheter efter aktiveringar	55,9
Prognos - nedskrivningar och slutredovisningar	
Bomansjön	-0,4
Hanströmsravinen (Timmervägen)	-1,0
Generella planer och program	-11,9
Invigning av pendelstation i Lödöse	-0,8
Prognos, summa nedskrivningar	-14,1
Prognos exploateringstillgångar, utgående balans 2016	41,8
Exploateringsprojekt under utredning	
Inlösens- och intrångsersättningsprojekt, E45	-5,0
Nygård (Skaven)	-0,8

6. Investeringar

Kommunstyrelsens investeringsbudget är efter perioden i allt väsentligt outnyttjad. Under den första har det köpts in inventarier för 61 tkr.

Investeringsredovisning (tkr)	Periodens utfall	Budget helår	Avvikelse
Ärendehanteringssystem	0	2 000	2 000
E-tjänster	0	500	500
Oförutsett	60	300	286
Summa	60	2 800	2 786

7. Skredförebyggande åtgärder

Stabilitetsprojekt	Utfall 2016 (tkr)
Götaslättprojektet	285
Stabilitet Ström	60
Summa kostnader stabilitetsprojekt	345
<i>Ingående balans 2016, fordran MSB</i>	<i>1 292</i>
<i>Fordringsfört gentemot MSB, 2016</i>	<i>207</i>
<i>Utgående balans T1, fordran MSB</i>	<i>1 499</i>

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 älv dalen 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.

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.