

# **SORSELE KOMMUN**



## **Delårsbokslut januari - juni 2015**





## Innehållsförteckning

<b>KOMMUNCHEFENS SAMMANFATTNING DELÅRSREDOVISNING 2015</b>	<b>1</b>
<b>OMVÄRLDSANALYS</b> .....	<b>2</b>
<b>PERSONAL</b> .....	<b>2</b>
<b>EKONOMISK REDOVISNING</b> .....	<b>5</b>
NÄMNDERS/ UTSKOTTETS RESULTAT.....	8
INVESTERINGSREDOVISNING .....	9
RESULTATRÄKNING .....	10
BALANSRÄKNING.....	11
KASSAFLÖDESANALYS .....	12
NOTER, I TKR.....	13
REDOVISNINGSPRINCIPER .....	20
BEGREPPSFÖRKLARINGAR.....	22
<b>VERKSAMHETSOMRÅDEN</b> .....	<b>23</b>
KOMMUNSTYRELSEN – ALLMÄN VERKSAMHET .....	23
KOMMUNSTYRELSEN - TILLVÄXTVERKSAMHET.....	24
KOMMUNSTYRELSEN – TEKNISKA UTSKOTTETS VERKSAMHETSOMRÅDE.....	26
KOMMUNSTYRELSEN - UTBILDNINGSVERKSAMHET .....	28
KOMMUNSTYRELSEN - SOCIALTJÄNSTVERKSAMHET .....	30
<b>KOMMUNALA BOLAG</b> .....	<b>32</b>
SORSELEBO AB.....	32
SORSELE VÄRMEVERK AB .....	33
<b>SAMMANSTÄLLD REDOVISNING - SORSELE KOMMUNKONCERN</b> .....	<b>34</b>



## Kommunchefens sammanfattning delårsredovisning 2015

Vår ekonomi pekar mot ett överskott om ca 1,9 miljoner kr på helårsbasis

Vi har rekryterat nya chefer på viktiga positioner

- Jenny Ottosson är ny socialchef
- Linda Renberg är ny chef hemtjänsten
- Gustav Karlberg är ny chef särskilda boenden
- Lasse Burman är ny chef GVA
- Sara Grundström är ny kommunsekreterare och chef kansliet
- Carola Arvidsson är ny chef Städenheten

### Angelägna områden som vi arbetat med första halvåret 2015

- Få det nya särskilda boendet att fungera bra efter flytten från Solhem
- Följa och utvärdera de av politiken fastställda målen för de olika verksamheterna
- Anpassa volymen personal till det behov som finns
- Fortsatt arbeta med budget så att det finns en överensstämmelse mellan tilldelning av medel och uppgifter
- Anpassa vårt fastighetsbestånd till behovet
- Implementering av ny teknik i skolan

### Nya projekt

- ”Möjligheternas region”. Ett projekt med Region 8 för att stärka företag i kommunen och stimulera till ökat företagande.
- ”Capacity building in Swedish Lapland”. Ett projekt som ska möjliggöra för våra företag i besöks- och turistbranschen att på ett bättre sätt kunna marknadsföra och sälja sina produkter. Sorsele är numera medlem i Swedish Lapland Visitors Board. Där ingår samtliga kommuner i Norrbotten samt Skellefteå och Sorsele
- ”SAMLA”. Ett projekt för att öka de nyanländas möjligheter till lyckad integration. Språkkunskaper, praktik och utbildning är det som är framgångsfaktorer.
- ”Projektet Leader Lapland” Under året har även grunden lagts för fortsatt deltagande i Leaderprojekt vilket är prioriterat och kommer att starta upp under andra halvan av 2015.
- ”Leaderområde Vindelälven”. Ett Leaderprojekt som kommer att i huvudsak handla om fiske- och besöksutveckling längs Vindelälven. Startas under andra halvan av 2015.

Avslutningsvis vill jag rikta ett stort tack alla medarbetare i Sorsele Kommun som på ett engagerat sätt möjliggör att vi tillsammans kan ge bra service till medborgarna i Sorsele kommun.

Jan Ask  
Kommunchef Sorsele Kommun



## Omvärldsanalys

Kommunens vision, kommunstyrelsens övergripande mål och verksamheternas övergripande mål antogs med planeringsanvisningarna för 2015:

### Kommunens vision

”Ett livskraftigt Sorsele – där vi tillsammans skapar ett hållbart och generöst samhälle för alla.”

### Övergripande mål

”Sorsele kommun är en service- och myndighetsorganisation där helhetssyn och samverkan präglar arbetet för medborgarnas bästa. Verksamheten i den samordnade förvaltningen kännetecknas av hög kvalitet. Ett gemensamt synsätt i hela organisationen är att verka för en social-, ekologisk och ekonomisk hållbar tillväxt som även är smart och inkluderande.”

### Verksamheternas övergripande mål

Utifrån ett medborgarperspektiv finns ett intresse av att verksamheten bedrivs på ett kostnadseffektivt sätt. En väl fungerande ekonomi och verksamhetsstyrning är en förutsättning för att detta skall vara möjligt. Upprättade och fastställda mål redovisas och följs upp under respektive nämnd/ utskott.

### Befolkning

Invånarantalet minskade med 28 personer under årets första 6 månader då både flyttnings- och födelsenetto var negativt. Justeringspost är rapporteringar från skatteverket till SCB där man retroaktivt har ändrat i folkbokföringen. Det innebär att dessa siffror egentligen skulle funnits med på den föregående statistiklistan.

	100831	110831	120630	130630	140630	150630
Flyttningsnetto	9	-22	-16	-37	20	-17
Födelsenetto	-3	-11	-14	-16	-6	-18
Förändring, totalt	6	-33	-30	-53	14	-28
Justeringspost SKV						7
Antal invånare	2749	2716	2708	2620	2609	2537

## Personal

### Personalvård

Att ha en frisk och hälsosam personal är ett mål för kommunens verksamhet.

Alla anställda har rätt till antingen betald motion på arbetstid, detta genom en så kallad motionstimme där arbetsgivaren satsar en halvtimmes arbetstid/vecka och den anställda en halvtimme av sin fritid, eller ett bidrag till friskvårdsaktiviteter på fritid.

Bidraget är 275 kr/halvår och kan nyttjas två gånger per år.

Vidare är Sorsele kommun en rökfri arbetsplats och anställda som vill ha hjälp att sluta snusa eller röka kan få hjälp med detta.

### Företagshälsovård

Sorsele kommun har avtal om företagshälsovård med Previa.

Previas erbjuder hjälp och stöd via bland annat hälsokontroller, hörselkontroller och stödsamtal både enskilt och i grupp.

Previas har under första halvåret 2015 varit engagerade vid ett antal tillfällen och resultatet har varit gott.



## Rehabiliteringsverksamhet

Arbetsgivaren har ett långt gående ansvar för anställda som på grund av sjukdom inte klarar av sitt arbete. Dessa personer skall i möjligaste mån rehabiliteras så de kan återgå till sitt ordinarie arbete eller i andra hand, omplaceras till andra arbetsuppgifter. Arbetet med rehabilitering sköts enligt plan och sker i samarbete med Arbetsförmedlingen som övertagit en del av Försäkringskassans arbetsuppgifter.

## Redovisning av sjukfrånvaro

Sammanställningen omfattar samtliga arbetstagare som under året haft en eller flera anställningar, oavsett anställningsform. Även timavlönade, s k springvikarier och feriearbetande ingår i beräkningen.

Med tillgänglig arbetstid avses den arbetade tiden samt tid med tjänstledigheter med bibehållen lön enligt avtal eller annan av arbetsgivaren avlönad ledighet. Tjänstledigheter, oavlönad frånvaro som tjänstledighet för annat arbete, studieledighet, vård av barn etc ingår ej. .

Med sjukfrånvaro avses tid där arbetstagare inte kan arbeta

- till följd av sjukdom, olycksfall eller arbetsskada
- genomgår medicinsk behandling eller medicinsk rehabilitering och då får sjukpenning enligt lagen om allmän försäkring. (AFL)
- genomgår arbetslivsinriktad rehabilitering och rehabiliterings-penning enligt AFL utges.

*Definition sjukfrånvaro är hämtad ur Allmänna bestämmelser 10 (AB 10)*

Under sjukfrånvaron har den anställde rätt till någon av följande sjukförsäkringsförmåner:

- sjuklön från arbetsgivaren
- sjukpenning från Försäkringskassan
- tidsbegränsad sjukersättning från försäkringskassan
- aktivitetsersättning från försäkringskassan eller
- rehabiliteringsersättning från försäkringskassan

Även karensdagen räknas som sjukfrånvaro.

## **Nyckeltal 1 - Total sjukfrånvaro samtliga anställda per den 30:e juni.**

	Kommunstyrelsen, Tekniska nämnden, Samhällsbyggnads		Omsorgsnämnden		Bu-nämnden	
	2014 delår	2015 delår	2014 delår	2015 delår	2014 delår	2015 delår
a) Total sjukfrånvaro i timmar	1 542	2 993	14 090	13 505	6 209	3 599
b) Tillgänglig arbetstid i timmar	57 261	65 938	137 818	121 037	84 920	93 870
<b>Nyckeltal 1 (kvot a/b)</b>	<b>2,7</b>	<b>4,5</b>	<b>10,3</b>	<b>11,2</b>	<b>7,3</b>	<b>3,8</b>

Den ökning av tillgänglig arbetstid i timmar avseende KS område hittar vi ingen förklaring till och stämmer troligtvis inte, de statistiska variationerna mellan -14 och -15 kan bero på det program som vi använder, QlickView.



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### Totalt för samtliga

	<b>2013 delår</b>	<b>2014 delår</b>	<b>2015 delår</b>
a) Summa sjukfrånvarotid (tim)	18 194	23 220	20 097
b) Tillgänglig arbetstid (tim)	316 136	279 999	280 845
<b>Nyckeltal 1 (kvot a/b)</b>	<b>5,7</b>	<b>8,3</b>	<b>7,2</b>

I delårsbokslutet redovisas inte sjukfrånvaron specificerad enligt Lagen om årsredovisning. Vi har valt att endast redovisa totala sjukfrånvaron för hela kommunen samt för förvaltningarna. Kommunstyrelsen, Tekniska förvaltningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen redovisas tillsammans. Dels är det så få anställda inom förvaltningarna att sekretessen inte kan garanteras, dels har de redovisats tillsammans under alla år som sjukfrånvaro redovisats i års- och delårsbokslut.



## Ekonomisk redovisning

### Allmänt

Perioden visar på ett positivt resultat om 4,5 mkr. Här har framför allt Slussen-verksamheten (+2,4 mkr) och ensamkommande flyktingungdomar (+2,9 mkr) bidragit till överskottet. Dessa täcker upp ett redovisat underskott mot budget på socialtjänstverksamheten (-1,7 mkr) och barn- och utbildningsverksamheten (-0,69 mkr).

Prognosen för hela året pekar mot ett överskott på 1,9 mkr. Här ser vi att Slussen-verksamheten och ensamkommande flyktingungdomar fortsätter öka på överskottet, (dock inte lika mycket som under första halvåret) samt att vi väntar en återbetalning från AFA på 1,8 mkr i slutet av året.

Två stora utgifter väntar oss också under årets sista månader; 2 mkr i Boverket-SorseleBo-avtalet samt nedskrivningar på 1,2 mkr.

### Utredning av balanskravet

Enligt de balanskravsregler som gäller från och med 2004-12-01 skall ett negativt årsresultat täckas i kommande budgetar senast inom 3 år. De samlade underskotten 2001-2014 uppgår till -9,061 mkr. Detta skall enligt KS beslut vara återställt 2020. Nedan finns sammanställningen över utvecklingen.

År	2010	2011	2012	2013	2014	Tom juni 2015	Prognos 2015
<b>Resultat</b>	4238	410	-1 553	2 355	-7 407	4 543	1 912
<b>Ackumulerat resultat</b>	-2867	-2 456	-4 009	-1 654	-9 061	-4 518	-7 149

### Finansiella mål

Kommunen har fastställt finansiella mål. Nedan redovisas dessa:

Finansiella mål	Delårsutfall 2015	Måluppfyllelse per juni 2015	Beräknat utfall vid årets slut	Beräknad måluppfyllelse per dec 2015
Resultatet före extraordinära poster skall uppgå till + 1 % av skatteintäkterna och statsbidragen. (1 % ca 1,6Mkr/år)	Resultatet uppgår till 4,1 mkr per den 30/6	Ja	Prognosen på resultatet är 1,9 mkr per 151231	Ja
Investeringar som inte avser affärsmässig verksamhet skall uppgå till högst 90 % av avskrivningsnivån, målet gäller 2015.	Uppfylls inte för halvåret där investeringar överskrider avskrivningar med 360 tkr.	Nej	Beräknat utfall ligger på 15,1 mkr och överskrider därmed kraftigt målet.	Nej
Likviditeten skall minst uppgå till 10 Mkr	Kassalikviditeten uppgår till 7,98 mkr.	Nej	Svårt att bedöma.	
Soliditeten skall senast år 2020 uppgå till 30% (2014 uppgick soliditeten till 23,6 %). Det anger hur stor del av kommunens tillgångar som finansierats med egna medel.	Soliditeten uppgår till 26,7% per den 30/6. Den har ökat något under 2015.	Nej	Svårt att bedöma.	
Det ackumulerade underskottet 2013 (-1655 tkr) skall vara helt återställt och en resultatutjämningsreserv ska tillskapas till 2020.	Ackumulerat underskott den 30/6 uppgår till -4 518 mkr.	Nej	Ackumulerat underskottet beräknas uppgå till -7,1 mkr per 31/12.	Nej

Vi kan konstatera att ett av de finansiella målen har uppnåtts per 2015-06-30.

Under respektive nämnds egen berättelse återfinns uppföljningen av resterande mål.

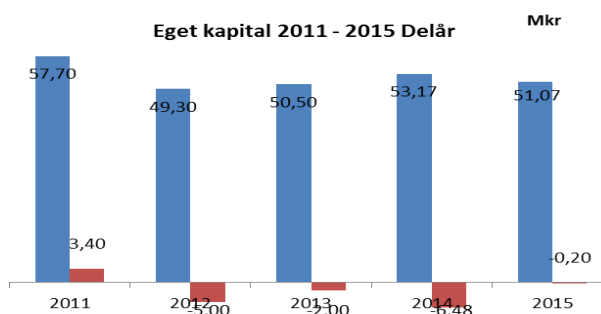




## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

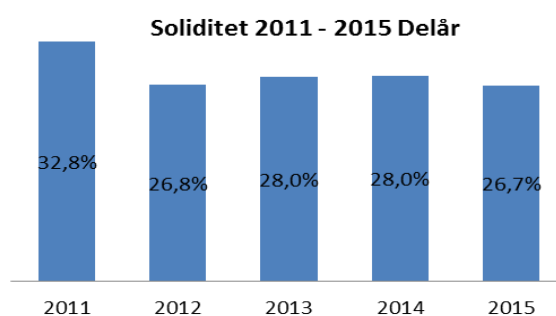
### EGET KAPITAL

Det egna kapitalet består av anläggningsskapital och rörelsekapital och uppgår till 51 mkr. Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet visar på kommunens finansiella styrka och beredskap på kort sikt. Rörelsekapitalet uppgår vid periodslutet till -0,2 tkr.



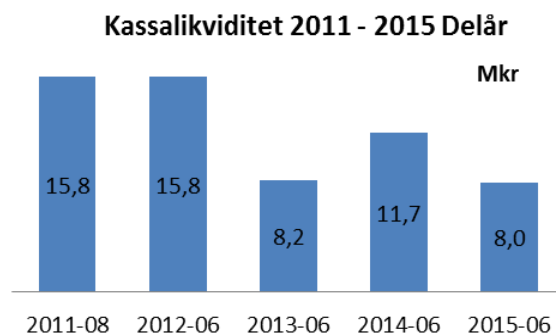
### SOLIDITET

Soliditeten, dvs det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna, anger hur stor del av tillgångarna kommunen finansierat med egna medel. Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga.



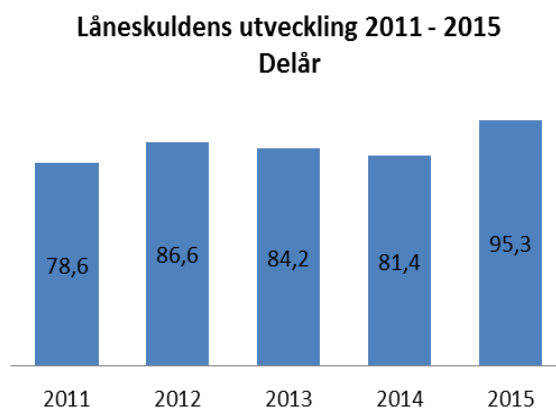
### LIKVIDITET

Likviditeten visar kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Denna har sedan årsskiftet sjunkit från 10,0 mkr till 8,0 mkr. Vi uppfyller därmed inte det finansiella målet på 10 mkr längre.



### LÅNESKULD

Låneskulden har ökat med 5,2 mkr sedan årsskiftet och 13,9 mkr sedan 2014-06-30.





## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### UTVECKLINGEN AV NETTOKOSTNADER OCH SKATTEINTÄKTER

Verksamhetens nettokostnader i resultaträkningen visar hur stor del av kommunens löpande verksamhet som måste täckas av kommunalskatten.

Nettokostnaderna bör utvecklas i samma takt som skatteintäkterna.

#### Nettokostnadsutveckling

2011-08-31 - 2015-06-30

År	Nettokostnad (tkr)	Förändring
2011-08-31	104 196	+ 1,3%
2012-06-30	85 619	-17,8%
2013-06-30	85 392	-0,3%
2014-06-30	83 531	-2,2%
2015-06-30	78 605	-5,9%

#### Skatteintäkternas utveckling (inkl statsbidrag)

2011-08-31 - 2015-06-30

År	Förändring	Nettokostnader i % av skatteintäkter
2011-08-31	2,5%	94,9
2012-06-30	-24,0%	102,6
2013-06-30	2,4%	100,0
2014-06-30	-2,2%	100,0
2015-06-30	0,3%	93,9

Förutom nettokostnaderna ska även de finansiella kostnaderna täckas av skatteintäkter. Finansnettot är skillnaden mellan ränteintäkter och räntekostnader.

#### Finansnettots utveckling

2011-08-31 - 2015-06-30

År	Finansnetto (tkr)	Finansnetto i % av skatteintäkter
2011-08-31	-1 266	1,2
2012-06-30	-2 750	3,3
2013-06-30	-1 096	1,3
2014-06-30	-1 037	1,2
2015-06-30	-577	0,7

**NÄMNDERS/ UTSKOTTS RESULTAT**

Nämndsredovisningen visar på ett överskott mot budget på 4 271 tkr. Prognosen för helåret ligger på +131 tkr mot budget.

**DRIFTREDOVISNING**

Per nämnd/ utskott

Nämnd/styrelse	Nettokostnader			Delårs- budget	Nyttjad % av års- budget
	Jan-juni 2014	Jan-juni 2015	Budget- avvikelse		
<b>Fullmäktige o Revision</b>	<b>553</b>	<b>537</b>	<b>-20</b>	<b>518</b>	<b>52</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>83 452</b>	<b>74 671</b>	<b>4 315</b>	<b>78 986</b>	<b>47</b>
- Allmänna utskottet	2 333	-1 197	4 564	3 368	-18
- Tillväxtverksamhet	4 221	330	2 024	2 354	7
- Teknisk verksamhet	12 562	10 745	148	10 893	49
- Barn- och utbildningsverksamhet	31 035	32 666	-692	31 974	51
- Socialtjänstverksamhet	33 301	32 128	-1 730	30 399	53
<b>Samhällsbyggnadsnämnd</b>	<b>23</b>	<b>54</b>	<b>-23</b>	<b>31</b>	<b>88</b>
<b>Totalt</b>	<b>84 028</b>	<b>75 262</b>	<b>4 272</b>	<b>79 534</b>	<b>47</b>

**DRIFTSREDOVISNING****PROGNOS HELÅR**

per nämnd Nämnd/styrelse	Nettokostnader		Avvikelse prognos Helårs- budget	Nyttjande av års- budget
	Prognos Helår 2015	Budget Helår 2015		
<b>Fullmäktige o Revision</b>	<b>978</b>	<b>1 035</b>	<b>57</b>	<b>94%</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>157 866</b>	<b>157 972</b>	<b>106</b>	<b>100%</b>
- Allmänna utskottet	5 840	6 735	895	87%
- Tillväxtverksamhet	1 225	4 707	3 482	26%
- Teknisk verksamhet	22 635	21 785	-850	104%
- Barn- och utbildningsverksamhet	65 232	63 948	-1 284	102%
- Socialtjänstverksamhet	62 934	60 797	-2 137	104%
<b>Samhällsbyggnadsnämnd</b>	<b>93</b>	<b>61</b>	<b>-32</b>	<b>152%</b>
<b>Totalt</b>	<b>158 937</b>	<b>159 068</b>	<b>131</b>	<b>100%</b>



## INVESTERINGSREDOVISNING

Nämnd/styrelse	Nettokostnader (tkr)		
	Redovisn 2015-06-30	Årsbudget 2015	Ber Utfall 2015
<b>Kommunstyrelsen</b>	4 059	11 338	11 338
- Varav Allmänna utskottet	-	-	-
- Varav Teknisk verksamhet	4 033	11 038	11 038
- Varav Tillväxtenheten	-	300	300
- Varav Socialtjänstverksamhet	-	-	-
<b>SoU Utskottet</b>	167	200	200
<b>VA-verksamheten</b>	-	400	400
<b>Omsorgsnämnden</b>	-	100	100
<b>Bredband</b>	-	3 100	3 100
<b>Totalt</b>	<b>4 200</b>	<b>15 138</b>	<b>15 138</b>

Ovan redovisas de i budgeten beslutade investeringarna samt de under året tillkommande beslutade. Bedömningen är att alla beslutade investeringar kommer att genomföras under året.

**RESULTATRÄKNING**

	Not	Utfall Jan-Jun 2014	Utfall Jan-Jun 2015	Budget Jan-Jun 2015	Avvikelse mot budget Jan-Jun
Verksamhetens intäkter	1	47 813	59 514	54 187	5 327
Verksamhetens kostnader	2	-127 012	-133 864	-131 463	-2 401
Avskrivningar	3	-4 333	-4 255	-4 300	45
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>		<b>-83 531</b>	<b>-78 605</b>	<b>-81 576</b>	<b>2 970</b>
Skatteintäkter	4	50 217	51 026	51 787	-761
Generella statsbidrag	5	33 294	32 700	32 122	578
Finansiella intäkter	6	412	449	150	299
Finansiella kostnader	7	-1 158	-1 026	-1 650	624
<b>Resultat före extra-ordinära poster</b>		<b>-766</b>	<b>4 543</b>	<b>834</b>	<b>3 710</b>
Extraordinära intäkter		0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0
<b>Periodens resultat</b>		<b>-766</b>	<b>4 543</b>	<b>834</b>	<b>3 710</b>

	Bokslut 2014	Prognos 2015	Budget 2015	Avvikelse mot budget	
Verksamhetens intäkter	100 498	97 970	108 374	-10 404	
Verksamhetens kostnader	-262 794	-251 600	-262 925	11 325	
Av- och nedskrivningar	-9 920	-9 800	-8 600	-1 200	
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-172 216</b>	<b>-163 430</b>	<b>-163 151</b>	<b>-279</b>	
Skatteintäkter	100 052	101 949	103 574	-1 625	
Generella statsbidrag	66 604	65 593	64 244	1 349	
Finansiella intäkter	428	450	300	150	
Finansiella kostnader	-2 274	-2 450	-3 300	850	
<b>Resultat före extra-ordinära poster</b>	<b>-7 407</b>	<b>2 112</b>	<b>1 667</b>	<b>445</b>	
Extraordinära intäkter	8	0	1 800	0	1 800
Extraordinära kostnader	8	0	-2 000	0	-2 000
<b>Årets prognostiserade resultat</b>	<b>-7 407</b>	<b>1 912</b>	<b>1 667</b>	<b>245</b>	

**BALANSRÄKNING**

<b>TILLGÅNGAR</b>	<b>Not</b>	<b>Jan-juni 2014</b>	<b>Bokslut 2014</b>	<b>Jan-juni 2015</b>
<b>Anläggningstillgångar</b>				
Fastigheter och anläggningar	9	199 087	192 078	192 078
Akkumulerade avskrivningar	3	-69 417	-73 079	-76 963
Maskiner och inventarier	9	13 639	13 719	13 819
Akkumulerade avskrivningar	3	-11 098	-11 447	-11 818
Pågående investeringsprojekt			16 723	21 241
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier, andelar, bostadsrätter m m	10	9 945	9 945	10 381
Långfristiga fordringar	11	976	976	976
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>143 133</b>	<b>148 915</b>	<b>149 714</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>				
Lager, exploateringsverksamhet, pågående projekt				
Statsbidragsfordringar	12	13 303	16 310	15 302
Övriga kortfristiga fordringar	13	19 085	21 490	17 926
Likvida medel		11 741	9 979	7 985
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>44 129</b>	<b>47 779</b>	<b>41 213</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>187 262</b>	<b>196 694</b>	<b>190 927</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>				
	<b>Not</b>	<b>Jan-juni 2014</b>	<b>Bokslut 2014</b>	<b>Jan-juni 2015</b>
<b>Eget kapital</b>				
Eget kapital		53 170	46 529	51 073
därav periodens resultat		-766	-7 407	4 543
<b>Avsättningar</b>				
Pensionsmedel	14	2 053	3 182	3 129
<b>Skulder</b>				
Långfristiga lån	17,18	81 433	90 123	95 309
Kortfristiga skulder	15	50 606	56 860	41 417
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTT- NINGAR OCH SKULDER</b>		<b>187 262</b>	<b>196 694</b>	<b>190 927</b>
<b>PANTER OCH ANSVARFÖRBINDELSER</b>				
Pensionsförpliktelser	14	106 468	104 513	102 521
Borgensåtaganden	18	71 544	71 266	71 266

**KASSAFLÖDESANALYS**

<b>KASSAFLÖDESANALYS</b>	<b>Not</b>	<b>Period- bokslut 2015-06-30</b>	<b>Period- bokslut 2014-06-30</b>
<b><i>Den löpande verksamheten</i></b>			
Periodens Resultat		4 544	-767
Justeringar för av och nedskrivningar	3	4 255	4 333
Justeringar för avsättningar, pensioner mm	14	-53	-59
<b>Kassaflöde före förändringar i rörelsekapitalet</b>		<b>8 746</b>	<b>3 507</b>
Kassaflöde från förändringar i rörelsekap			
Ökning (-)/minskn (+) kortfristiga fordringar		4 572	3 708
Ökning (-)/minskn (+) förråd		0	0
Ökning (+)/minskn (-) kortfristiga skulder		-15 444	-1 438
<b>Kassaflöde från förändr i rörelsekapitalet</b>		<b>-10 872</b>	<b>2 270</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-2 126</b>	<b>5 777</b>
<b><i>Investeringsverksamheten</i></b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	16	-4 618	-6 844
Försäljning av anläggningstillgångar		0	0
Förvärv av finansiella tillgångar	10	-436	-393,2
Försäljning av finansiella tillgångar	10	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-5 054</b>	<b>-7 237</b>
<b><i>Finansieringsverksamheten</i></b>			
Nyupptagna lån	17	0	0
Amortering av skuld	17	5 186	-1 315
Ökning av långfristiga fordringar			
Minskning av långfristiga fordringar			
Övriga finansiella poster			
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>5 186</b>	<b>-1 315</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-1 993</b>	<b>-2 775</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>		<b>9 979</b>	<b>14 516</b>
<b>Summa likvida medel vid periodens slut</b>		<b>7 985</b>	<b>11 741</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>-1 993</b>	<b>-2 775</b>



## NOTER, I TKR

<b>Tilläggsupplysning 1</b>		
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>2015-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>
Avgifter och ersättningar	7 558	8 133
Bidrag från stat o övriga	29 368	19 924
Hyror arrenden	3 867	3 513
Övrigt, inkl saldo motpart	18 721	16 243
<b>Summa</b>	<b>59 514</b>	<b>47 813</b>
<b>Varav projektverksamhet</b>	<b>5 297</b>	<b>4 246</b>

<b>Tilläggsupplysning 2</b>		
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>2015-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>
Löner och sociala avgifter	63 708	66 024
varav semesterlöneskuld	1 415	-489
Pensionskostnader	4 349	1 645
Inköp av anlägg.- o underh.material	536	871
Bränsle, energi, vatten	2 971	3 992
Köp av huvudverksamhet	11 477	11 780
Lokal- och markhyror	1 041	1 300
Övriga tjänster	14 301	14 363
Lämnade bidrag	5 549	6 439
Övriga kostnader, inkl saldo motpart	28 517	21 086
<b>Summa</b>	<b>133 864</b>	<b>127 012</b>
<b>Varav projektverksamhet</b>	<b>5 297</b>	<b>4 246</b>

<b>Tilläggsupplysning 3</b>		
<b>Avskrivningar</b>	<b>2015-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>
Inventarier och fordon	372	349
Byggnader	3 884	3 984
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>4 255</b>	<b>4 333</b>





## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### Tilläggsupplysning 4

<i>Skatteintäkter</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Egna skatteintäkter, preliminär	50 975	50 164
Slutavräkning året före	-104	-102
Prel slutavräkning året	155	155
<b>Summa</b>	<b>51 026</b>	<b>50 217</b>

*Skatteintäkterna för 2015 är beräknade enl SKL:s prognos enl RKR anvisning 4.2*

### Tilläggsupplysning 5

<i>Skatteutjämning, statsbidrag</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Inkomstutjämning	16 561	15 929
Strukturbidrag	3 010	3 049
Regleringsbidrag	-50	303
Kostnadsutjämning	13 124	13 368
Införandetillägg mm		257
Bidrag LSS-utjämning	-2 134	-1 785
Fastighetsavgift	2 189	2 174
<b>Summa</b>	<b>32 700</b>	<b>33 294</b>

### Tilläggsupplysning 6

<i>Finansiella intäkter</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Övriga ränteintäkter	35	43
Utdelning Kommuninvest	414	369
<b>Summa</b>	<b>449</b>	<b>412</b>

### Tilläggsupplysning 7

<i>Räntekostnader</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Ränta långfristiga lån	1 004	1 134
Övriga räntekostnader	23	24
<b>Summa</b>	<b>1 026</b>	<b>1 158</b>



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### **Tilläggsupplysning 8**

<b>Jämförelsestörande poster</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
prognos		
Återbetalning FORA AGS	1 800	0
Avtal Bovevrket SorseleBo	-2 000	0

### **Tilläggsupplysning 9**

<b>Fastigheter o Anläggningar</b>	<b>2015-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>
Ingående värden	135 722	126 924
Avskrivningar	-3 884	-3 984
Årets anskaffningar	4 518	6 730
Årets försäljningar		
Reavinst/förlust		
Bortskrivet värde		
Utgående värde	136 356	129 671
<b>Maskiner o Inventarier</b>		
Ingående värden	2 272	2 776
Avskrivningar	-371	-349
Årets anskaffningar	100	114
Bortskrivet värde		
	2 001	2 541
<b>Akkumulerade Värden</b>		
Fastigheter o Anläggningar	213 319	199 087
Ack avskrivningar	-76 963	-69 417
Inventarier	13 819	13 639
Ack avskrivningar	-11 818	-11 098
	138 357	132 212



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### Tilläggsupplysning 10

<i>Aktier, andelar och bostadsrätter</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
SorseleBo AB	4 000	4 000
Sorsele Värmeverk AB	4 000	4 000
Kommentus Gruppen AB	1	1
Kommuninvest	2 150	1 714
Min A/S	50	50
Inlandsbanan AB	120	120
Inlandskommunernas ek för	30	30
Vindelälvs kommunernas ek för	30	30
<b>Summa</b>	<b>10 381</b>	<b>9 945</b>

### Tilläggsupplysning 11

<i>Långfristiga fordringar</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Sorsele Värmeverk AB	976	976
<b>Summa</b>	<b>976</b>	<b>976</b>

### Tilläggsupplysning 12

<i>Statsbidragsfordringar</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Statsbidrag	1 309	2 487
Migrationsverket	13 993	10 816
<b>Summa</b>	<b>15 302</b>	<b>13 303</b>

### Tilläggsupplysning 13

<i>Övriga kortfristiga fordringar</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Kundfordringar, fakturering	3 442	2 267
Skattekonto och moms	5 916	5 808
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7 901	9 058
Övriga fordringar	400	1 952
<b>Summa</b>	<b>17 659</b>	<b>19 085</b>



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### Tilläggsupplysning 14

<i>Pensionsmedel/Avsättningar</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Ingående avsättning	2 561	1 700
Nya förpliktelser under året	-43	-58
Avsättning pensioner	2 518	1 642
Upplupen löneskatt	611	411
<b>Summa</b>	<b>3 129</b>	<b>2 053</b>
<i>Ansvarsförbindelsen</i>		
Ingående ansvarsförbindelse	84 108	88 564
Årets förändringar	-1 603	-2 882
Utgående ansvarsförbindelse	82 505	85 682
Löneskatt	20 016	20 786
<b>Summa</b>	<b>102 521</b>	<b>106 468</b>
<b>Aktualiseringsgrad</b>	<b>93%</b>	<b>91%</b>
Beräkningsgrunder för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper		
<b>Avgiftsbestämd Ålderspension</b>	<b>2 129</b>	<b>2 210</b>

### Tilläggsupplysning 15

<i>Kortfristiga skulder</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Kortfristig del av anläggningslån, mm	2 419	2 405
Leverantörsskulder	2 925	2 290
Moms	553	429
Personalskatter	2 105	2 349
Semesterlöneskuld	7 767	5 993
Okompenserad övertid	1 070	1 247
Sociala avgifter	10 104	9 480
Interimsskulder	10 603	14 427
Övrigt	863	2 177
Boverkets bidrag till SorseleBo	3 007	10 100
<b>Summa</b>	<b>41 416</b>	<b>50 897</b>



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### **Tilläggsupplysning 16**

<i>Nettoinvesteringar</i>	<i>2014-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Investeringsutgifter	4 618	6 844
Försäljningar		
Nedskrivningar		
<b>Summa</b>	<b>4 618</b>	<b>6 844</b>

### **Tilläggsupplysning 17**

<i>Sammanställning Lån</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Spintab	0	2 888
Statshypoteket	0	10 892
Kommuninvest	96 354	68 685
SorseleBo - Ränte o		
Amorteringsfritt	1 374	1 374
Avräkning Kortfristig del	-2 419	-2 405
<b>Summa</b>	<b>95 309</b>	<b>81 433</b>
Periodens amortering	1 314	1 315
Nya lån	6 500	0

### **Tilläggsupplysning 18**

<i>Kommunens Borgensåtaganden</i>	<i>2015-06-30</i>	<i>2014-06-30</i>
Lån i Sorsele Värmeverk	35 000	35 000
Lån i SorseleBo	35 000	35 000
Borgen för egna hem	1 544	1 544
<b>Summa</b>	<b>71 544</b>	<b>71 544</b>



## Tilläggsupplysning 19

*Avstämning av resultat enl. balanskrav*

Balansresultat 2001 tkr	-2 770,0
Balansresultat 2002 tkr	2 333,0
Balansresultat 2003 tkr	-5 294,0
Balansresultat 2004 tkr	-10 862,0
Balansresultat 2005 tkr	-335,7
Balansresultat 2006 tkr	5 548,6
Balansresultat 2007 tkr	424,1
Balansresultat 2008 tkr	1 339,0
Balansresultat 2009 tkr	2 512,9
Balansresultat 2010 tkr	4 237,5
Balansresultat 2011 tkr	410,2
Balansresultat 2012 tkr	-1552,9
Balansresultat 2013 tkr	2354,57
Balansresultat 2014 tkr	-7 407
Balansresultat 2015-06-30	4 543
<b>Summa</b>	<b>-4 518,2</b>
Beräknat resultat 2015	1 912

## Tilläggsupplysning 20

*Solidarisk borgen i Kommuninvest i Sverige AB*

Sorsele kommun har 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 280 kommuner som per 2015-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Sorsele kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2015-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 335 266 287 789 kr och totala tillgångar till 324 392 727 836 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 191 763 651kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 185 401 898 kr.



## REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning. Därutöver har Rådet för kommunal redovisning utfärdat rekommendationer om vad som kan anses som god redovisningssed för kommuner. Avsteg från rådets principer redovisas särskilt.

**Amorteringar** under år 2015 på långfristiga skulder redovisas som kortfristig skuld i bokslutet.

**Anläggningstillgångar** har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet minus eventuella investeringsbidrag och avskrivningar. Byggnads och markvärden separeras inte för kommunens fastigheter.

**Anslutningsavgifter** för VA-avgifter bokförs som inkomster i Investeringsredovisning

**Avskrivningar** sker linjärt, d v s med lika stora belopp varje år, enligt plan efter följande procentsatser i tabellen nedan:

Avskrivningsobjekt	Procentsats
Inventarier	10 %
ADB-utrustning	20 % och 33%
Transportmedel och maskiner	10 % eller 20 %
Fastigheter och anläggningar	2, 3, eller 5 %
Mark	Ingen avskrivning
Aktier, andelar etc	Ingen avskrivning

Det är ännu ej tillämpat komponentavskrivning i enlighet med RKR 11:4.

**Reparationer** och underhåll skall generellt kostnadsföras. Det kan förekomma att underhåll har bokförts som investering

**De anställdas fordran** på kommunen i form av sparade semesterdagar och övertid har skuldbokförts.

**Intern ränta** beräknas på objektens bokförda värden. Årets internränta uppgår till 2,9 procent och bygger på en samhällsekonomisk kalkyl över den femåriga statsobligationsräntan som kommunförbundet gjort.

**Intäktsräntor** som inflyter efter periodskiftet har fordringsförts och tillgodoräknats perioden.

**Kapitalkostnader** har beräknats efter nominell metod vilket innebär att kapitaltjänstkostnaderna

beräknas med avskrivning som tidigare på investeringens anskaffningsvärde och internräntan beräknas på oavskrivet restvärde.

**Kostnadsräntor** hänförliga till perioden, men förfallna till betalning efter periodskiftet, har skuldbokförts.

**Leverantörsfakturor** inkomna efter periodskiftet, men hänförliga till perioden, har bokförts och belastat periodens redovisning.

**Lärarnas ferielöneskuld** har skuldbokförts.

**Löner, semesterersättningar och övriga löneförmåner** har i största möjliga utsträckning periodiserats till rätt tidsperiod. Timlöner avseende juni har periodiserats.

**Pensionsskulden** har bokförts enligt de förändrade principer som gäller fr o m år 1998. Pensionsförmåner intjänade före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförmåner intjänade fr o m år 1998 redovisas under rubriken ”Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser” i balansräkningen. Periodens nyintjänade pensionsförmåner ingår i verksamhetens kostnader tillsammans med periodens pensionsutbetalningar och särskild löneskatt. I enlighet med Rådet för kommunal redovisnings rekommendation, har den särskilda löneskatten på pensionskostnaden periodiserats. Den särskilda löneskatten ingår också i ansvarsförbindelsen.

Vi följer rekommendation nr 2 då kommunalrådets pension är inräknade i den ordinarie pensionsberäkningen och kostnadsredovisningen. Förmånen följer gängse löneavtal.

**Skatteintäkterna** har beräknats och bokförts i enlighet med Sveriges Kommuners och Landstings aprilprognos.

**Sociala avgifter** har bokförts som procentuella pålägg i samband med löneredovisningen i enlighet med rekommendationer från SKL.

**Utställda fakturor** (kundfordringar) efter periodens utgång, men hänförliga till tidsperioden, har fordringsförts och tillgodogjorts redovisningen.

Leverantörsskulder och kundfordringar kan innehålla både förskottsbetalningar och skulder.



### **Sammanställd redovisning**

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag där kommunen har minst 20% inflytande. Inga förändringar har skett i kommunens sammansättning.

### **Kommunen följer rådets anvisningar utom på följande punkter:**

Årlig förändring av outtagen semester och ej kompenserad övertid belastar inte verksamhetens kostnader löpande utan först vid period- och årsbokslut.

Avskrivningar av anläggningstillgångar påbörjas ej löpande efter det att investeringar färdigställs, utan i dagsläget enbart vid period- respektive årsbokslut. Räntekostnader aktiveras inte.

Kommunens leasingavtal är insamlade men inte sammanställda då inga leasingavtal är längre än 3 år och beloppen inte är väsentliga enl RKR rekommendation nr 13. Detta gäller även lokaler.

Kommunen följer rekommendation nr 2 då kommunalrådets pensioner är inberäknade i den ordinarie pensionsberäkningen. Förmånen följer gängse löneavtal.

Exploateringsmark redovisas inte som omsättningstillgång. Tillgången är mycket blygsam.

Inga bidrag till infrastrukturella investeringar finns.





## BEGREPPSFÖRKLARINGAR

Tkr = tusentals kronor  
Mkr = miljontals kronor

**Anläggningskapital** är eget kapital bundet i anläggningar. Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

**Anläggningstillgångar** är fast och lös egendom avsedda för stadigarvarande bruk och innehav.

**Avskrivningar** är planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar som motsvarar årets förbrukning (kostnad).

**Balansräkningen** visar kommunens samtliga tillgångar, skulder och eget kapital på bokslutsdagen. Balansräkningen visar även hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det anskaffats (skulder, avsättningar och eget kapital).

**Kassaflödesanalys** visar hur årets drift-, investerings och låneverksamhet (finansiering) mm har påverkat de likvida medlen.

**Driftsredovisning** visar utfallet för de olika verksamheterna i förhållande till budgeterade kostnader.

**Eget kapital** utgör skillnaden mellan tillgångar och skulder och består av två delar:

- Rörelsekapital som är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder
- Anläggningskapital som är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder

**Finansnetto** är ett samlat begrepp för ränteintäkter minus räntekostnader. Ett positivt finansnetto innebär att ränteintäkterna varit större än räntekostnaderna, ett negativt finansnetto innebär motsatt förhållande.

**Rörelsekapital** är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

**Skulder** är dels kortfristiga (skall betalas inom ett år), dels långfristiga.

**Intern ränta** är kalkylmässig kostnad för det kapital (bundet i anläggningstillgångar) som utnyttjas inom en verksamhet.

**Investeringsredovisning** visar årets investeringsutgifter och inkomster.

**Kapitaltjänstkostnader** består av internränta och avskrivning.

**Kortfristiga skulder** är kortfristiga lån och andra skulder hänförliga till den löpande verksamheten som förfaller till betalning inom ett år.

**Långfristiga skulder** är skulder vars löptid överstiger ett år.

**Nettoinvesteringar** utgör skillnaden mellan investeringsutgifter och investeringsbidrag (statsbidrag, anslutningsavgifter m m).

**Nettokostnader** är driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

**Omsättningstillgångar** är tillgångar som är avsedda att omsättas i rörelsen, t ex bank - och postgirotillgodohavanden, kundfordringar och förråd.

**Periodisering** är fördelning av intäkter och kostnader till rätt redovisningsperiod (bokföringsår).

**Resultaträkningen** visar årets samtliga intäkter och kostnader. Den visar även förändringen av eget kapital, d v s årets resultat, som också kan utläsas genom att jämföra balansräkningen för de senaste åren.

**Soliditet** är andelen eget kapital av de totala tillgångarna, d v s till hur stor del har kommunen finansierat sina tillgångar med skattemedel (egna medel).

**Tillgångar** är dels omsättningstillgångar (t ex kontanter, statsbidragsfordringar och förråd) och dels anläggningstillgångar (t ex aktier, långfristiga fordringar, inventarier och fastigheter).



## Verksamhetsområden

### KOMMUNSTYRELSEN – ALLMÄN VERKSAMHET

Tkr	Budget jan – jun 2015	Utfall jan – jun 2015	Utfall jmf budget	Prognos 2015
Kostnader	-19 515	-18 242	+1 273	
Intäkter	16 148	19 439	+3 291	
Nettokostnader	-3 368	+1 197	+4 564	+895

#### EKONOMISK ANALYS

##### Resultat jan-jun 2015 jämfört med budget.

Utfallet för delåret 2015 är 4 564 tkr lägre än budgeterat. De främsta orsakerna är;

Verksamhet	tkr	Orsak
Asylsökande barn	705	
Napoleongården-putthem	1 289	
Tranan	928	
Bredband	621	Lägre kostnader samt nytt avtal med operatör
Ekonomikontor	346	Lägre personalkostnader

##### Prognos helår 2015

Prognosen för helåret är 5 840 tkr, det vill säga 895 tkr lägre än budget.

Kommunstyrelsens budget bedöms vara i balans. Kostnadsreduceringar kommer fortsatt att sökas.

#### PERIODENS VERKSAMHET

Verksamheterna har genomförts på i stort sett samma sätt som tidigare. Ny kommunsekreterare har anställts. Personalchefen har återgått till sin ordinarie tjänst från att ha tjänstgjort som socialchef under första halvåret.

Under första halvåret 2015 har kostnaderna för verksamheterna präglats av återhållsamhet.

Intäkter för bredbandsverksamheten och de reducerade kostnaderna (återbetalning) från länstrafiken gör att verksamheten får ett överskott. Personalavdelningen kommer att köpa nytt tidsredovisningssystem som bedöms kosta 300'. En person kommer även under hösten att jobba med införandet av detta system.

#### UPPFÖLJNING AV MÅL FÖR STÖDVERKSAMHETEN

”Tillsammans är vi effektiva med god service internt och externt. Vårt arbetssätt kännetecknas av gott bemötande och god tillgänglighet för våra kunder.

##### Bedömning av måluppfyllelse

Den bedömning som görs är att allmänna verksamheterna är på god väg att nå målet ovan. Vi får inga signaler om att bemötandet inte är gott. Bemötandet ska alltid vara föremål för utveckling. Kanske utbildning bör genomföras. Externa kunder har inte framfört negativa synpunkter, men vi har inte fått positiv kritik heller.

Vad avser effektivitet är det, på samma sätt som bemötandet, föremål för ständig prövning och utveckling.



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### KOMMUNSTYRELSEN - TILLVÄXTVERKSAMHET

Tkr	Budget jan – jun 2015	Utfall jan – jun 2015	Utfall jmf budget	Prognos 2015
Kostnader	-9 780	-13 945	-4 145	
Intäkter	7 446	13 615	6 169	
Netto	-2 354	-330	+2 024	+3482

#### EKONOMISK ANALYS

##### Resultat 1 jan- 30 jun 2015 jämfört med budget

	tkr	
Övriga medlemsavgifter	-9	
Vatten- och fiskevård	-40	Eftersläp återsök FVO Giertsbäcken
Marknadsf arvod reseers m	0	
Kommunal andel i projekt	-105	Eftersläpande medfinansiering Projekt Hanslaget
Projekt m extern finanser	43	
Varuhemsändning	36	
Bidrag till saml.lokaler	75	
Lönebidrag	56	
Stöd till organisationer	5	
Bidr till föreningar	-29	
Arbetsmarknadsenhet	-301	Eftersläp intäkter anställningsstöd, intäkter ej bokförda
Centraltvätt	-330	Intäkter från socialtjänst ej inkomna.
Turistbyrå o information	-159	Ök kostnader utifrån tjänsteköp. Normaliseras
Tillståndsprovning	-6	
Stöd till studieorganisat	50	
Kostnader Biblioteksverks	-19	
Badverksamhet	-42	Högre kostnader än beräknat vad gäller kemiska prod.
Ungdomsverksamhet	53	
Flyktingverksamhet	489	
Godman/Vårdnadshavare	-	
Slussen	2 390	
Beredsk.arb OSA	-20	
Feriearb skolungdom	103	Löner ej utbetalda
Utvecklingsenheten	-68	Ej budgeterade kostnader IT-fördelning
Näringslivskontoret	-111	Kostnadsfört projekt Högscoleutbildning
Projektkontor	-40	
Folkhälsosamordnare	4	

#### Åtgärder för att nå budget i balans

Svårighet att nå budget i balans. Oförutsedda kostnader under 2015 består i IT-fördelning som ger ett underskott på 314 000. Det kostnadsförda projektet Högscoleutbildning står för ett underskott på 216 000. Detta innebär att underskottet är svårt att lösa inom ramen för Tillväxtverksamheten. Alla enheter är införstådda i att sparsamhet råder.



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### PERIODENS VERKSAMHET

#### Näringsliv o marknadsföring

Saknar näringslivsutvecklare under första halvåret. Via insatsen ”Service för tillväxt” har kommunchef, Kommunalaråd och Tillväxtchef utfört företagsbesök i ökad omfattning. Näringslivsprojektet ”Möjligheternas region 8” startar under hösten, vilket möjliggör en stor satsning. Turistansvarig har avslutat sin anställning i juni. Turistbyråverksamheten sommaren 2015 lades ut på entreprenör som pilotprojekt. Omfattande arbete under perioden att förbereda inför projekt inom turism (Capacity Building in Swedish Lapland) och övrigt näringsliv via ”Möjligheternas region”. Lärcentra har skiftat från tillväxt – till skolverksamhet under perioden.

#### Fritid och Kultur

Den nya organisation Fritid- Kulturenheten har hittat sin roll som tillväxtskapande och tillväxtfrämjande enhet till medborgarna samt besökarna. Biblioteket håller nu på att utveckla skolbiblioteksarbetet mer med aktiva program och utställningar. Del av Inlandsbanemuset är flyttat hit också. Bad-och simhallen har haft lördagsöppet varje ”lönehelg” för ortsbor och turister. Fritidsgården Aktiviteten har genomfört Sportlovsprogramverksamhet samt Kulturveckan för ungdomarna samt en final med skolavslutningen. Folkhälsa – föreningsliv har arbetat igenom olika policys, mallar och genomfört utbildningar även ombildat Folkhälsorådet med en folkhälsostrategi. Genomfört olika kampanjer såsom Instagramtävlingen. Natur-och kulturarv medverkar i Biosfärområdet, Turistbyrån med 2 st LONA Projekt.

#### Arbetsmarknadsenheten

Centraltvätten är i drift och tvättar även åt extern kund. Sociala verksamheten har inte betalat för intern tvätt under första halvåret, då de efterfrågat fakturor avdelningsvis vilket kommer att redovisas i september. Samarbetet med Arbetsförmedling och Socialtjänst fungerar tillfredsställande. Integrationsamordnaren har tillsammans med övriga inom AME tagit emot 0 antal kvotflyktingar och 4 personer via Arbetsförmedlingen. Har även hjälpt 4 personer som återförenats i Sorsele. Under perioden 1 januari till 30 juni har Arbetsmarknadsenheten 21 inskrivna (praktik och anställning) – av dessa är 18 individer nyanlända. Slussen som stöttar ensamkommande ungdomar som bor i egen lägenhet genom hembesök, läxläsning, körkortsteori, jobbsökning etc. har under perioden haft 12 ungdomar inskrivna.

### UPPFÖLJNING AV MÅL FÖR TILLVÄXTVERKSAMHETEN

”Tillsammans ger vi goda förutsättningar för boende, besökare och företag att trivas och utvecklas i kommunen.”

Samtliga enheter inom Tillväxtverksamheten arbetar för att uppnå målsättningen att skapa goda förutsättningar för boende, besökare och verksamheter att trivas och utvecklas i kommunen. Inom fritid- och kultursektorn sker intensivt arbete för att öka tillgängligheten av våra verksamheter för medborgarna genom ökade öppettider, samt genom att bredda utbudet genom event och engagemang (temaveckor etc.) Mycket av detta arbete samordnas mellan turism- och fritidssektorn.

Arbetsmarknadsenheten har genom projektet ”Hållbar bosättning” kommit fram till en bra modell för att arbeta inkluderande och stärkande med våra nyanlända. Arbets sättet kommer att fortsätta inom ramen för ordinarie verksamhet. Tillsammans med Arbetsförmedling och Socialtjänst skapas förutsättningar för individer utanför arbetsmarknaden att komma vidare till arbete.

Näringsliv och Turism - Under första halvåret 2015 har stort arbete lagts på kommande projekten ”Destination Capacity in Swedish Lapland”, samt ”Möjligheternas Region 8”. Dessa projekt med de resurser de medför ses som en förutsättning för att skapa goda förutsättningar för näringslivet i kommunen.



## KOMMUNSTYRELSEN – TEKNISKA UTSKOTTETS VERKSAMHETSOMRÅDE

Tkr	Budget jan-juni 2015	Utfall jan –juni 2015	Utfall jmf budget	Prognos 2015
Kostnader	-28 126	-26 920	+1 206	
Intäkter	17 233	16 175	-1 058	
Nettokostnader	-10 893	-10 745	+148	-850

Tekniska utskottet har under perioden hållit 4 sammanträden. Förvaltningen består av ett tekniskt kontor som leds av en teknisk chef med ansvar för fastighetsenhet inkl. fastighetsteknik och bostadsanpassning, samhällsbyggnadsenhet, stadenhet och GVA-enhet. Även kommunens bolag SorseleBo AB och Sorsele värmeverk AB administreras via tekniska kontoret enligt upprättade avtal. De taxefinansierade verksamheterna Vatten och Avlopp, Renhållning och Slamtömning skall vara självfinansierade via kommunala taxor. Förvaltningen har ansvar för 42 st verksamhetsområden.

### VERKSAMHET

#### Verksamhetens övergripande mål (antagna av kommunstyrelsen 2014-04-15)

Mål för tekniska verksamheten:

”Tillsammans levererar vi service och tjänster av hög kvalitet med gott bemötande gentemot våra kunder. Verksamheten är miljö- och energieffektiv i sin förvaltning av kommunens egendomar och verkar för en säker och attraktiv miljö”.

Verksamhetens uppfattning är att i huvudsak har målen uppnåtts.

### PERSONAL

Personalen i förvaltningen är fördelade i följande personalpooler. Tekniskt kontor, fastighetsskötarpool, städpool, vaktmästeri Ammarnäs samhällsbyggnadsenheten samt GVA personal. Fastighetsskötarpool, samhällsbyggnadsenhet, vaktmästeri Ammarnäs, städpool och GVA har arbetsledning i respektive poolorganisation. Tekniskt kansli saknas. Funktionerna upprätthålls av stödfunktioner inom kommunstyrelsens verksamhetsområden.

Budgetutfall perioden jan-juni samtliga personalkostnader, teknik och service.

Budget 2015, perioden	8 018 tkr
<u>Utfall, perioden</u>	<u>7 662 tkr</u>
Resultat, perioden	+355 tkr

Prognos för året är att personalkostnaderna inom samtliga enheter följer i stort budget.

### TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET

De taxefinansierade verksamheterna Vatten och Avlopp, Renhållning samt Slamtömning beräknas tillsammans få ett underskott mot budget om ca: -100 tkr för helåret. I budgeten har det beräknats att VA ska generera ett överskott om 200 tkr och renhållning med 247 tkr samt att slamtömningen balanserar. Det innebär att det totala överskottet beräknas bli ca: 350 tkr vilket gör att det även i år finns utrymme att reducera det ackumulerade underskottet inom VA.

### TREPARTENS RENHÅLLNINGSNÄMND

Trepartens renhållningsnämnd är en gemensam nämnd tillsammans med Malå och Norsjö kommuner. Nämndens huvudsakliga uppdrag är insamling av hushållens avfall med gemensamt renhållningsfordon. Nämndens verksamhet följer i stort upprättad plan och budget. Nämnden räknar med ett resultat som ligger i nivå med budget dvs nollresultat.



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### MARK OCH FASTIGHETER

Som en del i Solhemsprojektet har utbyggnaden av sjukstugan (Hus F) slutförts. Inflyttningen skedde i januari. De invändiga renoveringarna av hus B samt D har slutförts under våren och lokalerna är i drift. Markarbeten hus F samt de utvändiga ombyggnationerna kommer att vara slutförda i september.

Renoveringen/anpassningen av Blattnicksele skola har pågått under våren med en del förseningar som går att härleda till hinder från nyttjarna. Inflyttning innan skolstart i augusti.

MKB projektet med ny ledningsplats samt utförande av åtgärder som krävs för ett säkrare kommunhus är slutförda under juni månad med redovisning i september.

Verksamhet lokaler vård och omsorg visar på ett underskott på ca: 850 tkr. Av detta är ca: 350 tkr upparbetade kostnader för ombyggnad av Napoleongården, resten, ca: 500 tkr är underskott i hyresintäkter. Dels var hyran av korttidsboenden inte uppjusterad dels hade budget lagts med en uthyrningsgrad på 100 % vilket det aldrig har nått upp till. Under våren har i genomsnitt ca. 35 rum hyrts ut.

Försäljningar och avveckling av verksamheter i syfte att minska verksamhetsvolymerna och förbättra driftsekonomin i förvaltningen har skett under perioden. Under perioden har ett antal åtgärder i kommunala verksamhetslokaler vidtagits. I stort handlar det om att verksamheterna själva, av olika skäl, vill få anpassningar utförda i verksamhetslokalerna. Vi har utfört dessa där prioriteringarna har varit anpassningar/åtgärder med hänsyn tagna till myndighetsbeslut eller där verksamheten får onödiga störningar i verksamheten eller ekonomiska negativa konsekvenser om inte anpassning sker.

Exploatering av tre nya industritomter har påbörjats.

Projektet Solhem har färdigställt. Utbyggnaden och anpassningarna vid sjukstugan är klara, endast markarbeten återstår.

### INVESTERINGAR

Följande investeringsobjekt finns för 2015.

Konto	Aktivitet	Budget	Upparbetat juni 2015.	Proj. påbörjat.	Avslutas i år
0225	Åtg.badsjön, ny brygga mm.	850 tkr	0 tkr	Ja	Prelm, Nej.
0517	Målning fasad C-hus	200 tkr	0 tkr	Ja	Ja
0516	Allmänna energiåtg.	500 tkr	7 tkr	Ja	Ja
0518	Turistbyrån	300 tkr	0 tkr	Nej	Nej
0223	Reningsverk Gargnäs	600 tkr	0 tkr	Ja	Ja
0542	Bl-sele skola	2 800 tkr	2 562 tkr	Ja	Ja

#### Projekt som flyttas från 2014 till 2015 och ska färdigställas under 2015

0224	Modernisering gatljus	2 911 tkr	0 tkr	Ja	Nej
0504	Digital utalarming	219 tkr	54,5 tkr	Ja	Nej
0508	Entre kommunhus	69 tkr	0 tkr	Ja	Osäkert
0597	Solhemsprojektet	3 135 tkr	1 309 tkr	Ja	Ja
0810	Ny släckbil Ammarnäs	100 tkr	100 tkr	Ja	Ja

I huvudsak kommer de flesta av investeringsprojekten att både påbörjas och slutföras i år.

### EKONOMISK ANALYS

Tekniska förvaltningens budgettilldelning för 2015 är 21 785 tkr varav 11 417 tkr utgör kapitaltjänstkostnader vilket ger en nettobudget om 10 368 tkr.

Tekniska förvaltningen kommer att få svårt att fullt ut klara sin budget. Det totala underskottet för året beräknas bli ca: - 850 tkr.

### DE BETYDANDE AVVIKELSER ÄR:

#### Negativa avvikelser

Lokaler vård o omsorg	- 900
Vintyerväghållning	- 150 tkr
Gatubelysning	- 100 tkr
Turist kultur o fritidsanl.	- 70 tkr

#### Positiva avvikelser

Städpool	+ 250 tkr
Räddningstjänst	+ 180 tkr
Fastighetsteknik	+ 100 tkr



## KOMMUNSTYRELSEN - UTBILDNINGSVERKSAMHET

Tkr	Budget jan – jun 2015	Utfall jan – jun 2015	Utfall jmf budget	Prognos 2015
Kostnader	-34 034	-38 237	-4 203	
Intäkter	2 060	5 570	3 511	
Nettokostnader	-31 974	-32 666	-692	-1 284

### EKONOMISK ANALYS

#### Resultat jan- jun 2015 jämfört med budget

Resultatet för perioden understiger budget med 692 Tkr. Lägre personalkostnader inom förskolan ger överskott i dessa verksamheter medan gymnasieskolans kostnader för Interkommunala ersättning är högre än beräknat. Avtalet med Liljans förskola reviderades under våren, med högre kostnader som följd.

Social- och utbildningsutskott	-1
Kost förskola Ammarnäs	-19
Kostnad förskola Bl-sele	174
Kostnad förskola Gargnäs	208
Kostnader Blåhaken	373
Kostn fritids V-skolan	9
Spec.ped Barnomsorg	-20
Sjumilaskogen (Femårs)	78
Kollektiv Liljan	-698
Barnoms andra kommuner	-187
Kostn förskoleklass A-näs	2
Kostnad förs.klass Bl-sel	27
Kostn förs.klass V-skolan	77
Kost grundskola A-näs	24
Kost grundskola Bl-sel	-18
Grundskola 1-6 V-skol	-694
Grundskola 7-9 V-skol	-213
Elevhälsa personal	483
Modersmålsundervisning	185
Barn med särskilda behov	151
Skolskjutsar	-264
Kost Särskoleverksamhet	64
Kost Gymnasieskolan	-215
Lokaler Gymnasieskolan	-6
Kostn Gymnasiesärskola	-72
Kommunal Vuxenutbildning	-15
Lärcentrum	81
Kostn Svenska för invandr	66
Fbk Ensamma flyktingar	28
Skolkontor, skolledning	-299

#### Prognos helår 2015

Prognosen för helåret 2015 pekar på ett negativt resultat med 1 284 tkr, 2 % under budget.

### PERIODENS VERKSAMHET

#### Övergripande

Under våren rekryterades en IT-pedagog i syfte att stärka den satsning på ny teknik som genomförs i hela verksamheten. Samarbetspartners har engagerats till olika satsningar, ex Mediacenter och Specialpedagogiska skolmyndigheten.



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

Utbildningsverksamheten har tillsammans med fritid och kultur gjort en lokalutredning om att samnyttja bibliotekets lokaler på ett mer effektivt sätt, skapa utrymme för lärcentrum och flytta vuxenutbildningen till samma lokaler.

Redovisningar har skett till Skolinspektionen efter deras inspektioner.

En projektansökan till ESF beviljades i slutet av juni. Projektstödet uppgår till drygt 6,4 mkr.

### **Förskola**

På tätorten har efterfrågan på förskoleplatser balanserat mot tillgången på platser. Kommunens målsättning att erbjuda plats i förskola inom en månad har uppfyllts.

I Blattnickssele har barnantalet ökat ytterligare och en utökning av verksamheten sker succesivt. Ombyggnationen i förskolans lokaler blev färdiga under våren.

### **Grundskola**

I Blattnickssele pågår upprustning av skolans lokaler.

Fortbildning av lärarpersonalen i användandet av iPad i undervisningen och andra digitala lär-resurser har genomförts. De elever som lämnade årskurs nio gjorde detta med mycket goda resultat.

### **Gymnasieskola**

Gymnasiefilialen med samarbete mot Arvidsjaur avslutades i samband med vårterminens slut. De interkommunala ersättningarna för gymnasieelever är underbudgeterade.

Satsning i ny teknik i form av läsplattor för samtliga elever fortskrider.

### **Vuxenutbildning**

Sfi-lärling i glesbygd, ett statsbidrag från Skolverket beviljades i slutet på februari 2015. Projektledare upparbetar organisation för detta under våren. Lärlingsverksamheten startar i början på hösten.

Antalet elever som läser på gymnasial nivå via Hermods har ökat. Insatser för att höja kvalitén på den utbildningen måste genomföras under hösten.

## **UPPFÖLJNING AV MÅL FÖR SKOLVERKSAMHETEN**

”Tillsammans levererar vi en skola av hög nationell kvalitet. Barn, elever och vårdnadshavare möts med respekt av medarbetare som sätter barn- och elever i centrum.”

Sammantaget är utbildningsverksamhetens bedömning att vi levererar en skola med hög kvalitet. Många utmaningar och förbättringsområden finns, och strävan är att systematiskt arbeta igenom dessa områden.

Under första halvåret 2015 har ett flertal åtgärder vidtagits för att uppnå målet om en skola av hög nationell kvalitet.

- Samtliga verksamheter har tagit fram egna mål som ska sikta mot den politiska visionen och de politiskt fastställda målen.
- Projekt att utveckla undervisningen på SFI har inletts.
- Anställningen av en IT-pedagog som ska underlätta implementeringen av digitala lär-resurser i samtliga verksamheter.
- Tre förstelärare har anställts med ett uttalat syfte att stärka undervisningens kvalitet.
- Ett verktyg för systematiskt kvalitetsarbete har köpts in och ska implementeras under hösten.





## KOMMUNSTYRELSEN - SOCIALTJÄNSTVERKSAMHET

Tkr	Budget jan – jun 2015	Utfall jan – jun 2015	Utfall jmf budget	Prognos 2015
Kostnader	-36 115	-38 205	-2 090	
Intäkter	5 717	6 076	+359	
Nettokostnader	-30 399	-32 129	-1 731	-2 137

### EKONOMISK ANALYS

#### Resultat jan- jun 2015 jämfört med budget.

Periodens resultat visar på ett underskott på ca -2 137 tkr. Stora förändringar i verksamheter och organisation innebär att en del kostnader är svårberäknliga 2015. Försörjningsstöd har haft en del extra utgifter på grund av många ensamkommande flyktingar och återföreningar. Ökade kostnader på omsorgskontoret innehåller delar av omställningskostnader i samband med projekt Solhem som drog ut på tiden. Äldreomsorgen har ökade kostnader bland annat på grund av för hög bemanning och många sjukskrivningar.

Omsorgsnämnd	-68	Färdtjänst	79
Handikappråd	-1	Riksfärdtjänst	3
Hemtjänst Svävarna	-152	Medicinsk enhet	435
Hemtjänst Ammarnäs	-110	Piraten	93
Hemtjänst södra	141	Hem för vård el boende	-2
Anhörigvård	-4	Hem vård el boenden barn ungd.	35
Anhörigstöd	-1	Familjehem barn o ungdom	726
Trygghetslarm - hemtjänst	-26	Kontaktpers föreb verksam	-36
Bidr till snöröjning	2	Förebyggande verksamhet	46
Hemsjukvård	-104	Försörjningsstöd	-123
Äldreboende Solhem	-264	Omsorgskontor	-22
Vaktmästeri o städ Solhem	-51	Verksamhetsansv Äldreoms	-123
Särskilda boenden	-1 062	Bemanningsenhet	25
Vaktmästeri särskilt boende	-62	Solhem kök	-210
LSS- personlig ass	-510	Hjälpmedel	-55
LSS under 18 år	68	Fotvård	-62

### PERIODENS VERKSAMHET

#### Individ och familjeomsorg

LSS-ärenden med insatser av personliga assistenter är konstant. Två överklaganden är inskickade till förvaltningsrätten, inväntar beslut. Tillkommit placeringar av ungdomar utöver budget. Försörjningsstöd har haft en del extra utgifter på grund av många ensamkommande flyktingar och återföreningar. Boendestödet har ökat. Barnutredningar har ökat. Ej återsökningsbara kostnader inom IFO har ökat.

#### Äldreomsorg

Arbetsgrupper inom äldreomsorg har planerat inför omstruktureringen i organisering av äldreomsorgen, i samband med ny- och ombyggnationer. Genomlysning av hemtjänsten inleddes i januari och kommer att fortgå och mynna ut i nytt effektiviserings- och planeringsverktyg. Från och med början på året var flytten från Solhem verkställd. Vi har under våren utfört utbildningar av personal, bland annat PPP och utbildning av de nya grupperna utifrån de nya personalplaceringarna. Det har varit mycket nya introduktioner, på grund av de nya placeringarna. Gäller både hemtjänst och särskilt boende. Vi har även haft många nyrekryteringar, enhetschef hemtjänst, HSL särskilt boende som bidrar till ökade kostnader i form av inskolning. Det är en viss överbemanning på särskilda boenden utifrån budget. Det är en åldrande personal med mycket sjukskrivningar. Extrapersonal har behövts vid flera vak.

#### Solhems kök

Lägre intäkter gör att köket inte kan hålla budget.



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### **Piraten**

Piraten med daglig verksamheten fortgår och finns i ett nära samarbete med tillväxtenheten och projektarbeten. Översyn av Piratens verksamhet har genomförts så tjänsterna är renodlade inom respektive verksamhet.

### **Framtid**

Första halvåret har varit präglad av förändringar och planeringsarbete, nya effektivitets- och planeringssystem väntas införas. Projekt Solhem kommer att innebära att alla våra verksamheter är under samma tak och där väntas en översyn av samverkan mellan kommun och landsting. Samverkan med landstinget fortgår bl.a. med medicinska enheten. Delar av ledningsfunktion med verksamhetsledningen för sjukstugan väntas utökas/förtydligas, ett gott samarbete kan ge en kvalitet- och effektivitetsförbättring. Förändringarna fortsätter med fokus på hemtjänsten. Ett förslag är att slå ihop holmen och backen till en grupp för att bli mer personaleffektiva. Genomlysning av hemtjänst och säbo ger en bättre kvalitet för brukaren, bra arbetsmiljö för personal och kostnadseffektivitet i verksamheterna.

### **Hemsjukvården**

Prognosen för andra halvan av året förväntas enligt budget. Många inköp samt att de inte har haft intäkter för hela året bidrar till underskott. Inköpen ska under hösten ses över. Höga löner på grund av sjuksköterskebrist.

### **UPPFÖLJNING AV MÅL FÖR SOCIALTJÄNSTVERKSAMHETEN**

”Tillsammans gör vi ett arbete som aktivt främjar och stärker den enskildes förmåga att leva ett självständigt liv. Vi bedriver en Hälso- och sjukvård med god kvalitet, trygghet, säkerhet och på lika villkor för vår befolkning. Arbetssättet inom socialtjänsten är rättssäkert samt präglas av gott bemötande med respekt för den enskilde.”

Sammantaget uppvisar socialverksamheten en omsorg av god samt hög kvalitet, där fokus är på Sorseles medborgares bästa.

Många utmaningar och förbättringsområden finns inom socialverksamheten, vår strävan är att konsekvent arbeta för att hålla jämn och god kvalitet samt att systematiskt arbeta på att stärka våra förbättringsmöjligheter.

Under 2015 har flertalet åtgärder vidtagits för att uppnå målen inom socialverksamheten.

- Samtliga verksamheter har tagit fram egna mål som ska sikta mot den politiska visionen och de politiskt fastställda målen.
- Hemtjänsten har påbörjat implementering av Laps Care för att kunna kvalitetssäkra omsorgen samt för att personaleffektivisera verksamheten.
- Särskilt boende har påbörjat införandet av PPP (praktisk professionell planering) för att kunna kvalitetssäkra omsorgen samt för att personaleffektivisera verksamheten.
- Individ och familjeomsorgen har påbörjat arbetet med riktlinjer i verksamheten för att kvalitetssäkra och effektivisera arbetet.
- Samtliga verksamheter söker ständigt nya lösningar för att hitta ekonomiskt vinnande koncept.



## Kommunala bolag

### SORSELEBO AB

Tkr	Resultat Jan- Juni 2014	Budget jan- Juni 2015	Utfall jan – juni 2015	Utfall jmf budget
Kostnader	3 511	-3 803	-3 565	
Intäkter	4 327	4 048	4 233	
Nettokostnader	+817	+245	+668	+423

#### Övergripande

SorseleBo ägs till 100 % av Sorsele Kommun. Bolagets uppgift är att äga, förvalta och uthyra hyresbostäder inom Sorsele kommun. Administration, fastighetsskötsel mm sköts av Sorsele kommun. Styrelsen har under perioden hållit 4 sammanträden.

Enligt avtalet med Boverket har 17 av de 18 lägenheterna rivits samt skuldreduceringen utförd.

Under våren har en totalbrand samt en mycket stor vattenskada skett i beståndet vilket medför att två lägenheter är i behov av en fullständig renovering.

#### Verksamhet

Under året har bolaget ägt 183 lägenheter varav 160 i Sorsele, 15 i Blattnicksele och 9 i Gargnäs.

Hyresförhandlingar skall ske under hösten 2015

#### Ekonomi

Hyresbortfallet för lägenheter var t.o.m. den 30 juni, 376,9 tkr, vilket motsvarar 9 %.

Hyresbortfallet i motsvarande bolagsstorlek är enl. SABO är 4,5%.

Boverket kommer/har under 2014 gått in med ett stöd på 15000tkr uppdelat på 5,2 för energibesparande åtgärder, 6900tkr för lånesanering samt 161tkr per riven/omställd lgh av de 18 lägenheter som skall avvecklas.

#### Framtiden

Underhållskostnaderna för 2015 kommer att bli stora då bolaget renoverar samtliga avställda lägenheter i beståndet.

Prognosen för 2015 kommer att bli svårbedömd då vi har helt nya förutsättningar beroende på avtalet med Boverket från 2014-07-01.



### SORSELE VÄRMEVERK AB

Tkr	Utfall jan – juni 2014	Budget jan - juni 2015	Utfall jan – juni 2015	Utfall jmf budget
Kostnader	-4 803	-4 957	-3 570	
Intäkter	5 614	4 959	+5 353	
Nettokostnader	+811	+12	+1 783	+1 772

#### Övergripande

Företaget ägs till 100% av Sorsele kommun. Dess uppgift är att producera och distribuera och sälja ledningsbunden energi inom Sorsele kommun.

#### Delårets verksamhet

Tillgången på bränsle har varit mycket god, och eldningsen har i huvudsak skett med rester från sågverksindustrin i form av bark och råspån. Även viss del grot har eldats.

Ett antal läckage vid pannas rökgastuber har åtgärdats, men en större insats där utsatta tuber måste bytas närmar sig allt mer. Vidare har ett stort servicebehov på el-filtret noterats.

Den energi effektivisering i form av en investering i rökgaskondensering som gjorts verkar fungera bra.

Ca 17 % mer energi ur samma mängd bränsle kan tas till vara på.

Med hjälp av insatser ute på kulvertnätet hoppas vi på sikt kunna öka den här siffran ytterligare.

#### Verksamhetens mål/avstämning

Bolagets mål med avbrottsfria leveranser har under perioden nästan helt uppnåtts.

#### Ekonomi

Ekonomi har i stort följt de uppgjorda planerna som fastställt av styrelsen inför verksamhetsåret.

Försåld volym och därmed erhållna intäkter ligger någorlunda inom upprättade planer.

#### Framtiden

Inga större förändringar i bolagets verksamhet kommer att genomföras under resten av 2015.

Stora delar av slitage i el-filtret kommer att åtgärdas innan vinterns eldnings säsong.

Likaså kommer stora delar av askutmatningssystemet att renoveras.

Vi ser ett relativt stort servicebehov på vissa delar av fjärrvärme pannan, men detta räknar vi att kunna styra på fram till 2016.

En delvis ny teknik för fjärrvärmeavläsning kommer att utvärderas under vintern, detta för att på ett effektivare sätt kunna göra tätare och mer flexibla avläsningar



## Sammanställd redovisning - Sorsele kommunkoncern

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2014-06-30</b>		<b>2015-06-30</b>	
<b>Sammanställd redovisning</b>					
Verksamhetens intäkter	1		53 187		65 766
Verksamhetens kostnader	1	-	129 027	-	136 116
Avskrivningar	1	-	5 492	-	5 475
Verksamhetens Nettokostnad		-	81 331	-	75 825
Skatteintäkter			50 217		51 026
Generella statsbidrag			33 294		32 700
Finansiella intäkter	2		412		453
Finansiella kostnader	2	-	1 730	-	1 397
Resultat före extraordinära poster			862		6 957
Extraordinära intäkter					
Extraordinära kostnader					
Avsättning periodiseringsfond					
Skattekostnader					
<b>Periodens Resultat</b>	<b>3</b>		<b>862</b>		<b>6 957</b>



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>Not</b>	<b>2014-06-31</b>	<b>2015-06-31</b>
<b>Sammanställd redovisning</b>			
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>	4		
Materiella anläggningstillgångar			
Fastigheter, Anläggningar		156 875	161 131
Maskiner, Inventarier och fordon		27 240	23 879
Inventarier i annans fastighet		180	399
Aktier, andelar, bostadsrätter		1 945	2 381
Långfristiga fordringar		101	115
Summa anläggningstillgångar		186 341	187 905
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
Statsbidragsfordringar		13 303	15 302
Övriga kortfristiga fordringar		22 786	22 834
Kassa och bankräkningar		19 273	14 732
Summa omsättningstillgångar		55 362	52 868
<b>Summa tillgångar</b>		<b>241 703</b>	<b>240 773</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>EGET KAPITAL</b>	5		
Eget kapital		53 994	53 288
Eget kapitals andel av obeskattade reserver		2 685	2 178
Summa Eget kapital		56 679	55 466
<b>AVSÄTTNINGAR</b>			
Pensionsmedel		2 053	3 129
<b>SKULDER</b>			
Långfristiga lån		129 632	138 827
Latent skatteskuld		757	614
Kortfristiga skulder		52 582	42 737
Summa Skulder och avsättningar		185 024	185 307
<b>Summa Skulder och eget kapital</b>		<b>241 703</b>	<b>240 773</b>



## Förvaltningsberättelse 30 juni 2015

### Not 1 Resultaträkningar kommunkoncernen 2015-01-01 - 2015-06-30

	<b>SorseleBo AB</b>	<b>Sorsele värmeverk AB</b>	<b>Kommunen</b>	<b>Koncernen</b>
Verksamhetens intäkter	3 979	3 876	57 910	65 766
Verksamhetens kostnader	- 1 457	- 2 101	- 132 558	- 136 116
Avskrivningar	- 285	- 935	- 4 255	- 5 475

### Not 2 Finansiella poster

Finansiella intäkter	3	0	449	452
Finansiella kostnader	- 226	- 144	- 1 026	- 1 396
Avsättning Periodiseringsfond				
Skatt Årets Resultat				

**Not 3 Årets resultat** **630**      **1 783**      **4 543**      **6 956**

### Not 4 Tillgångar

	<b>SorseleBo AB</b>	<b>Sorsele värmeverk AB</b>	<b>Kommunen</b>	<b>Koncernen</b>
Fastigheter o Anläggningar	18 242	6 534	136 356	161 131
Maskiner, Inventarier o Fordon	20	21 857	2 001	23 879
Inventarier i annans fastighet		399		399
Aktier, Andelar, Bostadsrätter			2 381	2 381
Långfristiga fordringar	115		-	115
				-
Statsbidragsfordringar			15 302	15 302
Övriga kortfristiga fordringar	945	4 158	17 731	22 834
Kassa o Bankräkningar	4 821	1 925	7 985	14 732
<b>Summa</b>	<b>24 143</b>	<b>34 873</b>	<b>181 756</b>	<b>240 773</b>

### Not 5 Skulder o Eget Kapital

Bolagens bidrag till koncernens totala egna kapital	- 140	2 356	51 072	53 288
Eget kapitals andel av obeskattade reserver		2 178		2 178
Pensionsavsättningar			3 129	3 129
Långfristiga Lån	19 900	24 992	93 935	138 827
Latent skatteskuld		614		614
Kortfristiga skulder	1 524	58	41 156	42 737
<b>Summa</b>	<b>21 284</b>	<b>30 198</b>	<b>189 292</b>	<b>240 773</b>