



Delårsrapport
Tertial 2
Januari – augusti 2014



FALKENBERG
Hitta det här

Innehåll

Inledning

2		Innehåll
---	--	----------

Förvaltningsberättelse

3		Vision och övergripande mål
4		Medborgare
6		Verksamhet
8		Ekonomi
11		Medarbetare
13		Hållbarhet och tillväxt
14		De kommunala bolagen

Tabeller

15		Resultaträkning
15		Driftsredovisning
16		Balansräkning
17		Noter
20		Finansiell analys
21		Investeringsredovisning
21		Balanskravsutredning
22		Nyckeltal
23		Kommunala bolag

Vision och övergripande mål

”Vi växer för en hållbar framtid”

Vision

Vi växer för en hållbar framtid. Begreppet ”hållbarhet” kan ses i flera dimensioner – en ekologiska, den ekonomisk och den sociala. Vi kan också ”växa” på olika sätt, befolkningsmässigt, verksamhetsmässigt, kunskapsmässigt. Vår vision vill förmedla synsättet att växandet ska ses som något positivt förutsatt att det också är långsiktigt hållbart. Denna långsiktiga hållbarhet uppnås genom att dagens behov tillgodoses på ett sådant sätt att kommande generationers handlingsfrihet inte försämras. Falkenbergs kommun ska arbeta med långsiktig hållbarhet i sin egen verksamhet som organisation, men också genom att bidra till hållbar utveckling i hela samhället. Den ökande internationaliseringen ska sätt prägla på Falkenberg som samhälle och på den kommunala organisationen.

I Falkenberg har människor möjlighet till god livskvalitet – genom unika möjligheter till boende, arbete, välbefinnande, utveckling och utmaningar.

Övergripande mål

Kommunfullmäktiges 17 övergripande mål är indelade i områdena medborgare, verksamhet ekonomi medarbetare, hållbarhet och tillväxt. Utfallet av dessa redovisas i årsredovisningen då resultatet finns tillgängligt. Analysen för delåret baserar sig på hur nämnderna uppfyllt de aktiviteter som angetts i budget.

I delårsrapporten presenteras kommunen utifrån de fem målområdena.



Medborgare

I årets val upprättades en förtidsröstningslokal på Navigatorscentrum för att nå arbetslösa ungdomar vid valet till europaparlamentet och valen till riksdagen, landstings-, och kommunfullmäktige. I samband med detta hölls en information om vikten och betydelsen av att rösta i vår representativa demokrati. Trots att få röstade på Navigatorcenter, fick röstmottagarna senare indikationer på att personer som närvarat vid tillfället sedan förtidsröstat på annan plats i kommunen.

Med start i januari inleddes en demokratiprocess som innehöll ett projekt "Använd din röst" som går ut på att öka ungas valdeltagande. Projektet innehöll temakvällar, men också digitala kanaler.

En demokrati- och kommunutbildning kommer att genomföras ute på skolor i årskurs 6 och gymnasiet årskurs 2. Detta är något som det sedan kommer att arbetas med varje vår och höst för att på bred front öka ungas kunskap i frågorna och för att möjliggöra för fler att söka sig till ungdomsråd och andra former/forum för inflytande. Det genomförs även elevrådsutbildningar för skolornas elevråd för att stärka dem vilket leder till ökat ungdomsinflytande.

Det råder stor aktivitet kring kommunikationsarbetet med kartläggning av koncernens kommunikativa behov. Förstärkning på personalsidan och en samsyn inom förvaltningarna/bolagen ska skapa en kommunikativ kultur där kommunen minskar sin reaktiva ansats och ökar den proaktiva, genom förbättrad medborgardialog.

Införandet av kommunens Kontaktcenter pågår och huvudprocesskartläggningar är genomförda på samtliga förvaltningar. Rekryteringarna är slutförda till samtliga svarsgrupper, förutom socialförvaltningen, och personalen är på plats fr.o.m. 1 september för att genomgå utbildning. Kontaktcenter öppnar för allmänheten i början av oktober med fyra svarsgrupper, resterande två startar senare.

Mötesplats Mölle har öppnats, vilket är en centralt belägen mötesplats som drivs i samarbete mellan kommun och deltagare, där målgruppen är kommunens seniorer. På mötesplatsen finns möjlighet att delta i aktiviteter och träffa människor. Målet är att uppmuntra och tillvarata medborgarnas sociala engagemang och erbjuda gemenskap, meningsfullhet samt för att bryta isolering. För seniorerna har också två miljoner satsats på hälsofrämjande aktiviteter för att öka hälsa och socialt engagemang.

En inventering beträffande livssituationen för människor med psykiska funktionshinder har genomförts och ligger till



grund för utvecklingsarbete inom området. Inventeringen ligger till grund för ett fortsatt utvecklingsarbete.

Arbetet med att införa e-tjänster pågår och kommer i förlängningen ge medborgarna möjlighet att snabbt och enkelt utföra enklare ärenden. Inom äldreomsorgen kan det innebära att fylla i blanketter utan tidspress, skicka färdigifyllda ansökningar direkt till handläggaren, i förekommande fall välja utförare samt följa sitt ärende från ansökan, till beslut, till utförande.

Fokusgrupper har genomförts för att kartlägga viktiga faktorer för en ökad trygghetsupplevelse för de äldre. Många synpunkter har framkommit, bl.a. tillgång till portlås, fysisk tillgänglighet, god ergonomi i köket och att kunna larma personal. Arbetet med trygghetskapande åtgärder kommer att fortsätta under året.

Ambitionen att skapa trygga miljöer är grundläggande vid utformning av miljöerna som skapas i detaljplanerna. Exempelvis beaktas trygghetsaspekten vid utformning av gång- och cykelvägar så att trånga och mörka miljöer, med dåliga möjligheter att hålla uppsikt, undviks. Även sociala aspekter beaktas i program och detaljplaneärenden.

Utbildning av trygghetsvärdar inom ungdomsverksamheten har inte påbörjats men beräknas komma igång under hösten. Intresset från ungdomarna har inte varit lika stort som förväntat. En liten grupp ungdomar kommer att åka på studiebesök för att få en presentation av en liknande verksamhet som första steg.

För att förbättra samarbetet med kommunens föreningar har den sk. dialogmodellen införts för arrangörsföreningar, samlingslokaler, handikapporganisationer och studieförbundens organisationer. Dialogmodellen mynnar ut i överenskommelser för kommande bidrag.

För barn och ungdomar har en plan för likabehandling tagits fram, där alla enheter arbetar förebyggande mot diskriminering och kränkningar. Klara rutiner och dokumentation stärker arbetet. Planen för gymnasieskola har gått igenom och en genomgång för särskola och vuxenutbildning pågår. En informationsdag kring lika-behandling av barn och unga har anordnats för politiker.

För att stärka inflytandet för barn och unga har enkäter genomförts för grundskola och gymnasieskola. Resultaten har använts under studiedagar för analys och planering av åtgärder. En föräldraenkät har gått ut till vårdandshavarna.

Kvalitetsarbete pågår ständigt t.ex. med införande och utförande av arbete med processkartläggning, kvalitetsledningssystem och lean-konceptet inom miljö- och hälsoskyddsområdet. Här har också inflytandet för allmänheten med öppna sammanträden stärkts och synliggjorts. En beredningsplan för området har tagits fram och implementerats i verksamheten och kvalitets-systemet.

MÅL 1: Deltagandet i de allmänna valen ska öka.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2014	2013	2012
83,0%	83,9%		

Mäts via: SCB valstatistik, kommunval.

MÅL 2: Formerna för medborgarkontakter, information och dialog ska ständigt vidareutvecklas i syfte att stärka den lokala demokratin.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2013	2012	2011
40	40	37	42

Mäts via: SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Inflytande-Index, Helhetsbetyg, index 1-100

MÅL 3: Förutsättningarna för alla medborgares sociala engagemang ska vara goda och ständigt förbättras.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2013	2012	2011
63	64	62	64

Mäts via: SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Region-Index, Fritidsmöjligheter, index 1-100

MÅL 4: Falkenberg ska vara och ska uppfattas som en trygg plats att bo på och vistas i.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2013	2012	2011
55	55	54	52

Mäts via: SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Region-Index, Trygghet, index 1-100

MÅL 5: Folkhälsan i Falkenberg ska vara mycket god.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2013	2012	2011
7,5	8,4	8	6,6

Mäts via: Kommunens Kvalitet i Korthet, hur högt är sjukpenningstalet bland kommunens invånare (antal dagar). Beräkningsgrunden ändrad 2012.

Måluppfyllelse Medborgare

Uppföljning av de aktiviteter som angetts i budget har skett. Fokus ligger på valåret och bildande av kontaktcenter, ungdomsråd och aktiviteter för äldre. Flera av dessa aktiviteter ligger hösten 2014 men kommer att genomföras under året. Prognosen är att samtliga mål inom medborgarperspektivet kommer att uppfyllas.

Verksamhet

En kartläggning av den fysiska tillgängligheten i socialnämndens lokaler håller på att genomföras. En referensgrupp för detta arbete har upprättats där deltagare ifrån olika råd, intresseorganisationer samt professioner bjudits in.

Inom socialnämndens område har brukarenkäter setts över och uppdaterats. Enkäter har också tagits fram för de insatser som inte har undersökts förut. Resultatet av undersökningarna har presenterats för nämnden, återkopplats till verksamheterna och publicerats på kommunens hemsida.

En genomgång av inflytande för elever har genomförts. Uppföljning har skett och rapporterats. Resultatet kommer användas för att förbättra kvalitetsarbetet och uppföljningen kring inflytande. I förskolan fokuseras idag på att systematisera inflytandet hos barnen med hjälp av pedagogisk dokumentation. Barnen görs då delaktiga i uppföljningen av verksamheten. För att öka kvaliteten arbetar de flesta förskolorna med pedagogisk dokumentation som ska stödja kvalitetsarbetet och allt fler förskolor arbetar nu konkret i vardagen som det är tänkt med dokumentationen.

För att förenkla information kring skolstarten har arbetet inletts för att hitta ett sätt att förenkla för familjerna vid skolstart, vilket gynnar både medborgare och förvaltning.

En brukarundersökning har genomförts inom miljö- och hälsoskyddsområdet och resultatet kommer att ligga till grund för framtida förbättringsarbete enligt lean-

modellen, då denna kan vara till hjälp vid identifiering av, för intressenterna, värdeskapande aktiviteter. Även en konsultutredning kring olika samverkansformer har utförts och resulterade i en gemensam verksamhetsplan för miljönämnderna i Halland.

I augusti invigdes Hallands första parkourpark på Vallarna i Falkenberg. Banan kan användas av alla, från avancerade utövare till små barn.

En enkät har genomförts för att undersöka hur kommunens föreningar ser på den service de erbjuds. Enkäten har gjorts av extern undersökare.

2011 trädde lagen, som anger att maten som serveras i skolan ska vara näringsberäknad, i kraft. Detta innebär en förpliktelse att i framtiden arbeta aktivt med skolans matsedel, vilket är ett led i att kvalitetssäkra skolmaten. Sedan hösten 2012 är både grundskolans och förskolans matsedel näringsvärdesberäknad. Från och med 1 oktober 2013 är även äldreomsorgens matsedel näringsvärdesberäknad. Gymnasieskolans matsedel bygger på grundskolans matsedel och är till stora delar näringsvärdesberäknad. När denna är helt genomförd är samtliga matsedlar näringsberäknande.

Från och med oktober ska de som får mat via hemtjänsten, till de egna hemmen, få välja mellan två rätter under vardagarna. Detta är startskottet till målet att alla brukare ska få välja på två rätter och totalt rör det sig om ca 500 brukare som berörs av denna förändring. Införandet av två rätter till särskilt boende planeras succesivt efter detta.



MÅL 6: De kommunala tjänsterna ska kännetecknas av hög kvalitet och vara lätt tillgängliga för brukarna.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2013	2012	2011
59	56	53	59

Mäts via: SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Medborgar-Index, Helhetsbetyg, index 1-100

MÅL 7: De tjänster som kommunen tillhandahåller ska vara utformade så att brukarna är nöjda med service och bemötande.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2013	2012	2011
57	55	53	57

Mäts via: SCB Medborgarundersökning, Nöjd- Medborgar-Index, Bemötande-Tillgänglighet, index 1-100

MÅL 8: Alternativa driftsformer ska uppmuntras och ständigt utvecklas och brukarnas valmöjligheter ska öka.

Mäts via: Vad kostar verksamheten i din kommun, tabell 5, Köp av verksamhet som andel av verksamheternas kostnad. Utfall 2013 presenteras under våren 2014.

	Mål	Utfall	Utfall	Utfall
	2014	2013	2012	2011
Infrastruktur, skydd m.m.	ska öka	36%	9%	8%
Förskoleverksamhet och skolbarnomsorg	ska öka	21%	18%	18%
Utbildning	ska öka	12%	12%	11%
Omsorg om äldre och personer med funktionshinder	ska öka	25%	19%	17%
Individ- och familjeomsorg	ska öka	18%	13%	19%
Genomsnitt	ska öka	22%	14%	15%



Måluppfyllelse Verksamhet

Uppföljning av de aktiviteter som angetts i budget har skett. Fokus ligger på inflytandefrågor för barn och elever och på en förbättrad matkvalitet för både äldre, barn och elever. Prognosen pekar på att mål 6 och 7 inte helt kommer att uppfyllas, men att övriga mål inom perspektivet kommer att uppfyllas.

Ekonomi

Resultatet för perioden uppgår till 110,5 mkr. Detta resultat är 23,6 mkr högre än motsvarande period föregående år. Skatteintäkter och generella statsbidrag inkl. fastighetsavgift har ökat med 41,9 mkr jämfört med perioden föregående år medan verksamhetens nettokostnad endast har ökat med 19,8 mkr. Årets löneöversyn resulterade i en generell löneökning för de tillsvidareanställda med 3,1 %. För fem månader innebär detta ca 13,6 mkr i ökade kostnader. Totalt sett har dock lönekostnaderna i kommunen minskat till följd av att verksamheter lagts ut på entreprenad.

Prognosen för kommunens resultat 2014 uppgår till 62,9 mkr. Det budgeterade resultatet för året uppgår till 45 mkr, varvid prognosen innebär en positiv avvikelse med 17,8 mkr gentemot budget. Kommunens prognos bygger på SKL:s skatteunderlagsprognos, nämndernas prognoser, prognos över kommungemensamma verksamheter och finansiella kostnader och intäkter.

Skatteintäkterna förväntas enligt senaste skatteunderlagsprognosen från SKL att överstiga budgeterat med 7,6 mkr. Detta beror framför allt på att prognosen för tillväxten av skatteunderlaget prognostiseras till 3,5 % jämfört med budgeterat 2,9 %. Statsbidragen prognostiseras understiga budget med 700 tkr.

Den prognostiserade budgetavvikelsen för verksamhetens nettokostnader innebär ett överskott om 11,1 mkr. Överskottet förklaras till största delen av att avskrivningarna är lägre än budgeterat till följd av att investeringar inte genomförts i den takt som planerats. Nämnderna prognostiserar sammantaget ett underskott om 12,3 mkr. Av det prognostiserade underskottet består 2,9 mkr av resultatreglering från 2013. Exkl. resultatreglering är underskottet 9,4 mkr.

Kommunstyrelsen prognostiserar för helåret 2014 att dra över budget med 3,8 mkr. Underskottet beror bl.a. på stimulans av fiber- och bredbandsutbyggnad som beviljades via resultatreglering vid bokslutet 2013. Vidare överskrider budget p.g.a. att en fjärde nattpatrull, som enbart budgeterats för första halvåret, behövs även andra halvåret 2014. Kost- och städservice prognostiserar ett underskott till följd av beslut att enbart köpa MRSA-fritt kött. Elförsörjningen beräknas lämna underskott, som till övervägande del beror på lägre intäkter p.g.a. lågt elpris.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett underskott om 3 mkr där en stor del förklaras av flytten av parkverksamheten från Kristineslättområdet. Falkenberg FF:s

allsvenska spel förväntas innebära en kostnadsökning och Klitterbadets minskade besöksantal har inneburit minskade intäkter.

Barn- och utbildningsnämnden lämnar en prognos som innebär ett underskott om 2,3 mkr. Exkl. resultatreglering är underskottet endast 450 tkr. Inom förskolan förklaras en stor del av underskottet av ökad vistelsetid bland de yngre barnen. Grundskolan prognostiserar underskott där den största delen förklaras av beviljade tilläggsbelopp.

Socialnämnden, exkl. försörjningsstöd, prognostiserar ett överskott om 6 mkr. I detta ryms ca 17,6 mkr överskott för verksamhet som inte startat inom Ätranhemmet, Floragården och daglig verksamhet. För hemtjänsten



prognostiseras totalt sett ett underskott om 11 mkr. För försörjningsstödet prognostiseras ett underskott om 6,5 mkr då uppföljningen visar att utfallet ligger i paritet med 2013.

Övriga nämnder prognostiserar ingen avvikelse i förhållande till budget.

Finansiell analys

Kommunens övergripande ekonomiska mål är att kommunen ska sträva efter att uppnå god finansiell ställning genom att resultatet ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det prognostiserade resultatet för helåret på 65,6 mkr innebär att resultatet utgör 3 % av skatteintäkter och statsbidrag, vilket innebär att kommunen överträffar målet på 2 %. För perioden uppgår resultatet



till 8 %. Kommunen kan alltså per delårsbokslutet samt enligt prognos finansiera den löpande verksamheten via skatteintäkterna och de generella stadsbidragen fullt ut.

Periodens investeringar uppgår till 85 mkr och har hittills finansierats till fullo via internt tillförda medel. Enligt prognos ska investeringarna uppgå till 217,1 mkr och medel från verksamheten ska enligt prognos uppgå till 130,6 mkr. Utifrån detta blir självfinansieringsgraden 60,2 %, vilket innebär att kommunen måste ta av sparade medel och/eller uppta externa lån. Den budgeterade självfinansieringsgraden uppgår till 58 % och ligger i linje med prognosen.

Soliditeten för perioden uppgår till 37,6 %, vilket är högre än både samma period föregående år och bokslutet 2013. Anledningen till ökningen från årsskiftet är att eget kapital ökat 9,5 % (med periodens resultat) samtidigt som tillgångarna minskat 0,7 %. Exkluderas de förmedlade lånen ur beräkningen blir nyckeltalet istället 60,6 % (55 % vid årsskiftet) och ger därmed en mer rättvisande nivå.

Tillgångarnas skuldfinansieringsgrad uppgår vid årsskiftet till 62,4 %, vilket är något lägre än vid årsskiftet (65,9 %). Exkluderas de förmedlade lånen ur beräkningen uppgår nyckeltalet till 39,4 % istället och ger en mer rättvisande bild. Förändringen beror på att tillgångarna minskat 0,7 %, samtidigt som skulderna minskat med 5,9 %. Det är främst kortfristiga skulder som minskat bl.a. då en skuld om 50 mkr amorterats av kommunen. Nyckeltalets förändring beror alltså på att skulderna minskat mer än tillgångarna.

Kassalikviditeten har ökat 9 procentenheter jämfört med årsskiftet och uppgår vid delåret till 62,5 %. Detta är i paritet med samma period föregående år. Förändringen från årsskiftet beror på att Likvida medel minskat ca 13 % samtidigt som korta skulder minskat ca 25 %. Anledningen till minskningen av korta skulder är att kommunen har återbetalt ett lån om 50 mkr. I övrigt beror minskningen på årscykliska skillnader.

Balanslikviditeten har ökat från årsskiftet med ca 19 procentenheter till 116,9 %. Detta ligger dock i paritet med samma period föregående år. Orsaken till ökningen är att omsättningstillgångarna minskat med ca 11 % (53 mkr) och att kortfristiga skulder samtidigt minskat med ca 25 % (121 mkr). Minskningen av omsättningstillgångarna beror på minskade likvida medel och minskningen av kortfristiga skulder beror bl.a. på kommunens amortering av ett banklån. Både balans- och kassalikviditeten är god i kommunen.

Pensionsförpliktelsen uppgår vid delåret till 923,6 mkr (inkl. löneskatt). Detta är en minskning med 29,6 mkr från årsskiftet. Minskningen består till största delen av utbetalda pensioner.

Samtliga nyckeltal finns redovisade under avsnittet ”finansiell analys”.

Investeringar

Investeringsbudgeten är av kommunfullmäktige beslutad till 192,3 mkr inklusive resultatreglering från 2013 på 5,6 mkr. Efter tertial 2 lämnas en prognos på nettoinvesteringar 2014 med 187,9 mkr. Detta innebär en positiv avvikelse mot årets budget på 4,4 mkr.

Den positiva avvikelsen när det gäller **lokalinvesteringar** beror främst på försenade projekt, till exempel Smedjans förskola, Dals ängars förskola samt renovering av Tallgläntan hus A.

Prognosen för de **infrastrukturella investeringarna** visar totalt sett en positiv avvikelse mot årets investeringsbudget. Detta beror främst på försenade projekt, till exempel gång och cykelväg mellan Falkenberg och Ullared, gång och cykelväg mellan Glommen och Olofsbo samt bussterminal i Ullared.

Kommunstyrelsens avvikande prognos för året beror främst på de två projekten Hertings fiskvägar samt gång- och cykelväg kraftverksbron som är försenade.

Barn- och utbildningsnämndens positiva avvikelse avser inventarier till Smedjans förskola, som är försenat.

Övriga nämnder lämnar prognosen att årsbudget kommer att hålla.

MÅL 9 Gällande budgetramar ska hållas

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	aug 2014	2013	2012
100%	100%	98,5%	99,7%

Mäts via:

Årets resultat jämfört med budgeterat resultat.

MÅL 10 Verksamheten i kommunen ska präglas av hög produktivitet och effektivitet.

	Utfall	Utfall	Utfall
	2013	2012	2011
Barnomsorg	-9,2	6,4	7,3
Grundskola	2,5	4,5	4,0
Gymnasieskola	2,6	2,0	-1,0
Äldreomsorg	2,6	-4,6	-3,7
Individ/familjeomsorg	5,9	5,0	16,2

Siffrorna kommer analyseras till bokslutet.

Mäts via: Vad kostar verksamheten i din kommun tabell 11. Avvikelser från standardkostnader, fem delmål redovisas.

För mål 2014 avvaktas nya standardkostnader i kostnadsutjämnningen.

MÅL 11 Kommunens ekonomi ska planeras långsiktigt och vara i balans.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	aug 2014	2013	2012
2,0%	8,0%	3,8%	4,6%

Mäts via:

Resultat ska uppgå till minst 1 % av skatteintäkter och statsbidrag

Måluppfyllelse Ekonomi

Uppföljning av de aktiviteter som angetts i budget har skett. Prognosen pekar på att mål 10 och 11 kommer att uppfyllas. Dock kommer inte mål 9 att uppfyllas enligt de prognoser som lämnats av nämnderna.

Medarbetare

En ny policy ”Ett hållbart arbetsliv” har antagits. Policyn beskriver vad som ska åstadkommas genom fokus på medarbetarskap, ledarskap, arbetsmiljö och hälsa, kommunikation, delaktighet och samverkan, mångfald, kompetens- och löneutveckling. Syftet med policyn är att skapa en gemensam bild om hur Falkenbergs kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare, där medarbetarna är med, bidrar och påverkar med kommuninvånaren i fokus. Under året har kommunen drivit olika frågor för att öka kundfokus och attraktivitet, bl.a. genom ledarutbildning, traineeprogrammet, kvalitetssäkring av arbetsmiljöarbetet och löneöversyn och önskad sysselsättningsgrad.

Det satsas på cheferna i kommunen och detta sker bl.a. genom ledarutbildning. Exempel på detta är chefsverktyg med inriktning mot målstyrning, samverkan och ekonomi. Ledarutbildning inom det personliga ledarskapet erbjuds

också. Ledarskapet handlar om att vara en lyhörd och tydlig ledare som främjar ett öppet arbetsklimat och tillvaratar medarbetarnas kompetens för att tillsammans uppnå enhetens/arbetsplatsens mål. Medarbetar- och chefskapet handlar även mycket om att vara delaktig i arbetsmiljöfrågor och bidra till att skapa goda fungerande arbetsmiljöer och ett positivt arbetsklimat. Under året kommer alla chefer genomgå en arbetsmiljöutbildning som ett led i att kvalitetssäkra arbetsmiljöarbetet. Utöver det hålls utbildningar i arbetsskade - tillbuds och rehabsystem.

Traineeprogrammet är ett samverkansprojekt mellan Hallands kommuner och Region Halland och pågår i 16 månader för att stödja försörjning av specialist och ledarbefattningar. Syftet är bl.a. att skapa en gemensam arbetsmarknad, öka rörligheten och att bidra till att Falkenbergs kommun ska ses som en attraktiv arbetsgivare.



Under våren genomfördes en ny rekrytering av en tredje kull traineer och totalt ansökte 930 och tio antogs till programmet. Alla traineer som genomgått programmet har fått en tillsvidareanställning inom de halländska kommunerna eller Region Halland.

En löneöversyn genomförs varje år och 2014 genomfördes en satsning främst för lärargrupperna, ingenjörer och tekniker. Urvalet skedde utifrån ett jämställdhetsperspektiv och med hänsyn till det marknadsmässiga läget.

Projektet "önskad sysselsättningsgrad" startade 2011 med målet att erbjuda utökad tjänstgöringsgrad för prioriterade yrkesgrupper inom vård och omsorg, förskola samt köksverksamhet. En av orsakerna till att projektet "önskad sysselsättningsgrad" infördes är att medarbetaren ska kunna påverka sin arbetstid. Förutsättningen för att få önskad sysselsättningsgrad är att de anställda är beredda att arbeta på annan arbetsplats. Inom de prioriterade yrkesgrupperna har de anställda fått önska sin sysselsättningsgrad och önskemålen har i stort sett kunnat tillgodoses. Under våren 2014 gick tre enheter inom socialförvaltningen in i projektet och under hösten kommer dialogmöten hållas inom dessa tre enheter som en uppföljning på projektet. Det är nu tre kvarvarande enheter inom socialförvaltningen som inte gått med i projekt "önskad sysselsättningsgrad" och detta planeras införas under 2015.

Sjukfrånvaron redovisas på sidan 19 (not 11).



MÅL 12 Medarbetarna ska kunna påverka sin arbets-situation, beträffande arbetstider, arbetssätt, utförande, innehåll m.m.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2013	2012	2011
4,0	3,9		3,6

Mäts via: Medarbetarenkät block Delaktighet, påverkan och inflytande, skala 1-5

MÅL 13 Kommunens medarbetare ska uppleva att arbetsmiljön är god.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2013	2012	2011
4,0	3,9		3,6

Mäts via: Medarbetarenkät block Fysisk arbetsmiljö/ Trygghet och trivsel, skala 1-5

MÅL 14 Kommunens medarbetare ska ha möjlighet till kompetensutveckling så att de ska ges goda förutsättningar att bidra till uppfyllande av kommunens och verksamhetens mål.

Mål	Utfall	Utfall	Utfall
2014	2013	2012	2011
4,0	3,8		3,6

Mäts via: Medarbetarenkät block Kompetensutveckling, skala 1-5

Måluppfyllelse Medarbetare

Uppföljning av de aktiviteter som angetts i budget har skett. Fokus ligger på ledarskap och ökad sysselsättning där framsteg har skett. Medarbetarundersökningen görs vart annat år (nästa genomförs under 2015) och därför går det inte göra någon prognos på måluppfyllelsen för året.

Hållbarhet och tillväxt

Ekologiskt och lokalt odlade eller producerade livsmedel väljs i så stor utsträckning som möjligt i förhållande till möjligheter, tillgång samt ekonomiska förutsättningar. Under första halvåret har kommunen handlat ekologiskt eller fair trade produkter för 17 % av totalt inköpsvärde.

I planbesked och detaljplan beaktas och kommenteras de strategier för att uppnå hållbar tillväxt som finns i programmet till översiktsplanen. Ett fördjupat samarbete har inletts med Falkenbergs Näringsliv AB i samhällsplaneringsfrågor. Detta samarbete har ytterligare förstärkts i samband med att en ny centrumutvecklare anställts.



För att bidra i arbetet med energieffektivitet har led-teknik på gatubelysningen möjliggjorts och kan nu användas vid nyanläggningar.

Uppdraget med att utforma en vattenförvaltningsprocess är genomfört och en arbetsmodell ska tas fram för att minska näringsläckage från jordbruket. Arbetet med befintliga och med upprättande av nya vattenråd och vattendragsgrupper fortsätter.

MÅL 15 Falkenberg ska vara en ledande miljökommun, bl.a. i arbetet med förnybar energi och därigenom bidra till ekologisk balans så att kommande generationers handlingsutrymme i detta avseende inte minskar.

Mål 2014	Utfall 2013	Utfall 2012	Utfall 2011
Bland de 25 bästa	Nr 63 av 290	Nr 23 av 290	Nr 25 av 290

* Det försämrade resultatet beror på en rapport till Boverket som inte lämnats.

Mäts via: Tidskriften Miljöaktuellt's kommunranking.

MÅL 16 Företagsklimatet ska vara och ska uppfattas som gott och ska ytterligare förbättras så att det genererar flera företag och ökad inflyttning.

Mål 2014	Utfall 2013	Utfall 2012	Utfall 2011
Bland de 90 bästa	Nr 94 av 189	Nr 94 av 197	Nr 101 av 166

Ur SKL:s undersökning Insikt

Mål	Utfall 2013	Utfall 2012	Utfall 2011
Bland de 30 bästa	Nr 20 av 290 kommuner	Nr 22 av 290 kommuner	Nr 30 av 290 kommuner

Ur Svenskt Näringsliv

Mäts via: SKL:s undersökning Insikt och Svenskt Näringslivs undersökning av företagsklimatet.

MÅL 17 Den allmänna kunskaps- och utbildningsnivån ska höjas. Nedan visas medeltalet.

Mål 2014	Utfall 2013	Utfall 2012	Utfall 2011
*	29,2	31,5	33,5

Mäts via: SKL öppna jämförelser. Andel elever som påbörjar studier vid universitetet eller högskola inom tre år efter avslutad gymnasieutbildning.

* Målet saknar målordikator.

Måluppfyllelse Hållbarhet och tillväxt

Uppföljning av de aktiviteter som angetts i budget har skett. Fokus ligger på vattenförvaltningsfrågor och en ökning av andelen ekologisk mat. Prognosen är att målen inom perspektiven kommer att uppfyllas. För mål 17 finns ingen målordikator satt.

De kommunala bolagen

Falkenbergs Bostads AB

Periodens resultat uppgår till 22,4 mkr, vilket är 5,8 mkr bättre än budgeterat. Orsakerna till avvikelsen är högre hyresintäkter för nyproducerade lägenheter med inflyttning 2013 och på minskade ränte- och energikostnader. Prognosen visar på ett resultat om 22,6 mkr före skatt, vilket är 6 mkr bättre än budget. Anledningen är enligt ovan för perioden. De nya K3 reglerna medför att prognosen 2014 visar på högre avskrivningar jämfört med budget. Detta då arbetet med de nya reglerna inte var klart vid budgettillfället.

Falkenberg Vatten- och Renhållnings AB

Periodens resultat uppgår till 1,7 mkr, vilket är 0,8 mkr bättre än budgeterat för perioden. Resultaten på VA- och avfallsverksamheten samt övriga fastigheter överstiger budget. Både intäkter och kostnader är lägre för VA-verksamheten. Ny hantering av kostnaderna för relining påverkar resultatet positivt, liksom lägre el och lägre övriga externa kostnader. Även räntekostnaderna är lägre än budgeterat. Högre avfallsvolymer än förväntat påverkar nettoresultatet positivt. Prognosen visar på ett resultat på 2,1 mkr, vilket är 0,7 mkr högre än budget.

Falkenberg Energi AB

Periodens resultat uppgår till 22 mkr, vilket är 4,2 mkr bättre än budgeterat. Nettomsättningen är lägre pga. låga elpriser och det varma vädret. Även kostnaderna för perioden är

lägre än budget, bl.a. pga. av låga elpriser. Bolaget prognostiserar ett resultat 3,3 mkr över budget bl.a. pga. ovan nämnda orsaker. Även ett nytt avtal för inköp av flis och installation av rökgaskondensering förbättrar resultatet för fjärrvärmen.

Falkenbergs Näringsliv AB

Periodens resultat är 112 tkr bättre än budgeterat. Detta beror främst på högre intäkter och lägre kostnader för markförsäljning än budgeterat. I dotterbolaget har man haft lägre intäkter för annonsförsäljning och högre kostnader för marknadsföring och personal. Avskrivningar och räntekostnaderna är lägre än budgeterat.

Bolaget prognostiserar ett resultat som är 241 tkr bättre än budget. Prognosen förutsätter att ingen ytterligare markförsäljning sker. Utöver ovan förklaringar avviker prognosen pga högre kostnader för nytt intranät, glasmodul, rekrytering av ny VD, varumärkesarbete, förvaltningsavgifter, fastighetsreparationer och marknadsföring.

Falkenbergs Stadshus AB

Resultatet för andra tertiet 2014 uppgår till -4,7 mkr, vilket är 0,3 mkr bättre än budget. Avvikelsen beror på lägre räntekostnader än budgeterat. Utfallet är 0,5 mkr sämre än föregående år beroende på att ett dotterbolag fg år gjorde en obudgeterad realisationsvinst vid avyttring av mark om 0,5 mkr. Prognosen förväntas bli 0,5 mkr bättre än budget beroende på de lägre räntekostnaderna.



Tabeller

Resultaträkning

Mkr	Not	Kommunen				Koncernen			
		Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013
Verksamhetens intäkter		200,2	211,0	321,8	0,0*	0,0*	481,8	502,2	761,3
Verksamhetens kostnader		-1 441,3	-1 436,0	-2 232,6	-1 957,6	-1 958,7	-1 602,1	-1 615,6	-2 519,0
Jämförelsestörande poster	1	0,1	4,1	34,7	0,0	0,1	0,1	4,1	43,1
Avskrivningar		-45,0	-45,3	-71,9	-79,8	-67,7	-99,0	-94,2	-146,2
Verksamhetens nettokostnader		-1 286,0	-1 266,2	-1 948,0	-2 037,4	-2 026,3	-1 219,2	-1 203,5	-1 860,8
Skatteintäkter		1 054,8	1 023,8	1 530,8	1 575,4	1 582,9	1 054,8	1 023,8	1 530,8
Generella statsbidrag och utjämning		336,7	325,8	491,4	509,0	508,2	336,7	325,8	491,4
Finansiella intäkter	2	21,1	26,2	36,0	41,5	41,5	3,5	0,5	3,4
Finansiella kostnader	2	-16,1	-22,7	-33,6	-43,4	-43,4	-32,3	-33,4	-54,1
Resultat efter finansiella poster		110,5	86,9	76,6	45,1	62,9	143,5	113,2	110,7
Uppskjuten skatt							-7,9	-6,3	-8,2
Skatt på årets resultat							0,0	0,0	-0,3
Årets resultat		110,5	86,9	76,6	45,1	62,9	135,6	106,9	102,2
Årets resultat exkl. jämförelsestörande poster		110,4	82,8	41,9	45,1	62,8	135,5	102,8	59,1

* Budgetering och prognos av verksamhetens intäkter och kostnader sker på nettonivå

Driftredovisning

Tkr	Budget 2014	Prognos 2014	Prognos avvikelse budget 2014
Kommunstyrelsen	162 291	166 071	-3 780
Vårdnadsbidrag	2 500	2 500	0
Revisionen	1 281	1 281	0
Bygglövsnämnden	6 205	6 205	0
Kultur- och fritidsnämnden	97 452	100 452	-3 000
Barn- och utbildningsnämnden	891 609	893 909	-2 300
Tekniska nämnden	40 648	40 848	-200
Socialnämnden, exkl försörjningsstöd	760 568	754 568	6 000
Socialnämnden, försörjningsstöd	30 000	36 500	-6 500
Miljö- och hälsoskyddsnämnden	7 222	7 222	0
Överförmyndarnämnden	235	235	0
Nämnderna exkl. affärsområden	2 000 011	2 009 791	-9 780
Netto exploatering	3 374	3 374	0
Elförsörjning vind- och vattenkraft	-6 245	-3 745	-2 500
Nämnderna inkl. affärsområden	1 997 140	2 009 420	-12 280

Balansräkning

Mkr	Not	Kommunen			Koncernen		
		Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013	Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013
TILLGÅNGAR							
Anläggningstillgångar							
Materiella anläggningstillgångar	3	1 484,8	1 409,6	1 444,8	3 603,9	3 467,1	3 539,3
Finansiella anläggningstillgångar	4	1 492,7	1 519,6	1 502,4	26,2	27,5	19,6
Summa anläggningstillgångar		2 977,5	2 929,2	2 947,2	3 630,1	3 494,6	3 558,9
Omsättningstillgångar							
Lager		41,4	44,2	42,0	106,6	95,1	95,4
Fordringar	5	153,4	157,3	170,6	206,6	193,2	251,1
Kortfristiga placeringar (elcertifikat)		28,3	26,2	23,6	33,9	26,2	23,6
Kassa och bank	6	193,3	232,0	230,9	193,5	205,2	231,5
Summa omsättningstillgångar		416,4	459,7	467,1	540,6	519,7	601,6
SUMMA TILLGÅNGAR		3 393,9	3 388,9	3 414,3	4 170,7	4 014,3	4 160,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER							
Eget kapital							
-varav ackumulerad resultatutjämningsreserv		140,3	0,0	140,3	140,3	0,0	140,3
-varav årets resultat		110,5	86,9	76,6	135,6	106,8	102,2
Avsättningar							
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	7	201,4	203,1	202,5	201,8	203,5	202,9
Övriga avsättningar	7	40,4	37,0	40,7	149,8	135,3	141,9
Summa avsättningar		241,8	240,1	243,2	351,6	338,8	344,8
Skulder							
Långfristiga skulder	8	1 521,5	1 586,4	1 531,7	1 859,6	1 916,6	1 869,9
Kortfristiga skulder	9	356,5	388,5	475,8	436,1	365,1	556,2
Summa skulder		1 878,0	1 974,9	2 007,5	2 295,7	2 281,7	2 426,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		3 393,9	3 388,9	3 414,3	4 170,7	4 014,3	4 160,5
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER							
Panter och därmed jämförliga säkerheter	10	1 085,7	1 154,3	1 116,4	1 086,2	1 154,8	1 116,9
Ansvarsförbindelser		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Ansvarsförbindelser		1 085,7	1 154,3	1 116,9	1 086,2	1 154,8	1 116,9

Säsongsvariationer förekommer som påverkar både resultat- och balansräkning. Främst påverkas balansräkningens storlek på poster såsom kundfordringar, övriga skulder, semesterlöneskuld och pensionsskulder.

Noter

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013	Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013
Not 1 Jämförelsestörande poster						
Realisationsvinster	0,1	4,1	2,8	0,1	4,1	11,2
Återbetalning AFA	0,0	0,0	32,6	0,0	0,0	32,6
Nedskrivningar	0,0	0,0	-0,7	0,0	0,0	-0,7
TOTALT	0,1	4,1	34,7	0,1	4,1	43,1
Not 2 Finansiella intäkter och kostnader						
Finansiella intäkter						
-räntor och avgifter från kommunala bolag	15,4	20,5	30,0	0,0	0,0	0,0
-övriga ränteintäkter och liknande	5,7	5,7	6,0	3,5	0,5	3,4
Finansiella kostnader						
-räntor avseende förmedlade lån	-11,5	-14,1	-21,4	0,0	0,0	0,0
-övriga räntekostnader och liknande	-4,6	-8,6	-12,2	-32,3	-33,4	-54,1
TOTALT	5,0	3,5	2,4	-28,8	-32,9	-50,7
Not 3 Materiella anläggningstillgångar						
TOTALT	1 484,8	1 409,6	1 444,8	3 603,9	3 467,1	3 539,3
-varav finansiell leasing	48,7	57,1	52,9	48,7	57,1	52,9
-varav periodens investeringar	85,0	87,1	148,9	210,9	213,0	333,3
Not 4 Finansiella anläggningstillgångar						
Aktier och andelar						
Falkenberg Stadshus AB (kvittningsemision genomförd 2013)						
	175,3	175,3	175,3	-	-	-
Kommuninvest ekonomisk förening	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6
Biogas AB	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0	3,0
Övriga aktier och andelar	1,2	0,3	1,2	5,2	4,3	4,3
Långfristiga fordringar						
Förmedlade lån till kommunala bolag	1 290,0	1 316,3	1 299,0	0,0	0,0	0,0
Övriga fordringar koncernbolag	13,2	13,9	13,9	0,0	0,0	0,0
Övriga fordringar	8,4	9,2	8,4	16,4	18,6	10,7
TOTALT	1 492,7	1 519,6	1 502,4	26,2	27,5	19,6
Not 5 Kortfristiga fordringar						
Skatte- och statsbidragsfordran	10,1	15,8	9,5	12,1	18,7	9,5
Förutbetalda kostnader	56,8	57,5	47,8	61,0	57,9	51,2
Upplupna fastighetsavgiftsintäkter	49,8	46,0	48,6	49,8	46,0	48,6
Övriga upplupna intäkter	22,5	11,8	13,6	29,6	17,9	14,5
Övriga fordringar	14,2	26,2	51,1	54,1	52,7	127,3
TOTALT	153,4	157,3	170,6	206,6	193,2	251,1

TABELLER

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013	Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013
Not 6 Kassa och bank						
Kassa och bank	3,5	7,2	2,3	3,7	7,5	2,9
Koncernkonto, kommunen	152,5	126,7	189,9	152,5	99,6	189,9
koncernkonto, koncernbolag	37,3	98,1	38,7	37,3	98,1	38,7
TOTALT	193,3	232,0	230,9	193,5	205,2	231,5
Not 7 Avsättningar						
Avsättning till pensioner (inkl löneskatt)	20,4	22,1	21,5	20,8	22,5	21,9
Extra avsättning till pensioner	181,0	181,0	181,0	181,0	181,0	181,0
Återställningskostnader Lövestaviken och landsbygdsdeponier	0,0	0,0	0,0	13,1	11,8	13,1
Uppskjuten skatt	0,0	0,0	0,0	48,2	86,5	88,1
Avsättning gymnasiet hus 1-3	33,9	28,4	34,7	33,9	28,4	34,7
Avsättning Hjortsbergsskolan (omklassificerad)	0,1	2,6	0,8	0,1	2,6	0,8
Avsättning Skogstorps IH (omklassificerad)	0,8	0,0	0,0	0,8	0,0	0,0
Övriga avsättningar	5,6	6,0	5,2	53,7	6,0	5,2
TOTALT	241,8	240,1	243,2	351,6	338,8	344,8
Not 8 Långfristiga skulder						
Lån från kreditinstitut	1 420,0	1 496,2	1 429,1	1 749,2	1 747,7	1 680,6
-varav vidareutlånat till koncernbolag	1 290,0	1 316,2	1 299,0	1 290,0	1 316,2	1 299,0
Finansiell leasing vindkraftverk	77,7	79,7	78,8	77,7	79,7	78,8
Övriga långfristiga skulder	23,8	10,5	23,8	32,8	89,2	110,5
TOTALT	1 521,5	1 586,4	1 531,7	1 859,7	1 916,6	1 869,9
Not 9 Kortfristiga skulder						
Skatter och sociala avgifter	45,2	49,4	45,0	50,1	52,8	47,5
Upplupna pensionskostnader avgiftsbestämd del	26,4	28,5	40,1	27,5	27,3	41,6
Semester- övertidsskuld	52,6	59,5	82,2	55,6	55,4	85,4
Upplupna kostnader	51,1	49,1	61,0	62,9	73,6	93,6
Förutbetalda intäkter	17,5	9,5	13,3	30,9	30,5	23,2
Koncernkontoskuld	37,6	98,6	38,7	0,0	0,0	0,0
Kirtfristig del av lång skuld	0,0	0,0	50,0	0,0	0,0	64,2
Övriga skulder	124,0	93,9	145,5	209,1	125,5	200,7
Total	356,5	388,5	475,8	436,1	365,1	556,2
Not 10 Panter och ansvarsförbindelser						
Borgensåtaganden						
Falkenbergs Bostads AB	26,5	47,5	26,5	26,5	47,5	26,5
Övriga bostadsföretag	10,6	11,3	10,6	10,6	11,3	10,6
Falkenbergs Stadshus AB	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0	225,0
Övriga föreningar	3,3	6,1	3,3	3,3	6,1	3,3
Summa	265,4	289,9	265,4	265,4	289,9	265,4

Mkr	Kommunen			Koncernen		
	Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013	Bokslut aug 2014	Bokslut aug 2013	Bokslut 2013
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelse intjänad före 1998	923,6	965,7	953,2	923,6	965,7	953,2
Avsättning pensionsförpliktelser	-181,0	-181,0	-181,0	-181,0	-181,0	-181,0
SEB Finans AB, finansiell leasing	77,7	79,7	78,8	77,7	79,7	78,8
Övriga ansvarsförbindelser	0,0	0,0	0,0	0,5	0,5	0,5
Summa	820,3	864,4	851,0	820,8	864,9	851,5
TOTALT	1 085,7	1 154,3	1 116,4	1 086,2	1 154,8	1 116,9
Not 11 Sjukfrånvaron			Kvinnor	Män	Totalt	2013
-29			3,9	3,5	3,8	3,7
30-49			4,8	2,2	4,3	4,2
50-			6,9	3,4	6,2	6,0
TOTALT			5,7	2,9	5,2	5,0
>60 dgr					29,8	37,3

Finansiell analys

Andel	Bokslut aug 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012	Bokslut 2011	Bokslut 2010
RESULTAT - KAPACITET					
Verksamhetens andel av skatteintäkter	89,2	92,8	92,8	94,4	95,3
Avskrivningarna andel av skatteintäkter	3,2	3,6	3,2	3,2	3,0
Finansnettoandel av skatteintäkter	-0,4	-0,1	-0,6	0,0	-0,4
Kostnadernas andel av skatteintäkter	92,0	96,3	95,4	97,6	97,9
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringarna	100,0	92,6	100,0	82,4	100,0
Investeringsvolymens andel av nettokostnaderna	6,6	7,6	8,7	9,3	6,9
Avskrivningarnas andel av nettoinvesteringarna	52,9	48,3	38,8	35,5	44,3
Res. före extraordinära poster relaterat till verksamhetens kostnader	7,7	3,4	4,0	2,1	1,8
Årets resultat relaterat till verksamhetens kostnader	7,7	3,4	4,0	2,1	1,8
Soliditet enligt balansräkningen	37,6	34,1	33,2	32,5	32,5
Förändring av tillgångarna	-0,7	4,2	6,8	5,0	1,1
Förändring av eget kapital	9,5	7,0	9,1	4,9	4,3
Soliditet exkl. förmedlade lån	60,6	55,0	51,9	52,0	52,1
Soliditet inkl. hela pensionskulden	10,3	6,2	5,8	3,0	4,5
Soliditet inkl. hela pensionskulden exkl. förmedlade lån	16,7	9,9	9,1	4,9	7,1
Tillgångarnas skuldfinansieringsgrad (inkl. förmedlade lån)	62,4	65,9	66,8	67,6	67,5
-varav kortfristig grad	10,4	13,9	14,7	14,9	15,2
-varav långfristig grad	44,9	44,9	44,3	44,8	45,3
-varav pensionsskuldssättningsgrad	7,1	7,1	7,7	7,9	7,0
Tillgångarnas skuldfinansieringsgrad (exkl. förmedlade lån)	39,4	45,0	48,0	48,0	47,9
-varav kortfristig grad	16,9	22,5	23,0	23,8	24,3
-varav långfristig grad	11,0	11,0	12,9	11,6	12,4
-varav pensionsskuldssättningsgrad	11,5	11,5	12,1	12,6	11,2
Kommunal skattesats	21,10	21,10	21,10	21,30	21,30
RISK - KONTROLL					
Kassalikviditet	62,5	53,5	51,2	41,2	55,7
Balanslikviditet	116,9	98,2	101,8	87,1	89,8
Rörelsekapital (mkr)	59,9	-8,7	8,6	-59,1	-45,2
Finansiella nettotillgångar relaterade till verksamhetens kostnader	-10,4	-9,8	-3,5	-4,1	-3,6
Borgensförbindelser relaterat till verksamhetens kostnader	18,4	11,9	13,0	13,0	13,3
Budgetföljsamhet (avvikelse i %)	0,8	2,9	1,7	-0,4	-1,2
Budgetföljsamhet exkl. pensionsavsättning (avvikelse i %)	0,8	2,9	-1,7	-0,4	1,5

Investeringsredovisning, tkr

Investeringsprojekt	Utfall perioden	Budget 2014 (inkl överföring från 2013)	Prognos tom 2014	Prognos budget- avvikelse 2014	Projekt- budget totalt	Prognos projekt totalt	Prognos budget- avvikelse totalt
Lokalinvesteringar	56 008	123 962	108 387	15 575	692 327	692 001	326
Infrastruktur	8 157	32 975	30 661	2 314	61 851	60 644	1 207
Kommunstyrelsen	10 473	8 559	22 774	-14 215	22 050	25 709	-3 659
Kultur- och fritidsnämnden	4 690	9 671	9 653	18	10 850	10 832	18
Barn- och utbildningsnämnden	4 117	13 110	12 410	700	13 110	13 110	0
Socialnämnden	1 554	4 000	4 000	0	4 000	4 000	0
Summa	84 999	192 277	187 884	4 393	804 188	806 296	-2 108
Varav bidrag	49	7 350	29 199	-21 849	48 352	45 401	2 951
Summa exkl bidrag	85 048	199 627	217 084	-17 457	852 540	851 697	843

Balanskravsutredning

Beräkning av reservering, mkr	Prognos 2014	Utfall 2013	Utfall 2012	Utfall 2011	Utfall 2010
Årets resultat	62,9	76,6	90,5	46,5	39,0
Balanskravsjusteringar	-0,1	-2,8	-16,2	-14,4	-1,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	62,8	73,8	74,3	32,1	37,5
Eget kapital	1226,5	1 163,6	1 087,0	996,5	950,0
Pensionsförpliktelse	911,1	953,2	896,4	903,0	819,8
Eget kapital inkl. pensionsförpliktelse	315,4	210,4	190,6	93,5	130,2
1 % av skatteintäkter och statsbidrag	20,9	20,2	19,7	19,2	18,3
Medel till resultatutjämningsreserv	41,9	53,6	54,6	12,9	19,2
Akkumulerat till resultatutjämningsreserv	182,2	140,3	86,7		

Resultatutjämningsreserven ger kommuner möjlighet att, under vissa förutsättningar, reservera delar av ett positivt resultat till en reserv. Syftet är att reserven ska kunna användas för att utjämna intäkter över en konjunkturcykel. Årets prognostiserade resultat efter resultatutjämningsreserven uppgår till 20,9 mkr.

Nyckeltal

Område	Utfall Perioden 2014	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Prognos 2015
Barn- och utbildningsnämnden					
Antal barn placerade inom kommunal förskoleverksamhet	1 505	1 519	1 507	1 488	2 075
Antal barn placerade hos annan huvudman förskoleverksamhet	652	598	618	641	
Antal barn placerade inom kommunal fritidshem	1 473	1 506	1 455	1 511	1 567
Antal barn placerade hos annan huvudman fritidshem	77	38	93	82	
Antal elever inom kommunal F-klass och grundskola	4 787	4 172	4 184	4 197	4 610
Antal elever hos annan huvudman F-klass och grundskola	338	312	348	349	
Antal elever inom Falkenbergss gymnasieskola	1 188	1 203	1 061	1 580	1 595
Antal elever hos annan huvudman gymnasieskolor	454	490	517		
Antal elever inom grundsärskola	29	30	28	28	
Antal elever inom gymnasiesärskola	21	25	21	21	
Socialnämnden					
Antal ersatta hemtjänsttimmar (jan-aug)	170 113	246 984	228 727	260 000	260 000
Antal befintliga platser särskilt boende demens	202	171	171	209	239
Antal befintliga platser särskilt boende somatisk	300	324	341	305	280
Antal individer med personlig assistans LSS/SFB (medel)	94	94	110	94	110
Antal befintliga platser inom bostad med särskild service	119	119	119	126	135
Antal personer inom daglig verksamhet (medel)	189	189	227	189	222
Antal timmar boendestöd enligt LSS (jan-aug)	6 683	-	9 347	10 000	10 000
Antal placeringar institution missbruk (medel)	12	8	5	11	12
Antal placeringar institution socialpsykiatri (medel)	10	7	10	10	10
Antal placeringar på institution för barn, HVB (medel)	9	9	7	9	9
Antal personer jour- och familjehemsplaceringar (medel)	47	44	59	47	50
Antal individer med boendestöd enligt SoL (jan-aug)	54	-	-	-	-

Kommunala bolag

	Falkenbergs Stadshus AB		Falkenberg Energi AB		Falkenbergs Näringsliv AB	
	Bokslut aug 2014	Prognos 2014	Bokslut aug 2014	Prognos 2014	Bokslut aug 2014	Prognos 2014
Intäkter	289	434	117 397	188 416	6 714	8 551
Kostnader	-680	-1 020	-83 994	-140 479	-10 887	-16 246
Avskrivningar	0	0	-10 890	-16 624	-665	-1 059
Periodens rörelseresultat	-391	-586	22 513	31 313	-4 838	-8 754
Finansiella intäkter	1	0	219	378	0	0
Finansiella kostnader	-4 302	-6 453	-772	-1 200	-537	-881
Periodens resultat efter finansiella poster	-4 692	-7 039	21 960	30 491	-5 375	-9 635

	Falkenberg Vatten- och Renhållnings AB		Falkenbergs Bostad AB	
	Bokslut aug 2014	Prognos 2014	Bokslut aug 2014	Prognos 2014
Intäkter	88 965	133 514	175 948	264 922
Kostnader	-69 598	-104 750	-103 370	-166 655
Avskrivningar	-13 997	-21 150	-28 446	-43 083
Periodens rörelseresultat	5 370	7 614	44 132	55 184
Finansiella intäkter	913	1 370	153	229
Finansiella kostnader	-4 556	-6 834	-21 866	-32 775
Periodens resultat efter finansiella poster	1 727	2 150	22 419	22 638

