

S Ö L V E S B O R G S K O M M U N

DELÅRSRAPPORT

JANUARI – APRIL 2017

OCH

BOKSLUTSPROGNOS 2017



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Den första av årets två delårsrapporter omfattar resultatet för perioden januari-april samt en prognos för hela 2017.

BAKGRUND OCH FÖRUTSÄTTNINGAR

Prognosen är en sammanställning av nämndernas och enheternas prognoser. Förutom den ekonomiska uppföljningen innehåller rapporten även kortfattade verksamhetskommentarer rörande uppföljningsperioden.

Periodresultat och prognoser har beräknats utifrån att:

- Alla resultat och prognos är beräknade innan eventuella förändringar i kompletteringsbudget KB1.
- Skatter o generella statsbidrag har tagits upp enligt senaste prognos per 27 april 2017.
- Ränta på reverslånet till Kommunföretag har budgeterats för 2017 med 2,5 mkr. På grund av begränsade avdragsmöjligheter måste bolagens samlade resultat uppgå till ca 3 mkr.

Till denna rapport har bilagts delårsrapporterna för Sölvesborgshem, Sölvesborgs Energi Vatten AB och Sölvesborg Bromölla kommunalförbund.

SAMMANFATTNING

Prognosen pekar mot att kommunens resultat för 2017 blir 30 mkr. Det är 17 mkr mer än vad som budgeterats. Verksamheterna visar ett prognostiserat underskott på 3,5 mkr. Det är främst Individ o Familjeomsorgen som har svårigheter med att hålla sig inom givna ramar.

Kommunfullmäktiges förfogandeanslag antas ge ett överskott på 4 mkr, vilket främst avser löneökningar.

Finansiering, dvs skatter, statsbidrag och räntor beräknas visa ett överskott mot budget på 16 mkr.

I prognosen finns viss osäkerhet. Förutom att verksamheternas resultat kan förändras, av faktorer som är svåra att påverka, så förändras vanligtvis SKL:s prognoser avseende skatteutfall och utjämningsbelopp löpande under året.

Resultatet prognostiseras till 30 mkr. Resultatet bidrar både till att klarar de finansiella målen och att klara balanskravet.

RESULTAT JANUARI - APRIL 2017

Kostnader och intäkter har i allt väsentligt periodiserats enligt verksamheternas egna bedömningar.

Resultaträkningen

Periodens resultat uppgår 22 mkr, att jämföra med motsvarande period 2016, som blev 15 mkr.

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 303 mkr (293 tkr), vilket utgör 32 % av anvisad budget. Nettokostnader har ökat med 10 mkr eller 4 procent sedan april föregående år.

Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till 324 mkr. Ökning från april 2016 uppgår till 19 mkr eller 6 procent.

Finansnettot uppvisade ett resultat för perioden med 2 mkr.

Kassaflödet

Likvida medel har ökat under första tertialet med 30 mkr. Periodens resultat och avskrivningar har tillfört 33 mkr. Investeringsverksamheten har förbrukat 3 mkr.

Nettoinvesteringarna under perioden varit små i förhållande till vad som budgeterats för helåret och uppgår till 4 mkr. Detta är en mindre andel av vad som budgeterats än vad

det brukar vara efter april månad.

Balansräkningen

De likvida medlen uppgick vid utgången av april till 81 mkr, vilket är 42 mkr bättre än i april 2016.

Soliditeten är 60 procent vilket är samma nivå som vid årsskiftet.

Finansiella mål

De finansiella målen avser perioden 2015-2018. Den gångna perioden avser således 3/4 av hela perioden. Följande mål gäller tom 2018:

- Det samlade resultatet under perioden skall, när kommunallagens balanskrav tillgodosätts, utgöra minst 30 mkr.
- Investeringsnivån under perioden skall inte vara högre än avskrivningarna och driftöverskott, när investeringar i nya bostadsområden undantagits.
- Soliditeten ska 2018 vara på minst samma nivå som 2014 (62%).

Allt tyder på kommunen kommer att klara de finansiella målen för perioden.

PROGNOS FÖR 2017

Prognosen bygger på nämndernas och enheternas egna bedömningar av utfallet för år 2017 och framför allt på den senaste skatteprognosen.

Resultatet för hela 2017 pekar mot ett bokslut på 30 mkr. Resultatet är 16,5 mkr bättre än vad som budgeterats.

Tabellen nedan visar avvikelser från den av fullmäktige beslutade budgeten för 2017.

	Budgetavvikelser (- = underskott)
Barn o utbildningsnämnden inkl IFO	- 5,5 mkr
Omsorgsnämnden	-0,5 mkr
Fritid o kultur	0,0 mkr
Samhällsbyggnadsförv	1,0 mkr
Kommunledningsförv	1,5 mkr
Förfogande/löneökning/gemensamt	4,0 mkr
Skatter o statsbidrag	10,0 mkr
Finansposter o avtal förs	6,0 mkr
Budgetavvikelse	16,5 mkr

Resultaträkningen

Verksamhetens nettokostnader beräknas till 949 mkr, att jämföra med 908 mkr i bokslut 2016. Nettokostnaderna kommer enligt prognosen att öka med 41 (38) mkr under 2017. Skatter och generella statsbidrag ökar med 54 (57) mkr under 2017.

Årets resultat beräknas i prognosen bli 30 mkr.

Kassaflödet

Med det periodiserade resultatet för 2017 och med antagandet av att investeringar kommer att uppgå till 50 mkr och 20 mkr amorteras så kommer de likvida medlen att minska under 2017 med 8 mkr.

Finansiella mål

De finansiella målen för kommunen har en avstämning efter 4 år. Då tre fjärdedelar av denna period har passerat kan man notera att det krävs ekonomi i kontroll för att målen ska uppnås. Bland annat ska det samlade resultatet under perioden uppgå till 30 mkr.

FINANSIELLA MÅTT/NYCKELTAL

För att något spegla kommunens ekonomiska utveckling på kort sikt, presenteras här några vanliga finansiella mått/nyckeltal som bygger på delårsresultatet per 30 april och prognosen för hela år 2017.

	Bokslut 2016	April 2017	Prognos 2017
Nettokostn % av skatt o statsbidr.	99	94	98
Resultat	16 mkr	22 mkr	30 mkr
Likviditet	51 mkr	81 mkr	43 mkr
Soliditet, %	60	60	64

VERKSAMHETSKOMMENTARER

Nedan lämnas nämndernas egna kommentarer avseende delårsrapporten.

Barn- och utbildningsnämnden

Skola och barnomsorg

Prognosen för Skola och barnomsorg är att denna budgetdel kan uppvisa en ekonomi i balans vid årets slut. Redovisningen per 30/4 lyfter fram en marginell negativ avvikelse om ca - 250 tkr vid årets slut (2016: + 3 672 tkr). En osäkerhetsfaktor är den långa eftersläpningen av Migrationsverkets utbetalning av schablonbidragen och bidrag för extra kostnader för förberedelseklasserna.

De större negativa avvikelserna vid årets slut utgörs av grundskola (- 700 tkr) samt särskilda stödinsatser i skolan (- 500 tkr). Avvikelsen kring grundskola kan härledas till skolskjutsverksamheten, där turerna ökat med cirka 20 % jämfört med förra läsåret. Åtgärder görs för att samla ihop skoldagen under läsåret 17/18 för att därmed minska antalet turer. Avvikelsen för särskilda stödinsatser i skolan beror på

fler tilldelade resurser än antalet inrättade tjänster. Även särskilt stöd inom barnomsorgen uppvisar en mindre prognostiserad årsavvikelse (- 150 tkr) av samma orsaksgrund.

Positiva avvikelser bedöms finnas vid årets slut inom i huvudsak förskolan (+ 400 tkr) samt grundskolan (+ 400 tkr). En bidragande orsak till de positiva överskottet är interkommunala ersättningar, samt avgiftskontrollen för barnomsorgsplatserna.

De största utmaningarna för verksamheten med bäring för ekonomin är lokalförsörjningen. Förskolan behöver byggas ut och fram till nya förskolor kan stå klara behövs temporära lösningar i form av paviljonger. Även grundskola och grundskola har ett lokalbehov som behöver mötas upp av exempelvis fler klassrum. En annan utmaning är att bättre knyta utbildningens resultat till ekonomi, genom att bedöma om vi är nöjda med kvalitén i relation till de kostnader som avsätts för verksamheten.

Individ- och familjeomsorgen

Prognosen för Individ- och familjeomsorgen per den 30/4 2017 är en negativ avvikelse om -5 445. (2016: - 7 155 tkr). De större negativa avvikelserna finns inom institutionsvård barn och unga (- 1 810 tkr), familjehemsvård barn och unga (- 1 850 tkr) samt konsultkostnader som belastar barn- och familjeavdelningen (-3 160).

Underskottet för institutionsvården beror på en hög volym av placeringar, medan underskottet för familjehemsvården beror på ett flertal orsaker, såsom höga arvoden och omkostnader och köp av externa familjehem. Verksamheten har förbättrat hanteringen av uppdragstagararvodena under 2016, men har svårigheter att rekrytera egna familjehem, vilket i vissa fall driver upp arvoden. Avdelningen har genomfört rekryteringar av egna jourhem, vilket ger ett konstadeffektivt alternativ till HVB-vård.

En annan orsak till institutionsvårdens prognos är att antalet placeringar steg kraftigt under november och december 2016, vilket medförde att stora kostnader togs med över till 2017. Utvecklingen avseende barn- och ungdomsvården ser trots detta positiv ut och prognosen indikerar en kraftig minskning av antalet institutionsplaceringar. Troligen med full effekt under första halvåret 2018. Något som bidrar till den positiva utvecklingen är den öppenvård, i egen regi, som nu kommer att ge resultat samt rekryteringen av egna jourhem som nu även kan vårda barn och föräldrar samtidigt.

Den största utmaningen för verksamheten är dock rekryteringssvårigheterna av socialsekreterare till främst barn- och ungdomsvårdens myndighetsutövning. Läget är allvarligt. Trots kontinuerliga rekryteringsförsök och förstärkning av det administrativa stödet till avdelningen uteblir ansökningar av kompetenta och erfarna socialsekreterare. Kostnaderna för året beräknas till 4,9 miljoner i köp av bemanning om ingen förbättring sker. Situationen bidrar även till kvalitetsbrister och påverkar arbetsmiljön för de som är anställda av kommunen.

En positiv avvikelse bedöms finnas vid årets slut inom ekonomiskt bistånd genom försörjningsstöd (ca + 2000 tkr).

Investeringarna

Investeringsbudgeten för nämnden (sammanslagt 2 532 tkr) förväntas inte medföra någon nettoavvikelse vid årets slut.

Omsorgsnämnden

Årsprognosen för Omsorgsnämnden visar på ett överskott på 596 tkr efter april månad. Under första delåret har en ny organisation startas, vilket har gett verksamhetscheferna större möjlighet att arbeta med sina ansvarsområden.

Verksamheter med största avvikelser är:

Hemtjänstgrupperna visar ett underskott på – 3 040 mkr. I resurspoten för hemtjänst är det ett beräknat överskott på – 1 200 tkr. Under mars månad har vi nått resurstimmartaket på 11 000 timmar i månaden. Målsättningen för brukartiden är 67 % och genomsnittsutfall för januari till april är 64 %. Det pågår ett förbättringsarbete för att nå brukartiden.

Delegerande insatser från sjuksköterskor och rehabiliteringspersonalen har ökat under perioden, vilket genererar i ett beräknat årsunderskott på – 2 349 tkr.

Trygg hemgång har extra bemanning pga. hög arbetsbelastning. Trenden visar på fortsatt ökade insatser. Beräknat underskott – 150 tkr på helår.

Särskilt boende visar på ett överskott på + 2 350 tkr på helårsprognos. Gerbogården står för ett överskott på + 3 950 tkr eftersom två enheter är stängda. Falkalyckan har extra nattbemanning, vilket ger ett beräknat underskott på - 900 tkr.

Funktionshinderverksamhetens prognosavvikelse på helår är ett underskott på – 2 654 tkr. Boendestödet har utökats med 1,0 årsarbetare för att klara sin verksamhet, beräknat underskott 343 tkr. Personlig assistans, obudgeterade timmar beviljade enligt LSS, visar en negativ årsavvikelse på – 1 896 tkr. Dagcenterresors årsprognos visar på ett linjärt årsunderskott på – 735 tkr.

Förvaltningsgemensamt har ett överskott på + 2 153 tkr beroende på att leasing av hygienkläder inte påbörjats, försäljning av administrativ tjänst till SBKF samt leasing av digitala larm har inte kommit igång.

Investeringar för 2017 beräknas vid årets slut vara genomförda förutom Mina planer, kommunikationssystem med Landstinget, förväntas inte komma igång förrän 2018.

Omsorgsnämndens målsättningar bedöms kunna uppfyllas i de flesta fall.

Fritids- och kulturnämnden

Fritids och kulturnämndens budget för 2017

visar per den 30 april inte på några större avvikelser.

Verksamheterna visar i nuläget på ett budgetresultat som ligger i fas med budgeten för 2017. Dock är många av nämndens verksamheter kopplade till sommarens verksamheter, vilket medför att det delårsbokslut som görs per den 31 augusti, ger en mer tillförlitlig prognos av 2017 års budgetresultat.

Kommunstyrelsen

Samhällsförvaltningen (SBF)

Totalt förväntas SBF göra ett överskott på 1 085 tkr.

Förvaltning förväntas hålla budget på de flesta verksamheter men stadsarkitektkontoret har gjort en förändring i tjänstebeskrivningen från bygglovsarkitekt till bygglovs-handläggare vilket har inneburit ett överskott på 185 tkr. Prognosen är beräknad på att bidraget (500 tkr) från utökat bostadsbyggande fallet ut.

Fastighet kommer att visa ett överskott med 900 tkr på grund av ändrade redovisningsregler för komponentavskrivning dvs det periodiska underhållet kommer att visa ett överskott.

I KB 1 kommer det att tas upp en investering på 900 tkr (taket på badhuset).

Utfallet 30/4 2017 jämfört med periodbudgeten för årets fyra första månader uppvisar en positivavvikelse om ca + 2,3 Mkr. Främst beror detta på lägre personalkostnader än budget till följd av ännu ej bemannade tjänster och sjukskrivningar som ej behövts täckas av vikarier. Till viss del beror den positiva avvikelsen också på att kostnadsposterna och intäktsposterna ej är hundra procentigt periodiserade och då en stor variation finns mellan månaderna så reduceras med stor sannolikhet den positiva avvikelsen i takt med allt föer månader läggs bakom oss.

Helårsprognosen vid årets utgång bedöms bli ca + 1,3 Mkr i driftsbudgeten. Snart sagt varje avdelning bedöms få ett litet positivt resultat som tillsammans bygger upp denna summa, som utgör ca 2 % av omslutningen. Sakligt sett utgörs avvikelsen av personalkostnader och en större engångsintäkt vid en markförsäljning

Ekonomikontoret maj 2017

Bo-Inge Nilsson

Lars Borg

KOMMUNENS RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr

	Not	Budget 2017 exkl KB1	Delårsbok- slut 2017-04-30	Delårsbok- slut 2016-04-30	Prognos 2017 exkl KB1
Verksamhetens intäkter	1	206 241	84 986	66 878	218 326
Verksamhetens kostnader	1	-1 123 932	-378 226	-350 110	-1 135 723
Avskrivningar	2	-31 666	-10 109	-9 831	-31 666
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-949 357	-303 349	-293 062	-949 063
Skatteintäkter	4	754 957	253 287	242 410	759 862
Generella statsbidrag	5	207 715	70 394	62 280	212 865
Finansiella intäkter	6	4 940	2 746	4 176	8 240
Finansiella kostnader	7	-5 377	-782	-527	-2 377
RESULTAT FÖRE EXTRA- ORDINÄRA POSTER		12 877	22 297	15 276	29 526
ÅRETS RESULTAT	8	12 877	22 297	15 276	29 526

KOMMUNENS KASSAFLÖDE

Belopp i tkr

	Not	Budget 2017 exkl KB1	Delårsbok- slut 2017-04-30	Delårsbok- slut 2016-04-30	Prognos 2017
Budget inkl kompletteringsbudget					
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		12 877	22 297	15 276	29 526
Justering för av- och nedskrivningar		31 666	10 109	10 230	31 666
Justering för realisationsvinster			0	-1 057	
MEDEL FRÅN VERKSAMHETEN FÖRE FÖRÄNDRING AV RÖRELSKAPITAL					
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		44 543	32 406	24 450	61 192
Ökning/minskning av förråd			-15 105	-9 925	0
Minskning/ökning av kortfristiga skulder			0	-23	0
			15 942	-9 912	0
MEDEL FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	11	-41 579	-4 323	-9 425	-50 000
Investeringsbidrag	11		0	80	
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	10		904	1 995	1 000
MEDEL INVESTERINGS VERKSAMHETEN					
FINANSIERINGSVERKSAMHET					
Nyupptagna lån			-6	-6	-20 025
Amortering av skuld					
MEDEL FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
		0	-6	-6	-20 025
ÅRETS KASSAFLÖDE					
Likvida medel vid årets början		2 964	29 819	-2 766	-7 833
Likvida medel vid årets slut		50 694	50 694	41 289	50 694
		53 658	80 513	38 523	42 861

KOMMUNENS BALANSRÄKNING

Belopp i tkr

	Not	Budget 2017 exkl KB1	Delårsbok- slut 2017-04-30	Delårsbok- slut 2016-04-30	Bokslut 2016
TILLGÅNGAR					
Byggnader och mark	12	553 017	501 510	517 571	507 174
Maskiner och inventarier	13	15 718	17 886	18 608	18 912
SUMMA MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		568 735	519 396	536 179	526 086
Värdepapper, andelar o bostadsrätter	14	63 032	63 032	55 476	63 032
Andra långfristiga fordringar	15	166 000	166 000	166 000	166 000
SUMMA FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		229 032	229 032	221 476	229 032
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		797 767	748 427	757 655	755 117
Förråd	16	120	92	143	92
Kortfristiga fordringar	17	69 000	109 193	79 716	94 088
Kassa och bank	18	28 342	80 513	38 523	50 694
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		97 462	189 798	118 381	144 874
SUMMA TILLGÅNGAR		895 229	938 225	876 036	899 991
EGET KAPITAL OCH SKULDER					
Eget kapital vid årets början	19	536 190	539 863	523 554	517 554
Årets resultat	8	12 877	22 297	15 276	16 309
SUMMA EGET KAPITAL		549 067	562 160	538 830	533 863
Pensioner och liknande förpliktelser	20	7 000	6 650	6 959	6 650
SUMMA AVSÄTTNINGAR		7 000	6 650	6 959	6 650
Långfristiga lån	21	192 399	192 416	192 641	192 422
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER		192 399	192 416	192 641	192 422
Kortfristiga skulder	22	146 763	177 000	137 606	161 058
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER		146 763	177 000	137 606	161 058
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		895 229	938 225	876 036	893 991

Kommun garanterar aktiekapitalet i Sölvesborgs kommunföretag AB och ingår som medlem i 5 kommunalförbund vilket innebär ekonomiskt ansvar enligt kommunallagen
När kommunen blev medlem i Kommuninvest ekonomiska förening, tecknade även solidarisk borgen

1. Verksamhetens intäkter och kostnader

Kostnader och intäkter har periodiserats utifrån ett väsentlighetsperspektiv och reducerats med interna intäkter och kostnader.

2. Avskrivningar och nedskrivningar

Avskrivningar enligt plan på anskaffningsvärdet har skett. Avskrivning påbörjas månaden efter kostnaden har aktiverats, dvs när investering tas i bruk.

3. Skatteintäkter o Generella statsbidrag

Beloppen baseras på den senaste prognosen från SKL 2017-04-27.

4. Finansiella intäkter o kostnader

De positiva utfallet mot budget beror på utdelningen från Cura och lägre räntor.

5. Långfristiga fordringar

Består av koncerninterna fordringar. Räntan har periodiserats utifrån vad som budgeterats.

6. Förråd

Har inte inventerats i samband med delårsrapporten, vilket innebär att eventuella förändringar ej har påverkat periodens resultat

7. Pensionsavsättningen

Ingen ny uppräknig av pensionsavsättningarna har gjorts per den 30 april. Löpande under året återfinns denna skuld bland kortfristiga skulder.

8. Långfristiga skulder**Fördelning av kommunens lån**

Långfristiga lån	192 mkr
varav:	
Rörligt	72 mkr
Förfaller 2017	40 mkr
Förfaller 2018	20 mkr
Förfaller 2019	40 mkr
Förfaller 2020	20 mkr

Ställda panter o ansvarsförbindelser

Inga uppdateringar av ställda panter och ansvarsförbindelser har gjorts per den 30 april. Redovisade belopp avser situationen den 31 december 2016.

Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper som vid upprättande av årsredovisning har använts vid delårsrapporten.

TERTIALRAPPORT 1 - 2017

Inregistrerad firma: Sölvesborgshem Aktiebolag
Org.nummer: 556349-9267
Bolagets säte: Sölvesborgs kommun, Blekinge län
Bolaget bildat: 1988-12-29
Bolaget registrerat: 1989-02-14

Styrelsen och verkställande direktören för Sölvesborgshem AB avger härmed följande rapport för verksamhetsperioden 1 januari – 30 april 2017.

Uthyrningssituationen är fortsatt stabil. Vid ingången av rapportperioden hade bolaget 6 st. lediga lägenheter (7 st.; 2016) och vid rapportperiodens slut hade bolaget 4 st. lediga lägenheter (4 st.; 2016). En lägenhet i fastigheten Rosenvinda, Ljungaviken, är en av dessa fyra lediga lägenheter, men den är tecknad från och med 2017-07-01.

Sölvesborgshem och Hyresgästföreningen Sydost träffades den 21 december 2016 och 24 januari 2017 och enades om att hyrorna kommer att höjas med 0,30 % 2017 och 0,40 % 2018.

Nettoomsättning för 2017 är budgeterad till 103 865 tkr.
Resultatet före skatt och bokslutsdispositioner för perioden uppgick till 4 023 tkr (5 203 tkr).
Approximerat utfall vid årets slut är 4 165 tkr.

Antalet anställda under perioden uppgick till 28 personer (28 personer).

Den 30 april 2017 uppgick lånestocken till 376 590 tkr, med en genomsnittlig låneränta på 0,70 %.

De likvida medlen uppgick till 30 726 tkr 2017-04-30.

Under första tertialen har projektet Tusenskönan nr 2 inletts i Ljungaviken. Projektet är identiskt med det hus som togs i bruk i slutet av 2016, med den skillnaden att det i det nya projektet bara ska finnas digitala lås. Detta är en del i det digitaliseringsarbete som nu pågår.

En större del av digitaliseringsarbetet är emellertid den implementering av digitala arbetsmetoder som nu sker i kundrelationerna och i fastighetsförvaltningen. Genom data, automation och mobilitet skapas ett effektivare och mer kundorienterat arbetssätt. Under första tertialen har t ex införts tecknande och uppsägning av hyresavtal genom mobilt bank-ID.

Större underhållsprojekt som planerats under första tertialen, och förhoppningsvis genomförs under 2017, är stambyten på kvarteren Nettelblad och Lyrån.

SÖLVESBORG 2017-05-17

Johan Braw
Vd, Sölvesborgshem AB

RESULTATRÄKNING

tkr	2017-04-30	2016-04-30
Rörelsens intäkter		
Nettoomsättning		
Hyresintäkter	32 477	32 813
Övriga rörelseintäkter	386	106
Summa intäkter	32 864	32 918
Rörelsens kostnader		
Externa kostnader		
Material	-899	-1 168
Tjänster	-4 849	-5 790
Taxebundna kostnader	-2 634	-3 031
Uppvärmning	-5 654	-4 882
Fastighetsskatt	-575	-582
Övriga externa kostnader	-2 982	-3 084
Personalkostnader	-5 099	-4 587
Av - och nedskrivningar	-4 094	-3 453
Summa rörelsens kostnader	-26 785	-26 576
Rörelseresultat	6 078	6 342
Resultat från finansiella investeringar		
Övriga ränteintäkter	13	15
Räntekostnader	-2 068	-1 154
Summa resultat från finansiella investeringar	-2 055	-1 139
Resultat efter finansiella poster	4 023	5 203

BALANSRÄKNING

tkr	2017-04-30	2016-12-31
Tillgångar		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	427 179	430 913
Inventarier, verktyg och installationer	1 220	993
Pågående nyanläggningar	43 115	35 523
	471 514	467 429
Finansiella anläggningstillgångar		
Andra långfristiga värdepappersinnehav	90	90
Summa anläggningstillgångar	471 604	467 519
Omsättningstillgångar		
Varulager m m		
Råvaror och förnödenheter	379	400
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	26	377
Skattefordran	412	412
Övriga kortfristiga fordringar	1 000	1 160
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	343	953
	1 781	2 902
Kassa och bank	30 726	21 999
Summa omsättningstillgångar	32 886	25 301
Summa tillgångar	504 490	492 820

BALANSRÄKNING

tkr	2017-04-30	2016-12-31
Eget kapital och skulder		
Eget kapital		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital (4 127 aktier à nom. 10 000 kr)	41 270	41 270
Reservfond	16 730	16 730
	58 000	58 000
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst eller förlust	38 914	27 473
Vinst för tertial 1	4 023	11 441
	42 937	38 914
Summa eget kapital	100 937	96 914
Obeskattade reserver	-	-
Avsättningar		
Uppskjutna skatter	7 460	7 460
Summa avsättningar	7 460	7 460
Långfristiga skulder		
Övriga skulder till kreditinstitut	374 590	353 242
Summa långfristiga skulder	374 590	353 242
Kortfristiga skulder		
Skulder till kreditinstitut	2 000	7 500
Leverantörsskulder	2 621	9 666
Skulder till koncernföretag	5 587	5 587
Skulder till kommunen	3 600	3 811
Skatteskulder	-	-
Övriga kortfristiga skulder	458	530
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	7 236	8 110
Summa kortfristiga skulder	21 502	35 204
Summa eget kapital och skulder	504 490	492 820

KASSAFLÖDESANALYS

tkr	2017	2016
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat före finansiella poster	6 078	19 475
Avskrivningar	4 094	10 761
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet	0	59
Erhållen ränta	13	68
Erlagd ränta	-2 068	-4 668
Betald inkomstskatt	0	-1134
	8 117	24 562
Ökning/minskning varulager	21	-10
Ökning/minskning kundfordringar	351	82
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar	770	-1180
Ökning/minskning leverantörsskulder	-7 328	4 305
Ökning/minskning övriga kortfristiga rörelseskulder	-874	252
Kassaflöde från den löpande verksamheten	1 057	28 011
Investeringsverksamheten		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-8 178	-88 898
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-8 178	-88 898
Finansieringsverksamheten		
Upptagna lån	135 000	180 000
Amortering av skuld	-119 152	-109 832
Ökning/minskning av kortfristiga finansiella skulder	-	-
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	15 848	70 168
Årets kassaflöde	8 727	9 281
Likvida medel vid årets början	21 999	12 718
Likvida medel 2017-04-30	30 726	21 999

SÖLVESBORGS
ENERGI OCH VATTEN AB
KONCERN

DELÅRSRAPPORT

2017-01-01 till 2017-04-30

556055-8677

En bra start på 2017

Kommunen växer och utvecklas och Sölvesborg Energi spelar en viktig roll i den utvecklingen. Vi är med på en rad olika arenor och bidrar med vår kompetens för att kunna möta de krav och förväntningar som finns på en attraktiv boendekommun som skall ha ett rikt näringsliv. De senaste månaderna har vi bland annat deltagit i framtagningen av en ny Översiktsplan där nya bostadsområden är en viktig del. Likaså har vi träffat ett antal industrier som vill utöka sin kapacitet och/eller göra nyetableringar. Roliga framåtriktade diskussioner! Tempot är högt och utöver vår beredskap för akuta ärenden, så har vi ett antal spännande projekt igång med såväl förnyelseinvesteringar, underhåll som större utbyggnationer.

Fiber:

Intresset är fortsatt stort och vi har anslutit över 300 kunder såhär långt i år. I nuläget har vi 9 st grävlag igång, såväl egna resurser som inhyrda entreprenörer. Första delen av året har vi byggt ut fibernätet i Hällevik stugområde, Istaby, Torsö, Sillnäs, Mjällby samt Norje Boke. Vi har ca 1200 som har skrivit avtal och väntar på sin tur att få bli inkopplad. Vår produkt är bra och stabil. Investeringen såhär långt i år har varit 7,3 MSEK.

Prognos för den närmsta tiden:

Vi ser inga tendenser till att intresset skall svalna utan kommer sannolikt ha ett fortsatt stort intresse. Utbyggnationen sker i de områden som har störst intresse, då vi tillämpar "först till kvarn", d v s får vi in många intresseanmälningar så är det de områdena som kommer bli prioriterade. Den närmsta tiden kommer vi bygga ut i Djupekås, Mjällby Ljunga, Tocken, Furumovägen, Norje Monsun, Lörby, Norremarksvägen samt Ynde byväg.

Elnät:

Här har vi påbörjat en uppgradering av vårt mätinsamlingssystem. Ett större projekt som kommer pågå under många års tid. Just nu är vi i planeringsfasen. Likaså är vår nya transformator för inkommande el under tillverkning i Kroatien.

Prognos för den närmsta tiden:

Transformatorn kommer att bli färdig för leverans och installation under sommaren. Flertalet underleverantörer kommer behövas för att hjälpa oss med installationen vid mottagningsstationen vid Svarta Led. Detta är den största investeringen som vi gjort i elnätet på många år och vi räknar med att den nya transformatorn skall sänka våra elnätsförluster och ge oss många driftsäkra år.

Elhandel:

Vårt dotterbolag, Sölvesborgs Energi AB, vann en stor upphandling och kommer även de kommande åren att leverera el till Sölvesborgs kommun och bostadsbolaget. Trots en tuff konkurrens ökar vi dessutom kundantalet något.

Vintern har varit kall och varm om vartannat. Totalt blev utfallet en rätt så normal energiomsättning på 29 miljoner kWh. Den varierande temperaturen ger normalt inte ett bra utfall när det gäller inköpet av el till våra kunder. Bolaget står ju för att kunden får el vare sig det är kallare eller varmare. Inköpspriserna blir sämre med en volatil utveckling i kundstocken. Trots en varierande energiomsättning under perioden ger elhandeln ett bra resultat om 0,4 MSEK.

Prognos för den närmsta tiden:

Elområde 4 (Malmö) har haft högre pris än övriga elområden. Kärnkraften har haft i stort sett 100

procent tillgänglighet. Den goda tillgängligheten har stoppat risken för ännu högre priser än vad utfallet blivit. Vi ser en tydlig risk för högre elpriser under vinterperioderna med anledning av den kommande avvecklingen av kärnkraft. Bolaget har trots detta goda utvecklingsmöjligheter. Nöjda kunder tillsammans med konkurrenskraftiga priser bidrar till att vi behåller eller ökar marknadsandelarna. Ett väl fungerande inköpsarbete är en förutsättning för denna utveckling.

Fjärrvärme:

Vårt dotterbolag, Sölvesborgs Fjärrvärme AB, gick i början av året ut med en kampanj där vi vände oss till samtliga potentiella kunder som finns längs med fjärrvärmenätet. Intresset var stort och över 30 st avtalsförslag har skickats ut. I skrivande stund har 18 signerade kontrakt återkommit, men vi räknar med att flera skall nappa på det förmånliga erbjudandet. Vi har även träffat våra Nymölla Bruk tillsammans med Bromölla Fjärrvärme AB. Vi träffas några gånger per år för att se hur vi kan utveckla samarbetet mellan de olika bolagen.

Prognos för den närmsta tiden:

Under sommaren och hösten kommer installationen ske av de som signerat avtal under början av året. Likaså har vi en del uppgraderingar inplanerade av utrustningen som finns inne på Nymölla Bruk.

Vatten & Avlopp:

Inom VA är det ett antal långsiktiga projekt på gång. Projekt som löper över lång tid innan vi kan se ett resultat. För att nämna några av projekten:

- Arbete med att ta fram en ansökan om VattenSkyddsOmråde för Östra Listerlandet. Likaså har vi startat upp arbete med ansökan för VattenSkyddsOmråde för Västra Listerlandet, Torsö och Västra Näs.
- Planer på att koppla samman Bromöllas och Sölvesborgs vattennät. Vi har även medverkat på möten där det diskuteras en regional vattenförsörjningsplan tillsammans med de kringliggande kommunerna.
- Arbete med det nya reningsverket i Nogersund. Just nu jobbar vi med tillståndsansökan.
- Arbete med överföringsledning från Grönslätt till Nogersund (enbart spill), samt från Hanö till Nogersund (både spill och vatten), som läggs för att möjliggöra vidare VA-utbyggnad.

Utbyggnation av VA-nätet har skett i Pukavik och Sandvik och sanering av spillvattennätet har skett på två ställen i Hällevik. Två av vassbäddarna har tömts efter över 10 års användning och nu återstår endast två vassbäddar att tömma nästa år. Även renspolning och läcksökning har pågått under början av året. Ombyggnationen av Hörviks Vattenverk har färdigställts och den möjliggör inkoppling av ytterligare två vattentäkter i Mjällby-Ljunga.

Investeringen såhär långt i år har varit 7,9 MSEK

Prognos för den närmsta tiden:

Fortsatt många projekt och investeringar är att vänta. VA-utbyggnaden i Pukavik kommer fortsätta och ett större kombinerat underhålls- och utbyggnationsarbete är inplanerat i Hällevik.

Under maj kommer det även att hållas huvudförhandlingar gällande vattendomen för Pilen (den sista av vattentäkterna som saknar vattendom idag). Senare i år kommer Järnvägsparkens pumpstation att byggas om och flyttas, samt att vi planerar för att bygga om inloppet på reningsverket i Sölvesborg. Vi kommer även att göra en ny tillståndsansökan för Sölvesborgs avloppsreningsverk och Sölve slamvassbäddar.

Personal

Vakansen av elnätstekniker har blivit tillsatt och rekrytering av tre anläggningsarbetare är nu avslutade och de nya resurserna kommer börja på firman under april och maj. Beläggningen är god på vår bemanning. Vårt första integrationsprojekt har avslutats och vi fortsätter nu det arbetet genom att medverka i ett samverkansprojekt med kommunen och arbetsförmedlingen. Ett spännande projekt som vi är glada att vi kan vara en del av.

Vi kommer även satsa på ett internt ledarutvecklingsprogram som har sin start i maj.

Koncernresultaträkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

INTÄKTER	2017-04-30	2016-04-30
Nettomsättning	72 538	63 923
Avgår punktskatter	-8 098	-7 432
Aktiverat arbete för egen räkning	28	1 191
Övriga rörelseintäkter	519	90
SUMMA INTÄKTER	64 987	57 772
 RÖRELSENS KOSTNADER		
Inköp råkraft	15 398	9 007
Råvaror och förnödenheter	2 838	6 774
Övriga externa kostnader	15 612	14 906
Personalkostnader	8 458	7 783
Av- och nedskrivningar materiella och immateriella anl tillg	8 869	8 068
Övriga rörelsekostnader		0
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER	51 175	46 538
RÖRELSERESULTAT	13 812	11 234
 RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	97	109
Räntekostnader och liknande resultatposter	2 706	3 718
Summa resultat från finansiella poster	-2 609	-3 609
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	11 203	7 624

Koncernbalansräkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

TILLGÅNGAR, tkr	2017-04-30	2016-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Immateriella anläggningstillgångar		
Goodwill	<u>0</u> 0	<u>0</u> 0
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	24 788	25 441
Maskiner och andra tekniska anläggningar	373 837	379 960
Inventarier, verktyg och installationer	11 053	9 588
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	63 416	46 783
	<u>473 094</u>	<u>461 772</u>
Finansiella anläggningstillgångar		
Andra långfristiga värdepappersinnehav	<u>26</u> 26	<u>25</u> 25
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	473 120	461 797
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Varulager mm		
Råvaror och förnödenheter	<u>2 343</u> 2 343	<u>2 435</u> 2 435
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	43 511	36 419
Fordringar hos koncernbolag	0	4 580
Skuld i koncern konto (kreditlimit 40 Mkr)	0	5 082
Fordringar hos kommunen	0	5 596
Skattefordran	0	1 123
Övriga kortfristiga fordringar	1 570	10
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	<u>2 240</u>	<u>2 672</u>
	47 321	55 482
Kortfristiga placeringar		
Kassa bank	27 069	479
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	76 733	58 396
SUMMA TILLGÅNGAR	549 853	520 193

Koncernbalansräkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	2017-04-30	2016-12-31
EGET KAPITAL		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 500 aktier á nom 10.000	5 000	5000
Övrigt tillskjutet kapital	0	12441
Reservfond	341	0
	<u>5 341</u>	<u>17 441</u>
Fritt eget kapital		
Annat eget kapital	33 567	33 567
Balanserad vinst	17 747	0
Resultat	11 203	5 173
	<u>62 517</u>	<u>38 740</u>
SUMMA EGET KAPITAL	67 858	56 181
AVSÄTTNINGAR		
Uppskjutna skatter	0	14 270
OBEKATTADE RESERVER	14 111	0
LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	351 271	351 200
Övrig långfristig skuld	51 268	56 952
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	402 539	408 152
KORTFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	0	100
Förskott från kunder	203	369
Leverantörsskulder	7 156	13 384
Skuld till kommunen	19	2 700
Skuld till moderbolag	0	0
Skuld till dotterbolag	0	0
Skuld i koncern konto (kreditlimit 40 Mkr)	31 583	0
Övriga skulder	6 087	7 654
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	20 297	17 383
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	65 345	41 590
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	549 853	520 193

Kassaflödesanalys, koncern

	2017-04-30	2016-12-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Rörelseresultat före finansiella poster	13812	17862
Avskrivningar	5 949	36 092
Övriga ej likviditetspåverkande poster	14 111	-3 061
Erhållen ränta	97	320
Erlagd ränta	-3 589	-7 763
Betald inkomstskatt	0	857
Summa	<u>30 380</u>	<u>44 307</u>
Förändring varulager	92	-551
Förändring kundfordringar	-7 092	-3 158
Förändring övriga kortfristiga fordringar	14 130	-6 882
Förändring leverantörsskulder	-1 797	1 251
Förändring övriga kortfristiga rörelseskulder	2 064	2 313
Kassaflöde från den löpande verksamheten	<u>37 777</u>	<u>37 280</u>
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	-21 703	-70 277
Sålda materiella anläggningstillgångar	0	0
Sålda immateriella anläggningstillgångar	0	7
Kassaflöde från investeringsverksamheten	<u>-21 703</u>	<u>-70 270</u>
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Upptagna lån	0	40 000
Amortering av skuld	-5 613	-100
Förändring koncernkredit	31 583	-9 869
Inbetalda anslutningsavgifter	-2 681	5 037
Utbetalda koncernbidrag	0	-2 119
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGSVERKSAMHETEN	<u>23 289</u>	<u>32 949</u>
Periodens kassaflöde	39 363	-41
Likvida medel vid årets början	479	520
Likvida medel vid periodens slut	39 842	479

Resultaträkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

INTÄKTER, tkr	2017-04-30	2016-04-30
Nettomsättning	36 782	31 179
Aktiverat arbete för egen räkning	2 364	1 191
Övriga rörelseintäkter	519	90
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	39 665	32 460
RÖRELSENS KOSTNADER		
Råvaror och förnödenheter	1 099	911
Övriga externa kostnader	15 375	14 191
Personalkostnader	8 458	7 783
Av- och nedskrivningar materiella och immateriella anl til	5 949	5 785
Övriga rörelsekostnader		0
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER	30 881	28 670
RÖRELSERESULTAT	8 784	3 790
RESULTAT FRÅN FINANSIELLA POSTER		
Ränteintäkter	89	103
Räntekostnader och liknande resultatposter	1 303	2 073
Övriga finansiella kostnader		0
Summa resultat från finansiella poster	-1 214	-1 970
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	7 570	1 820

Balansräkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

TILLGÅNGAR, tkr	2017-04-30	2016-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	24 883	25 530
Maskiner och andra tekniska anläggningar	225 967	229 844
Inventarier, verktyg och installationer	10 899	9 411
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	63 416	46 783
	<u>325 165</u>	<u>311 568</u>
Finansiella anläggningstillgångar		
Andelar i dotterbolag		
Andelar i koncernföretag	21 859	21 859
Andra långfristiga värdepappersinnehav	26	26
Uppskjutna skattefordringar	0	692
	<u>21 885</u>	<u>22 577</u>
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	347 050	334 145
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Varulager mm		
Råvaror och förnödenheter	1 874	1 947
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	24 062	21 720
Fordringar hos kommunen	0	2 578
Fordringar hos koncernbolag	0	1 327
Fordringar hos dotterföretag	13 988	10 528
Fordringar hos kommunen, koncernkonto	0	0
Skattefordran	0	682
Övriga kortfristiga fordringar	931	10
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	1 919	2 442
	<u>40 900</u>	<u>39 287</u>
Kortfristiga placeringar		
Kassa, bank	12	59
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	42 786	41 293
SUMMA TILLGÅNGAR	389 836	375 438

Balansräkning Sölvesborgs Energi och Vatten AB

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	2017-04-30	2016-12-31
EGET KAPITAL		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 500 aktier á nom 10.000	5 000	5 000
Reservfond	321	321
	<u>5 321</u>	<u>5 321</u>
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	9 078	9 070
Resultat	7 570	8
	<u>16 648</u>	<u>9 078</u>
SUMMA EGET KAPITAL	21 969	14 399
OBESKATTADE RESERVER	54 293	54 293
LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	208 275	208 200
Övrig långfristig skuld	49 738	56 532
	<u>258 013</u>	<u>264 732</u>
KORTFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	0	100
Förskott från kunder	201	369
Leverantörsskulder	7 011	9 592
Skuld till kommunen	19	0
Skuld till moderbolag		2 700
Skuld till dotterbolag		
Skuld i koncern konto (kreditlimit 40 Mkr)	31 595	14 454
Övriga skulder	1 037	2 052
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15 698	12 747
	<u>55 561</u>	<u>42 014</u>
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	55 561	42 014
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	389 836	375 438
Ställda säkerheter	0	0
Ansvarsförbindelser	0	0

Resultaträkning Sölvesborgs Fjärrvärme AB	2017-04-30	2016-04-30
<u>Intäkter</u>		
Nettomsättning	16 162	16 734
Försäljning kundcentraler	123	0
Övriga intäkter	95	0
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	16 380	16 734
<u>Kostnader</u>		
Inköp bränsle	5 785	5 852
Råvaror och förnödenheter	1 747	67
Övr externa kostnader	1 069	1 141
Avskrivningar	2 289	2 282
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER	10 890	9 342
RÖRELSERESULTAT	5 490	7 392
<u>Resultat från finansiella investeringar</u>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	8	6
Övriga finansiella kostnader	1 403	1 645
Summa resultat från finansiella investeringar	-1 395	-1 639
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	4 095	5 753

Balansräkning Sölvesborgs Fjärrvärme AB

TILLGÅNGAR, tkr	2017-04-30	2016-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark	1 464	1 484
Maskiner och andra tekniska anläggningar	147 870	150 116
Inventarier, verktyg och installationer	154	177
	<u>149 488</u>	<u>151 777</u>
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	149 488	151 777
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Varulager mm		
Råvaror och förnödenheter	469	486
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	8 440	5 440
Fordringar hos moderbolag	0	2 693
Fordringar hos kommunen	0	942
Fordringar hos kommunen, koncernkonto	0	19 536
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	321	229
	<u>8 761</u>	<u>28 840</u>
Kortfristiga placeringar		
Kassa bank	26 970	321
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	36 200	29 647
	<u>185 688</u>	<u>181 424</u>

Balansräkning Sölvesborgs Fjärrvärme AB

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	2017-04-30	2016-12-31
EGET KAPITAL		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 500 aktier á nom 10.000	1 500	1 500
Reservfond	300	300
	<u>1 800</u>	<u>1 800</u>
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	8 175	8 175
Resultat	4 095	0
	<u>12 270</u>	<u>8 175</u>
SUMMA EGET KAPITAL	14 070	9 975
OBESKATTADE RESERVER	14 101	14 101
LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Skulder till kreditinstitut	142 996	143 000
Övrig långfristig skuld	1 530	1 610
	<u>144 526</u>	<u>144 610</u>
KORTFRISTIGA SKULDER		
Förskott från kunder	2	0
Leverantörsskulder	145	394
Skuld till moderbolag	9 803	8 870
Skuld till kommunen	0	0
Skuld i koncern konto (kreditlimit 40 Mkr)	0	0
Övriga skulder	920	1 234
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 121	2 240
	<u>12 991</u>	<u>12 738</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	185 688	181 424
Ställda säkerheter	0	0
Ansvarsförbindelser	0	0

Sölvesborgs Energi AB
556528-8098

Resultaträkning Sölvesborgs Energi AB	2017-04-30	2016-04-30
<u>Intäkter</u>		
Nettomsättning	20 251	18 584
Avgår punktskatter	-8 098	-7 432
SUMMA RÖRELSEINTÄKTER	12 153	11 152
<u>Kostnader</u>		
Inköp råkraft	9 613	9 007
Övr externa kostnader	2 201	2 092
SUMMA RÖRELSEKOSTNADER	11 814	11 099
RÖRELSERESULTAT	339	53
<u>Resultat från finansiella investeringar</u>		
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	0	0
Övriga finansiella kostnader	0	0
Summa resultat från finansiella investeringar	0	0
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	339	53

Sölvesborgs Energi AB
556528-8098

Balansräkning Sölvesborgs Energi AB

TILLGÅNGAR, tkr	2017-04-30	2016-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	0	0
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	11 009	9 254
Fordringar hos moderbolag	0	589
Fordringar hos kommunen	0	2 077
Aktuella skattefordringar	0	441
Övriga fordringar	639	0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	0	0
	<u>11 648</u>	<u>12 361</u>
Kortfristiga placeringar		
Kassa och bank	99	99
	<u>99</u>	<u>99</u>
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	99	99
	<u>99</u>	<u>99</u>
SUMMA TILLGÅNGAR	11 747	12 460
	<u>11 747</u>	<u>12 460</u>

Balansräkning Sölvesborgs Energi AB

EGET KAPITAL OCH SKULDER, tkr	2017-04-30	2016-12-31
EGET KAPITAL		
Bundet eget kapital		
Aktiekapital, 500 aktier á nom 10.000	100	100
Reservfond	20	20
	<u>120</u>	<u>120</u>
Fritt eget kapital		
Balanserad vinst	494	631
Resultat	339	-137
	<u>833</u>	<u>494</u>
SUMMA EGET KAPITAL	953	614
OBESKATTADE RESERVER	0	0
LÅNGFRISTIGA SKULDER		
Skulder till koncernföretag	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
SUMMA LÅNGFRISTIGA SKULDER	0	0
KORTFRISTIGA SKULDER		
Leverantörsskulder	0	3 399
Skuld till moderbolag	2 789	1 682
Aktuella skatteskulder	0	0
Övriga skulder	4 130	4 369
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 875	2 396
	<u>10 794</u>	<u>11 846</u>
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	10 794	11 846
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	11 747	12 460
Ställda säkerheter	0	0
Ansvarsförbindelser	0	0

Sölvesborg-Bromölla Kommunalförbund
Org nr 222000-1222

Delårsrapport för 2017-01-01 - 2017-04-30

Direktionen avger följande delårsrapport

Innehåll	Sida
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkning	17
- balansräkning	18
- kassaflödesanalys	20
- noter	21

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Verksamhet har omfattat utbildningsverksamhet, med gymnasieskola, gymnasiesärskola, vuxenutbildning, Lärcenter samt stöd- och serviceverksamhet omfattande IT, städ, tvätt, måltidsverksamhet, personaladministration samt lönehantering.

Verksamhetsåret 2016 får anses vara ett exceptionellt år. Omvärldsläget medförde att ett stort antal medmänniskor sökte skydd i Sverige. Flera kom till våra kommuner. De ansträngningar som hade att komma tillstånd för att hantera situationen har krävt ett anpassat ledarskap och medfört insatser utöver det planerade av medarbetaren. Under ogynnsamma tidsförhållanden och med en rådande brist på erforderliga resurser, såväl kompetenser som lokaler m m har förbundet inom samtliga verksamheter kunnat hantera situationen.

Under perioden januari - april 2017 har verksamheterna fortsatt med samma ansträngningar att hantera situationen.

Analys av ekonomi och ställning

Budget 2017

Inför budget 2017 erhöll alla verksamheter kompensation för löneökningar och måltidsverksamheten har fått kompensation för ökade livsmedelskostnader.

Utbildningsverksamheten disponerar en budgetram om ca 150 Mkr. och serviceverksamheterna har en budgetram på drygt 120 Mkr. Budgeterad omsättning har ökat med 12 % 2017 jmf med 2016.

I budget 2017 ligger ett budgeterat resultat på 1,5 % av verksamheternas omsättning. Det budgeterade resultatet är ett besparingskrav för verksamheterna i förbundet och ingår inte i prissättning mot medlemskommunerna 2017. Budgeterat resultat är en del i att skapa en långsiktig stabil ekonomi i förbundet.

Ekonomi 2017

Periodens resultat visar på en ökad belastning för utbildningsverksamheten. Under hösten 2016 tog verksamheten emot många elever som fortfarande är kvar i verksamheten. Eleverna läser in svenska och grundskola (introduktionsprogram) för att bli behöriga till gymnasieskolan. Nuvarande ersättningsmodell för finansiering till gymnasieskola har inte klarat belastningen vilket gör att helårsprognosen för utbildningsverksamheten visar ett underskott på drygt 13 Mkr.

Det kan konstateras att den positiva trenden, ökat antal elever vid Furulundsskolan, fortsätter.

Utöver världslägets påverkan på förbundets budget har även lokala händelser medfört avvikelser

för budgeten. De åtgärder som har att ske med anledning av den arbetsmiljösituation som råder vid köket på Brogården är en sådan lokal händelse. Av positiv karaktär är att flera praktikanter, motsvarande, har kunnat beredas sysselsättning inom verksamheten Städservice.

Förbundet redovisar ett resultat på -477 kkr vilket innebär att förbundet inte uppfyller balanskravet för perioden. Utgående eget kapital är negativt, - 1 444 kkr. Arbete pågår med en åtgärdsplan som innehåller personalreduceringar, anställningsstopp och inköpsstopp.

Balanskravet

Likviditeten och den långsiktiga betalningsberedskap är ansträngd. Orsaken kan hänföras till de senare årens negativa resultat.

Direktionen återkommer efter överläggningar med medlemskommunerna med beslut till direktion mötet i maj 2017 om hur 2014 och 2016 års negativa resultat ska återställas och hur en långsiktig god ekonomisk hushållning ska verkställas inom förbundet.

I nedanstående tabell visas balanskravsresultaten.

kkkr	2016	2015	2014
Årets resultat enligt resultaträkning	-2 313	137	-4 184
Reavinster som inte står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	0	0	0
Reaförluster till följd av försäljning som står i överensstämmelse med god ekonomisk hushållning	0	0	0
Orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper	0	0	0
Årets balanskravsresultat	-2 313	137	-4 184

Verksamheten under perioden

(Delårskort i helhet är bilagda i särskild bilaga)

Stab inkl kansli

Kansliet har under perioden fortsatt utvecklingen av samarbetet mellan verksamhet och stödfunktion. Målet är att, med ett kvalitetssäkrat, effektivt samt lättillgängligt handhavande, ge förbundet erforderligt underlag för beslut och uppföljning av såväl verksamhet som budget.

Initiativ har tagits gentemot förbundets kunder - kommuner, bolag och förbund - att tillskapa en

enhetlig ersättningsmodell. Modellen tar sin utgångspunkt kundens behov. Vid ett fortsatt arbete kommer en tydlighet att finnas genom årligt avtal utvisande överenskommen ersättningsnivå, baserat på kvalitet samt kvantitet.

Arbete pågår för att möjliggöra en långsiktig planering mot förbundets kunder.

Med anledning av pensionsavgång har en tillförordnad förbundschef tillträtt under mars 2017. Rekrytering av ny förbundschef har påbörjats.

Utbildningschefen slutade sin anställning i dec 2016 och en tillförordnad utbildningschef har ansvarat för utbildningsverksamheten under perioden. Ny utbildningschef har rekryterats och börjar sin anställning den 1 augusti 2017.

Under perioden har HRansvarig slutat sin tjänst.

Utbildningsverksamheten

Totalt antal elever på Furulundsskolan: 711 stycken

Totalt antal elever på gymnasiesärskolan: 10 stycken

Totalt antal elever som läser sin utbildning hos annan huvudman: 415 stycken.

Eleverna på Furulundsskolan är fördelade enligt följande:

Program	Årskurs 1	Årskurs 2	Årskurs 3	Totalt	
Bygg- och anläggning (BA)	16	11	15	42	
Barn- och fritid (BF)	20	19	17	56	
El- och energi (EE)	13	12	12	37	
Ekonomi (EK)	40	30	24	94	
Estetiska media och musik (ESME och ESMU)	7+5	11+0	10+3	28+8	
Introduktion (IM)	-	-	-	50	
Introduktion språk (IMSPR)	68	42	-	110	
Industri tekniska (IN)	-	12	9	21	
Naturvetenskapliga (NA)	22	16	29	67	
Samhällsvetenskapliga (SA)	34	48	40	122	
Teknik (TE)	40	8	12	60	
Vård- och omsorg (VO)	16	-	-	16	
	Årskurs 1	Årskurs 2	Årskurs 3	Årskurs 4	Totalt
Gymnasiesärskolan	3	2	3	2	10

Samarbetet mellan näringsliv och skola fortgår. Furulundsskolan har detta läsår haft 32 UF-förtag som drivits av totalt 90 elever. Samarbetet med grundskolan avseende matematikundervisning har fortgått även detta läsår. 20 grundskoleelever med extra intresse för matematik har fått undervisning på Furulundsskolan av gymnasiets förstelärare i matematik en gång per vecka. Utvärdering ska ske inför en eventuell fortsättning nästa läsår.

Renoveringen av våra lektionssalar fortgår inom ramen för det periodiska underhållet och översyn av IKT lösningar fortlöper. Vi vill kunna erbjuda våra elever en modern och funktionell skolmiljö som stimulerar till lärande.

Elever som läser på introduktionsprogrammet språkintröduktion har ökat under läsåret, men avstannat under vårterminen vilket innebär att vi ser över organisationen inför läsåret 2017/2018.

Körkortsupphandlingen är klar, vilket innebär att de elever som började i årskurs 1 detta läsår får ta del av körkortssatsningen om de uppfyller kriterierna för detta.

Samtliga program och alla elever på gymnasie- och gymnasiesärskolan har varit delaktiga i Kubprojektet som drivs av Raoul Wallenberg Academy. Kubprojektet ”Varje människa kan göra skillnad”. Vi har arbetat med den mänskliga rättigheten ”Rätten att inte diskrimineras”. Projektet avslutas med i samband med Raoul Wallenbergs dag den 27 augusti 2017.

IT-avdelning

Arbete med installation av trådlösa nätverk fortsätter. Kapacitetsutbyggnad av den virtuella servermiljön har skett, behovet av serverkapacitet har vuxit i en takt som ligger drygt 30 % över den beräknade tillväxten.

Digitaliseringen av Sölvesborgshem pågår och beräknas vara klar under våren och ett nytt IT-verktyg för logghantering av servrar och klienter har installerats.

Städservice

Intern fortutbildning pågår och utökade kvalitetskontroller INSTA 800 följs enligt plan. Dialogmöte i verksamheten pågår hela våren. Flera olika samarbetskanaler med arbetsförmedling och arbetsmarknadsenheten pågår kontinuerligt i form av praktikplatser för att lära sig städyrket.

Måltidsservice

Måltidsverksamhetens har under våren, tillsammans med skolsköterskor och rektorer från Sölvesborg och Bromölla, arbetat fram nya rutiner och intyg för specialkost.

Stora delar av verksamheten har sedan hösten 2016 påverkats av problematiken kring Brogårdens kök. Personal och tillagning av portioner har ägt rum i andra kök vilket påverkar kostnaderna för verksamheten. Arbete med att hitta en lösning har pågått en längre tid och resulterar i att ett storkök snart finns tillgängligt.

Intern revision avseende KRAV pågår och all personal har under våren fått kunskap i hur brännskador och skärsår ska hanteras.

Personaladministrativa enheten/Lön

Verksamheten har under perioden fortsatt med utvecklingsarbete utifrån projektet. Utvecklingen har avstannat något då verksamheten har fått ny chef i början av mars. Sedan slutet av april har en ny process påbörjats och dialoger kring fortsättningen pågår med kommunerna. Förslag kommer att läggas fram till den strategiska gruppen för att komma vidare i detta arbete.

Investeringar

Under perioden har inga investeringar gjorts.

Föregående år under perioden januari - april gjordes investeringar i nätverk, 313 kkr, och gymnasieskolan investerade för totalt 224 kkr (rörtrådsmaskin och lärplattform).

Personal

Ökad omsättning i förbundet har inneburit att förbundet har anställt mer personal under 2016.

P g a stor avvikelse från budget i början av året har förbundet arbetat med en åtgärdsplan för att få en budget i balans. Åtgärdsplanen innehåller bl a uppsägning av personal. Förhandlingar med fackförbund har pågått under perioden. Då HRansvarig har slutat under perioden saknas HRstöd i förbundet. Det har bl a inneburit förseningar i arbetet med åtgärdsplanen.

Med anledning av pensionsavgång har en tillförordnad förbundschef tillträtt under mars 2017. Rekrytering av ny förbundschef har påbörjats.

Förbundets utbildningschef valde att lämna sin tjänst under hösten. Tillförordnad utbildningschef tillträdde den 1 jan 2017 och den 1 augusti 2017 börjar den nya utbildningschefen sin anställning.

Under 2016 har arbetet med en gemensam personalhandbok påbörjats. Arbetet fortsätter 2017. Syftet är dels att tydliggöra relationen och de ömsesidiga åtagandena mellan arbetsgivaren samt medarbetarna och dels att säkerställa att förbundets samling av styrande dokument är aktuella.

Vid sjukskrivning sker en uppföljning efter tre dagar. Uppföljning sker kontinuerligt och metodiskt under sjukfrånvaron.

I not 1 redovisas pensionsförpliktelser och i not 4 redovisas personalkostnader och antal tillsvidareanställda. Pensionsförpliktelserna är oförändrade jmf mot föregående år.

<u>Sjukfrånvaro</u>	<u>2017 Kv 1</u>	<u>2016 Kv 1</u>
Redovisning av sjukfrånvaron		
<i>Total sjukfrånvaro i % av ordinarie arbetstid</i>	6,9	7,4
Kvinnors sjukfrånvaro i % av kvinnors ordinarie arbetstid	6,6	7,3
Mäns sjukfrånvaro i % av mäns ordinarie arbetstid	7,5	8,0
Sjukfrånvaro 60 dagar eller mer i % av den totala sjukfrånvaron	58,2	60,2
Kvinnors långtidsfrånvaro av kvinnors totala sjukfrånvaro	56,2	57,1
Mäns långtidsfrånvaro av mäns totala sjukfrånvaro	62,9	68,5
% sjuk - ålder upp till 29 år	3	6
% sjuk - ålder 30 - 49 år	4,1	4,6
% sjuk - ålder 50 år och uppåt	10,6	10,5

Driftresultat 2017-04-30 per verksamhet inkl interna poster

Verksamheter	Budget	Utfall 2017-04-30	Utfall 2016-04-30	Helårsprognos
<u>Utbildningsverksamheten</u>				
Politisk verksamhet	0	0	69	0
Revision	0	33	47	0
Extern gymnasieutbildning	0	-2 121	-890	-6 268
Övergripande skola	115	357	-72	537
Gymnasieskolan	890	-1 575	543	-8 401
Gymnasiesärskolan	0	137	-71	0
Vuxenutbildningen	182	534	645	782
	1 187	-2 635	271	-13 350
PA/lön	86	-352	-323	-376
IT	216	63	-242	216
Städservice inkl tvätteri	302	979	1 256	1 297
Måltidsservice	859	2 143	1 828	859
Stab inkl kansli	102	-675	175	-820
Periodens resultat	2 752	-477	2 965	-12 174

Förbundet redovisar ett negativt resultat på - 477 kkr för perioden. Periodens resultat visar på en ökad belastning för utbildningsverksamheten. Helårsprognosen för utbildningsverksamheten bedöms bli drygt 13 Mkr exkl åtgärdsplan 2017. Arbete med åtgärdsplan pågår för att få en ekonomi i balans.

Politisk verksamhet redovisar ett resultat på 0 kr (69 kkr) i nivå med budget. Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har haft 2 möten och direktionen 1 möte under perioden.

Revisionen redovisar ett resultat på 33 kkr (47 kkr). Granskning har gjorts av bokslut och lönehantering. Arbete med riskanalys pågår.

Extern gymnasieutbildning redovisar ett underskott på -2,1 Mkr (-1 Mkr). Kostnaderna ligger ca 0,5 Mkr högre än samma period föregående år. Det innebär att den fleråriga trenden med stora kostnadsökningar har stangerat. Färre elever läser extern utbildning, dock fler än budgeterat vilket förklarar underskottet. 415 elever läser extern utbildning vt 17 jmf med 433 elever vt 16).

Övergripande skola redovisar ett överskott på 357 kkr (-179 kkr) för perioden. Verksamheten har höga kostnader för licenser och leasing av datorer p g a fler elever. En tillförordnad utbildningschef tjänstgör vilket innebär lägre lönekostnad under perioden.

Furulundsskolan redovisar ett underskott på -1,6 Mkr (0,3 Mkr). Underskottet beror på höga kostnader för lärare och elevvård då verksamheten tog emot många elever ht 2016. Bidragen från Migrationsverket har inte täckt alla merkostnader som verksamheten har haft under perioden.

Gymnasiesärskolan redovisar ett överskott på 137 kkr (-178 kkr) vilket förklaras av en elevökning.

Vuxenutbildningen redovisar ett resultat på 534 kkr (788 kkr) vilket förklaras av att verksamheten inte har kunnat anställa personal.

IT-verksamhetens resultat visar på 63 kkr (-242 kkr) vilket är i nivå med budget. Helårsprognosen visar ett resultat på 216 kkr.

Städservice redovisar ett resultat på knappt 1 Mkr (1,2 Mkr) vilket är en positiv budgetavvikelse med ca 0,9 kkr. Avvikelsen beror på att verksamheten har arbetskraft från arbetsförmedlingen i ett samverkansprojekt. Verksamheten genererar lägre intäkter under sommaren därför visar verksamheten en positiv avvikelse mot budget under perioden januari t o m april. Helårsprognosen visar ett resultat på 1 297 kkr.

Måltidsverksamheten redovisar ett resultat på drygt 2 Mkr (1,8 Mkr). Verksamheten belastas av extrakostnader under perioden som har orsakats av stängning av Brogården. Verksamheten genererar lägre intäkter under sommaren därför visar verksamheten en positiv avvikelse mot budget under perioden januari t o m april. Helårsprognosen visar ett resultat på 859 kkr.

PA/Lön redovisar ett resultat på -352 kkr (-323 kkr). Verksamheten belastas av att HRansvarigs anställning upphört 15 mars 2017. Helårsprognosen visar ett resultat på -376 kkr.

Staben inkl kansli redovisar ett resultat på -675 kkr (175 kkr). Verksamheten belastas med

kostnader då förbundschef och personalchef har slutat sin anställning under perioden.
Helårsprognosen beräknas bli -820 kr.

Flerårsöversikt

I detta avsnitt ges en bild av förbundets ekonomi i ett flerårsperspektiv.

kkkr	2016	2015	2014	2013	2012
Allmänt					
Antal anställda	269	262	249	254	269
Lönekostnad	-138 658	-124 707	-116 992	-115 102	-116 017
Budgetomslutning					
Omsättning	266 916	249 236	240 753	233 071	224 378
Verksamhetens kostnader	-212 926	-196 879	-193 135	-189 921	-188 754
Kostnad extern gymnasieutbildning	-53 964	-53 480	-49 873	-43 443	-40 279
Avskrivningar	-2 362	-2 575	-2 835	-2 644	-2 940
Nettoinvesteringar	1 591	1 321	5 133	251	2 863
Resultat					
Resultat innan jämf.störande post	-2 313	-692	-4 184	-2 876	-4 670
Resultat efter jämf.störande post	-2 313	137	-4 184	-1 161	-2 026
Räntenetto	23	6	20	61	202
Eget kapital	-967	1 346	1 209	5 393	6 554
Finansiering					
Medlemsbidrag, utbildning	126 048	122 663	116 570	115 108	117 108
Övriga intäkter	140 868	126 573	124 183	117 963	107 053

Förbundets vision, mål och måluppfyllelse

SBKF:s vision:

* Kommunens självklara partner.

Vi vill vara kommunens självklara partner gällande utbildning och service. Vi tillhandahåller samordnad och professionell leverans av kvalitet inom utbildning och service där eleven och kunden är i fokus. Vi är en drivande och aktiv utvecklingspartner i alla våra verksamheter. SBKF:s verksamhetsidé:

- Vi är den självklara partnern för service och utbildning. Vi driver, utvecklar och förvaltar tillsammans med kommunerna bästa kvalitet och effektivitet.

SBKF:s värdegrund:

- **Kvalitet:** Varje verksamhet vilar på en grund av lång erfarenhet och medarbetare med rätt kompetens. Vi är stolta över att den service och utbildning vi ger är kunskapsbaserad, ändamålsenlig och säker. Vi har högt ställda kvalitetskrav som vi följer upp.
- **Drivkraft:** Samtliga verksamheter har såväl ansvar som frihet att anpassa sig efter kundernas behov. Vi arbetar med ständig förbättring och vågar tänka nytt. Vårt ledarskap är delegerande och bejakar initiativkraft och ansvarstagande.
- **Omtanke:** Vi möter alla med respekt och professionalitet. I våra verksamheter får alla gott bemötande och god kvalitet.

Övergripande mål

- Nöjda kunder och medborgare
- Säkra och effektiva processer
- Bästa kvalitativa resultat
- En attraktiv arbetsgivare
- Engagerade och kompetenta medarbetare
- En hållbar tillväxt i verksamheterna

Strategiskt arbete - från vision till mål

Vi arbetar utifrån fyra perspektiv - kund - verksamhet - medarbetare - ekonomi

Kundperspektivet

Nöjda kunder och Nöjda medborgare

Framgångsfaktorer:

- Delaktighet
- Tillgänglighet
- Mervärde
- Hög inflytandegrad
- Bra bemötande

Förbundsmål

Nöjda kunder

Vi arbetar för nöjda kunder och elever samt medborgare. **Målet är delvis uppfyllt.**

Delaktighet

Vi vill att kunden ska uppleva delaktighet, tillgänglighet och ett gott bemötande. **Målet är delvis uppfyllt.**

Verksamhetsmål Utbildning

Skapa ett tryggt studieklimat. Värdegrundsövningar har genomförts i årskurs 1.

Vi vill skapa ökade förutsättningar för våra elever att klara sin utbildning.

Verksamhetsmål Städ

Kundnöjdhet ska mätas. Enkäter har genomförts under våren.

Verksamhetsmål Måltid

Kundnöjdhet ska mätas och fokus ska vara mat, miljö och bemötande. Enkäter har genomförts under perioden.

Verksamhetsmål PA/Lön

NKI ska genomföras.

Supportärenden ska hanteras i första kontakten med kunden. Verksamheten är tillgänglig via supporttelefon.

Verksamhetsperspektivet

Säkra och effektiva processer

Framgångsfaktorer:

- Systematiskt förbättringsarbete med branschforskning i framkant
- Tydlig ledning
- Digitalisering
- Nyttänkande

Förbundsmål

Säkra och effektiva processer

Vi arbetar för bästa kvalitativa resultat och för säkra och effektiva processer. **Målet är delvis uppfyllt.**

Bästa kvalitativa resultat

Vår verksamhet ska präglas av systematiskt förbättringsarbete och nytänkande. **Målet är delvis uppfyllt.**

Verksamhetsmål IT

Införa tjänstekatalog.

Påbörja arbetet med framtagande av en gemensam strategi för digital utveckling.

Utarbeta SLA tillsammans med kunden.

Verksamhetsmål Utbildning

Utveckla undervisningen genom studiedagar och pedagogiska forum. En struktur för kollegialt lärande har tagit form och genomförs detta läsår på frivillig basis.

Vi ska utveckla den digitala plattformen och den digitala kompetensen, arbete pågår.

Verksamhetsmål Städ

Införande av CMIS system för att kvalitetssäkra och utveckla textilprocessen, arbetet med införande av CMIS är påbörjat.

Kvalitetskontroller INSTA 800 genomförs enligt plan.

Verksamhetsmål Måltid

Minst 30 % ekologiska livsmedel. Målet är uppfyllt.

Kvalitetsenkäten Gästens Väg ska genomföras, enkäten Gästens Väg har genomförts under varen.

Öka andelen färsk fisk. En direktupphandling är på gång för att möjliggöra detta.

Verksamhetsmål PA/Lön

Inkomna supportärenden ska vara hanterade inom 24 timmar. Supportärenden hanteras dagligen via supporttelefon.

Nya och förändrade person- och anställningsuppgifter ska vara registrerade inom avtalad tid.

Framtagning av intyg ska hanteras inom avtalad tid.

Verksamhetsmål stab inkl kansli

Kartlägga och dokumentera förbundets processer.

Framtagande av ett avvikelsesystem.

Medarbetarperspektivet

Attraktiv arbetsgivare och Engagerade samt kompetenta medarbetare

Framgångsfaktorer:

- Goda arbetsvillkor
- Kompetensutveckling

Förbundsmål

Attraktiv arbetsgivare

Vi arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare med engagerade och kompetenta medarbetare.

Målet är delvis uppfyllt.

Engagerade och kompetenta medarbetare

Vi vill ge våra medarbetare goda arbetsvillkor och möjlighet till kompetensutveckling. **Målet är delvis uppfyllt.**

Verksamhetsmål IT

Arbeta processinriktat enligt ITIL:s ramverk.

Verksamhetsmål Utbildning

Lärande bedömning kopplat till IKT som pedagogiskt verktyg. Arbetet är påbörjat.

Verksamhetsmål Städ

Höja medarbetarnas kompetens. Intern utbildning pågår.

Förenkla kontakt och information till medarbetarna digitalt. Arbetet är påbörjat.

Tillgodose praktikplatser för att lära sig städyrket. Arbetet pågår.

Verksamhetsmål Måltid

Uppmärksamma positiva händelser i verksamheten. Verksamheten arbetar aktivt med att belysa positiva händelser på Facebook.

Verksamhetsmål PA/Lön

Övertagande av löner från Bokelundskolan samt Furulundskolan. Övertagande av löner från Furulundskolan har skett.

Ekonomiperspektivet

Stark ekonomi över tiden och Tillväxt i verksamheten

Framgångsfaktorer:

- Effektivt resursutnyttjande
- Rationellt, enkelt och adekvat beslutsstöd
- Stordriftsfördelar

Förbundsmål

Stark ekonomi över tiden

Vi arbetar för tillväxt i våra verksamheter samt stark ekonomi över tiden. **Målet är delvis uppfyllt.**

Tillväxt i verksamheten

Vi har ett effektivt resursutnyttjande samt ett rationellt och adekvat beslutsstödsystem. **Målet är delvis uppfyllt.**

Verksamhetsmål IT

Utveckla förmågan till licenskontroll.

Verksamhetsmål stab inkl kansli

Införande av samverkansavtal. Arbeta med att utveckla samarbetsavtal pågår under 2017 och ingår i underlaget för budget 2018-2020. Samlat dokument som beskriver behoven för hela förbundet inför 2018-2020 har överlämnats till ekonomicheferna i medlemskommunerna.

Utveckla beslutstödssystem. I början av året inleddes ett projekt tillsammans med leverantören för att implementera fastställd verksamhetsplan, målplan samt intern kontroll i systemet. Arbeta pågår med att utveckla målstyrningsmodulen. Antal användare har ökat under perioden.

Utbildningsverksamheten har påbörjat ett utvecklingsarbete i månadsrapporteringen.

Framtida utveckling

Verksamhetsplan för 2017 med plan för åren 2018 och 2019 beskriver kommande verksamhet samt mål för dessa,

Utbildning

Gymnasieskolan arbetar vidare med att nätverka på olika plan med internationella projekt, samarbeten med kommuner och landsting, näringsliv och med skolor i olika former.

Fortbildning i nyttjandet av plattform 365 fortgår under 2017.

Gruppen nyanlända elever har avstannat, vilket kommer att medföra en översyn av nuvarande organisationen inför läsåret 17/18.

I syfte att öka antalet elever (minst 65%) , mantalsskrivna inom medlemskommuner, kommer programutbudet ses över till läsåret 2018/2019.

Från den 1 januari 2017 är det en rättighet att få läsa till grundläggande och- särskild behörighet till Högskola/Universitet samt behörighet till Yrkeshögskolan. Nationell nivå har avdelat resurser (i anslaget kommunalekonomisk utjämning utgiftsområde 25, allmänna bidrag till kommuner 2017-2020), vilka är riktade till Vuxenutbildningen för genomförande av "Rätt till KomVux".

Yrkes Vux inkl. lärlingsutbildning för vuxna kommer under 2017 att förändras. Detta medför ett ökat ansvar för kommunerna avseende medfinansiera av denna utbildning.

Under 2017 medverkar förbundet i Yrkes SFI Region Skåne.

I skolformen Utbildning i svenska för invandrare är det fortsatt hög beläggning, med konsekvenser avseende lokalbrist, kö av elever och via inskrivning. Ett flertal av dessa elever bedöms ha behov av fortsatt insats/utbildning, bland annat till Grundläggande- och Gymnasial Vuxenutbildning. Förbundet ser ett kommande resursbehov såsom till exempel utökade lärarresurserna även i dessa skolformer.

Under år 2017 kommer förbundet fortsätta att satsa på systematiskt kvalitetsarbete samt IKT utbildning framförallt för pedagogisk personal.

Trots den positiva trenden är det fortsatt problematiskt att beräkna kostnaden för interkommunal ersättning. Förbundet föreslår att en diskussion/arbete sker i syfte att, gemensamt, finna nya vägar för denna hantering.

Stöd och service

IT

Arbeta processinriktat enligt ITIL's ramverk, utarbeta SLA med verksamheterna.

Omfattande omvärldsbevakning

IT-avdelningen har flera samverkansprojekt i Skåne och Blekinge.

Städservice

En fortsatt utveckling avseende tjänster i syfte att möjliggöra en ökad frekvens, rationaliseringar samt effektiviseringar till/för kunden, ett FM (Facility Management) tänk. Att på ett kostnadseffektivt sätt få kommunerna att höja städfrekvensen.

Lokalförbättring för tvättverksamheten.

Måltidsservice

Skapa en vikariepool med utbildade och erfarna kockar för att minska sårbarheten i köken vid sjukdom och semestrar.

Jobba aktivt med att få in mer "grön mat" i skola och förskola.

PA/Lön

Öka kommunikationen med kommuner och bolag. Arbeta mot att göra så lika som möjligt för att effektivt kunna hantera löneutbetalningarna.

Resultaträkning	<i>Not</i>	Budget 2017	Resultat 2017-01-01 2017-04-30	Resultat 2016-01-01 2016-04-30	Helårs prognos exkl åtgärdsplan
Belopp i kkr					
Verksamhetens intäkter					
Verksamhetens intäkter	2	140 311	50 134	46 317	136 011
Verksamhetens kostnader					
Övriga externa kostnader	3	-141 726	-42 287	-40 394	-147 554
Personalkostnader	4	-118 702	-49 384	-43 304	-123 502
Avskrivningar	5	<u>-2 531</u>	<u>-742</u>	<u>-794</u>	<u>-2 531</u>
Summa verksamhetens kostnader		-262 959	-92 413	-84 492	-273 587
Verksamhetens nettokostnad		-122 648	-42 279	-38 175	-137 576
Kommunbidrag	6	125 400	41 800	41 138	125 400
Resultat från finansiella investeringar					
Ränteintäkter		0	2	2	2
Räntekostnader		<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Summa resultat från finansiella investeringar		0	2	2	2
Resultat		2 752	-477	2 965	-12 174

Balansräkning	Not	2017-04-30	2016-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Maskiner och inventarier	1, 5	5 358	6 099
Summa anläggningstillgångar		<u>5 358</u>	<u>6 099</u>
Omsättningstillgångar			
Kundfordringar		3 927	3 510
Övriga kortfristiga fordringar		2 484	2 042
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		16 507	13 933
		<u>22 918</u>	<u>19 485</u>
Kassa och Bank		2 327	5 704
Summa omsättningstillgångar		<u>25 245</u>	<u>25 189</u>
Summa tillgångar		<u>30 603</u>	<u>31 288</u>
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital	7		
Balanserat resultat		-967	1 346
Periodens förlust		-477	-2 313
Summa eget kapital		<u>-1 444</u>	<u>-967</u>

Balansräkning	Not	2017-04-30	2016-12-31
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		3 979	4 976
Semesterlöneskuld (inkl ferielöneskuld)		9 211	8 308
Pensionskuld individuell del		1 274	4 342
Övriga kortfristiga skulder		7 874	8 254
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		9 709	6 375
Summa kortfristiga skulder		<u>32 047</u>	<u>32 255</u>
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		<u>30 603</u>	<u>31 288</u>

Kassaflödesanalys	Not	2017-01-01 -2017-04-30	2016-01-01 -2016-12-31
Den löpande verksamheten			
Periodens resultat innan jämförelsestörande post	7	-477	-2 314
Avskrivningar	5	742	2 362
		<u>265</u>	<u>48</u>
Ökning/minskning övriga kortfristiga fordringar		-3 433	-8 122
Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder		-208	5 734
		<u>-3 376</u>	<u>-2 340</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	5	-	-1 591
		<u>0</u>	<u>-1 591</u>
Kassaflöde från investeringsverksamheten			
Jämförelsestörande post			
		<u>0</u>	<u>0</u>
Kassaflöde från jämförelsestörande post			
Periodens kassaflöde		<u>-3 376</u>	<u>-3 931</u>
Likvida medel vid periodens början		5 704	9 635
Likvida medel vid årets slut		<u>2 328</u>	<u>5 704</u>

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Delårsrapporten har upprättats enligt Lag (1997:614) om kommunal redovisningslag (KRL), tillämpliga delar i Kommunallag (1991:900) 8 kap och utfärdade rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning med undantag av rekommendation 13.2, Redovisning av hyres-/leasingavtal. Frågeställningarna kring redovisningen av hyresavtal mot medlemskommunerna kommer att diskuteras vidare med medlemskommunerna.

Materiella anläggningstillgångar

Som investering klassas inköp som har en livslängd på mer än tre år och där anskaffningsvärdet överstiger ett basbelopp. Avskrivningar enligt plan beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd, 5 eller 10 år.

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp som efter individuell prövning beräknas bli betalt.

Pensionsförpliktelser

Sölvesborg Bromölla Kommunalförbund saknar pensionsförpliktelser avseende garanti- eller visstidspension enligt det tidigare pensionsvalet PA-KL.

Förtroendevalda inom SBKF har rätt till ersättning för förlorad pensionsförmån enligt reglemente och ersättningen regleras årligen.

Hösten 2010 gjordes en inlösen av pensionsförmån enligt KAP KL och fr o m 2011 har SBKF en försäkringslösning avseende pension till efterlevande och förmånsbestämd ålderspension.

Internräntan är 2 % under perioden januari - april (2 % under 2016).

Not 2 Övriga intäkter

	<u>2017-01-01</u> <u>-2017-04-30</u>	<u>2016-01-01</u> <u>-2016-04-30</u>
Måltidsservice	21 309	19 571
Städservice	9 616	8 858
IT och PA/lön tjänster	6 895	7 439
Gymnasieutbildning	2 218	1 824
Gymnasiesärutbildning	893	1 114
Ersättning för nyanlända från medlemskommunerna	2 537	1 818
Ersättning från migrationsverket	2 669	2 092
Övriga intäkter	3 997	3 601
Summa	<u>50 134</u>	<u>46 317</u>

Not 3 Övriga kostnader

	<u>2017-01-01</u> <u>-2017-04-30</u>	<u>2016-01-01</u> <u>-2016-04-30</u>
Köpt utbildning från fristående skolor	9 005	7 291
Köpt utbildning från kommuner	9 980	10 455
Lokalkostnader	6 306	6 086
Livsmedel	7 576	7 356
Licenser och datakommunikation	1 616	1 813
Läromedel	1 012	1 078
Resekostnader elever	1 504	1 371
Transporter	964	643
Konsultkostnad	356	1 121
Revisionskostnader	25	138
Övriga kostnader	3 943	3 042
Summa	<u>42 287</u>	<u>40 394</u>

Not 4 Personalkostnader

	<u>2017-01-01</u> <u>-2017-04-30</u>	<u>2016-01-01</u> <u>-2016-04-30</u>
<i>Tillsvidareanställda oavsett sysselsättningsgrad med fördelning på kvinnor och män har uppgått till</i>		
Män	73	57
Kvinnor	194	194
Totalt	<u>267</u>	<u>251</u>
 <i>Löner och ersättningar har uppgått till</i>		
Gymnasienämnden (5 kvinnor och 5 män)	144	82
Lärare	13 626	11 004
Måltidspersonal	7 607	6 872
Lokalvårdspersonal	6 078	5 069
Övrig personal	8 011	8 214
Summa löner och ersättningar	<u>35 466</u>	<u>31 241</u>
Sociala avgifter enligt lag och avtal	<u>13 918</u>	<u>12 063</u>
Summa	<u>49 384</u>	<u>43 304</u>

Not 5 Inventarier

	<u>2017-01-01</u> <u>-2017-04-30</u>	<u>2016-01-01</u> <u>-2016-12-31</u>
Inventarier		
Ingående anskaffningar	25 766	24 175
Periodens förändringar		
-Inköp	-	1 591
	<u>25 766</u>	<u>25 766</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående avskrivningar	-19 666	-17 305
Periodens förändringar		
-Avskrivningar	-742	-2 362
	<u>-20 408</u>	<u>-19 667</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar		
Utgående restvärde enligt plan	<u>5 358</u>	<u>6 099</u>

Not 6 Medlemsbidrag

	<u>2017-01-01</u> <u>-2017-04-30</u>	<u>2016-01-01</u> <u>-2016-04-30</u>
Bidrag till utbildning från Bromölla Kommun	18 720	18 371
Bidrag till utbildning från Sölvesborgs kommun	23 080	22 767
Summa	<u>41 800</u>	<u>41 138</u>

Medlemskommunernas årliga avgifter till gymnasieutbildningen bestäms efter andel av det totala antalet ungdomar i åldern 16-19 år räknat per den 31 december två år före respektive aktuellt budgetår. Under 2017 är fördelningen Bromölla (45,1 %) och Sölvesborg (54,9 %).

För vuxenutbildningen ska medlemskommunernas del av kostnaderna baseras på respektive kommuns andel av antalet elever i verksamheten beräknat på ett snitt av de tre senaste slutförda verksamhetsåren.

Not 7 Eget kapital

	<u>2017-01-01</u> <u>-2017-04-30</u>	<u>2016-01-01</u> <u>-2016-12-31</u>
Eget Kapital		
Balanserat resultat	-967	1 346
Periodens resultat	-477	-2 313
Utgående eget kapital	<u>-1 444</u>	<u>-967</u>

Direktionen beslutade i september 2015 att 2014 års underskott skall återställas inom 3 år och det skall hanteras i det ordinarie budgetarbetet.

Det långsiktiga målet för det egna kapitalet är att det skall vara lika stort som semesterlöneskulden vilket är drygt 9 Mkr i april 2017.

Sölvesborg 2017-

Helené Björklund

Jenny Önnevik

Jeppe Johnsson

Rolf Mårtensson

