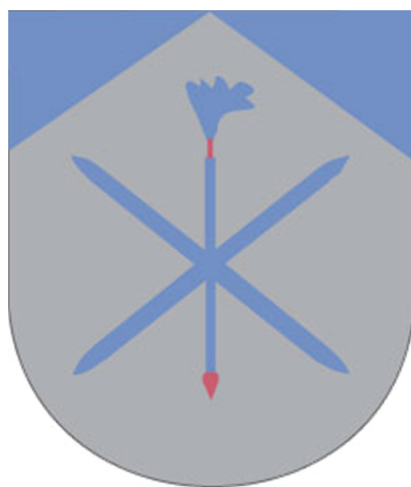


SORSELE KOMMUN



Delårsredovisning januari - juni 2017



Innehållsförteckning

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	1
VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET	1
RESULTAT MÅLUPPFYLLELSE OCH KVALITET	2
BEFOLKNING.....	3
FINANSIELL ANALYS	4
DRIFTREDOVISNING	7
INVESTERINGSREDOVISNING.....	8
FINANSIELLA RAPPORTER	9
RESULTATRÄKNING.....	9
BALANSRÄKNING	10
NOTER, I TKR.....	11
REDOVISNINGSPRINCIPER	13
PERSONALEKONOMISK REDOVISNING.....	14
REDOVISNING KONCERNEN	16
SORSELEBO AB	16
SORSELE VÄRMEVERK AB	16
BILAGA - DELÅRSRAPPORT FÖR KOMMUNSTYRELSEN	
1 <i>Allmän verksamhet</i>	1
2 <i>Tillväxtverksamhet</i>	2
3 <i>Teknisk verksamhet</i>	4
4 <i>Barn- och utbildningsverksamhet</i>	6
5 <i>Socialtjänstverksamhet</i>	8
6 <i>Samhällsbyggnadsnämnden</i>	10



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Prognosen pekar mot ett resultat på 4,9 miljoner kr på helårsbasis

Angelägna områden som vi arbetat med första halvåret 2017

- Anpassa volymen personal till det behov som finns
- Fortsatt arbeta med budget så att det finns en överensstämmelse mellan tilldelning av medel och uppgifter. Förslag diskuteras som ytterligare ska bidra till en budget i balans.
- Anpassa vårt fastighetsbestånd till behovet

Projekt som löper under året

- "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 SAMLA har avslutats i förtid. Målsättningen kunde inte uppnås.
- "Projektet Leader Lapland" är igång.
- "Leaderområde Vindelälven" är igång.

Avslutningsvis vill jag rikta ett stort tack alla medarbetare i Sorsele Kommun för det halvår som gått. I skrivande stund är vi i slutet av semesterperioden. Hoppas alla medarbetare kommer utvilade tillbaka för att möta hösten/vinterns utmaningar.

Jan Ask
Kommunchef Sorsele Kommun



RESULTAT MÅLUPPFYLLELSE OCH KVALITET

Kommunens vision, kommunstyrelsens övergripande mål och verksamheternas övergripande mål antogs med planeringsanvisningarna för 2017:

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.

Kommentarer till måluuppfyllelse per nämnd/Styrelse

Allmän verksamhet

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

Den bedömning som görs är att allmänna verksamheterna är på god väg att nå målet ovan. Bemötandet ska alltid vara föremål för utveckling. Kanske utbildning bör genomföras. Externa kunder har inte framfört negativa synpunkter. Ett utvecklingsområde är att göra oss mer tillgängliga, svara i telefon samt återkoppla till mail på ett än tydligare sätt.

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

Tillväxtverksamhet

”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 verksamma att trivas och utvecklas i kommunen. Inom fritid- och kultursektorn sker fortsatt 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 under första halvåret 2017 fokuserat på social inkludering i samarbete med föreningsliv och kultur- och fritid för att åstadkomma ökad mångfald och hållbar bosättning. Avtal har upprättats med Kommunal avseende extratjänster i kommunen. Detta har medfört att Sorsele kommun är första kommun i Västerbottens inland att upprätta sådan tjänst.

Plats- och näringslivsutveckling - Resursen består i det arbete som utförs via 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.

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.

Barn- och utbildningsverksamhet

”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.”

Sorsele kommun har precis påbörjat en spännande resa, med start läsår 17/18, där fokus ska läggas på kvalitet, högre måluuppfyllsels och en skola där alla kan lyckas. Det finns en god vilja bland personal att aktivt höja kvalitet och måluuppfyllelse för samtliga skolenheter i Sorsele kommun kommande läsår. Vidare kommer skolledning tillsammans med



Delårsredovisning 30 juni 2017

personal aktivt arbeta med systematiskt kvalitetsarbete, rutiner och strukturer – allt för att höja skolresultaten i Sorsele och på lång sikt bli en ännu mer attraktiv arbetsgivare där samtliga lärartjänster upprätthålls av legitimerad personal. Det finns en hög medvetenhet kring de utmaningar som ligger framför, både i förhållande till måluppfyllelse, kvalitet och ekonomisk effektivitet, något som stärker viljan att förbättra och inkluderar samtlig personal kring ett gemensamt mål för framtiden. Vi ser med tillförsikt fram emot målet att blir uppnå högre måluppfyllelse och ett förhållningssätt som utgår ifrån att utbildning är viktig för Sorseles framtid.

Socialtjänstverksamhet

"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 första halvåret 2017 har flertalet åtgärder vidtagits för att uppnå målen inom socialverksamheten.

- Samtliga verksamheter har arbetat med sina egna mål som siktar mot den politiska visionen och de politiskt fastställda målen.
- Hemtjänsten arbetar med Laps Care som planeringsverktyg i det dagliga arbetet. Det är ett led i kvalitetssäkringen av omsorgen och för att effektivisera personalresurserna.
- Särskilt boende arbetar med PPP (praktisk professionell planering) för att kunna kvalitetssäkra omsorgen samt för att personaleffektivisera verksamheten.
- Individ och familjeomsorgen fortsätter arbetet med riktlinjer i verksamheten för att kvalitetssäkra och effektivisera arbetet. All personal är med i ett dokumentationsprojekt för att utveckla sin egen dokumentation. Arbetet med att implementera BBIC har påbörjats.

Samhällsbyggnad

"Vi är en trygg och säker kommun med bra och effektiv service till våra kunder."

Enhetens uppfattning är att i huvudsak har målen uppnåtts.

BEFOLKNING

Invånarantalet minskade med 8 personer under årets första 6 månader. Framför allt är det födelsenettet som varit lågt.

	140630	150630	160630	170630
Flyttningsnetto	20	-17	41	4
Födelsenetto	-6	-18	-6	-12
Förändring, totalt	14	-28	35	-8
Justeringspost SKV		7		
Antal invånare	2 609	2 537	2 551	2 527



FINANSIELL ANALYS

Allmänt

Perioden visar på ett positivt resultat på 3 mkr. Den största positiva avvikelsen förekommer i verksamheten för ensamkommande barn. Införandet av komponentavskrivning medför ett tillfälligt plus samt finansiella kostnader och intäkter.

En betydande säsongsvariation är semesterlöneskulden som den 30 juni var 4,7 mkr högre än vid senaste årsbokslutet. Denna skuld minskar i takt med att semester tas ut och har redan per 31 juli pendlat tillbaka 4,8 mkr och är alltså tillbaka på samma nivå som 2016-12-31.

Prognosen för hela året pekar mot ett resultat på 4,9 mkr, det vill säga 0,9 mkr bättre än budget. Här beräknas barn och utbildningsverksamheten, komponentavskrivningar (tillfälligt plus) samt finansiella nettot bidra med de största överskotten. Däremot ser vi att intäkterna från migrationsverket kommer att minska kraftigt under hösten.

Bedömning av balanskravet

balanskravsutredning	
Prognos på resultat 2017-12-31	4 900
jus reavinster	-403
årets resultat efter balanskravsjusteringar	4 497
resultatutjämningsreserv	0
årets bedömda balanskravsresultat	4 497
IB ackumulerade, ej återställda negativa resultat	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	4 497
UB ackumulerade negativa resultat att återställa	0

Det ackumulerade underskottet skall enligt ett KF beslut vara helt återställt och en resultatutjämningsreserv ska tillskapas till år 2020. Underskottet är sedan 2016-12-31 återställt.

Finansiella mål

Kommunen har fastställt finansiella mål. Nedan redovisas dessa:

Finansiella mål	Delårsutfall 2017	Beräknat utfall vid årets slut	Beräknad måluppfyllelse per dec 2017
Resultatet före extraordinära poster skall uppgå till minst 4 Mkr.	Resultatet uppgår till 3 mkr per den 170630	Prognosen på resultatet är 4,9 mkr per 171231	Ja
Investeringar som inte avser affärsmässig verksamhet skall under en fyraårsperiod högst uppgå till 90 % av avskrivningsnivån.	Uppfylls för halvåret. Investeringarna uppgår till 1,9 mkr.	Beräknat utfall ligger på 10,9 mkr	Nej
kassabehållningen skall minst uppgå till 10 Mkr.	Kassabehållning uppgår till 53,7 mkr.	Målet kommer att uppnås.	Ja
Soliditeten skall för koncernen uppgå till 0,0 % inklusive pensionsskulden senast år 2025 (2016 uppgick soliditeten till -16,7 %).	Soliditeten (inklusive pensionsskulden) uppgår till -15,0% per den 30/6	Kommer fortsätta förbättras.	Nej
Det ackumulerade underskottet 2015 (-2 903 tkr) skall vara helt återställt till 2018 och om möjligt ska en resultatutjämningsreserv skapas.	Ackumulerat underskott är återställt sedan 160630.	Ackumulerat underskott återställt. Om möjligt ska en resultatutjämningsreserv skapas	Ja

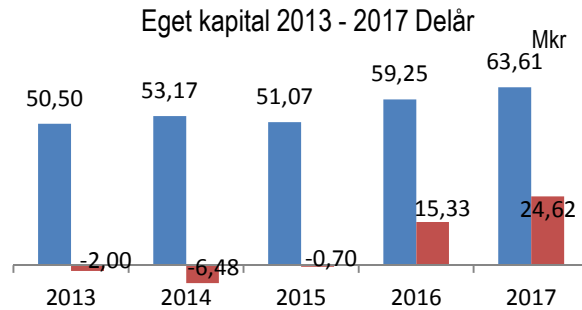
Vi bedömer att tre av fem mål kommer vara uppfyllda i slutet av året.



Delårsredovisning 30 juni 2017

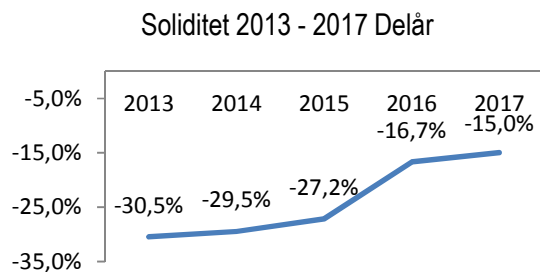
EGET KAPITAL

Det egna kapitalet består av anläggningsskapital och rörelsekapital och uppgår till 64 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 25 mkr.



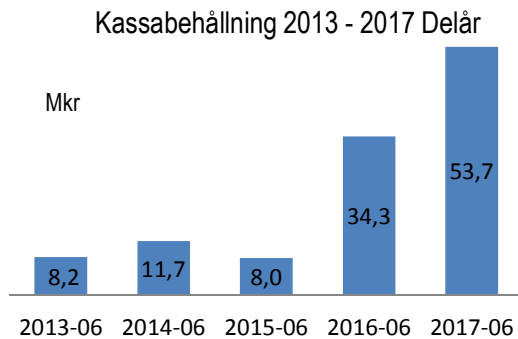
SOLIDITET

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. Vi redovisar här soliditeten inklusive pensionsskulden.



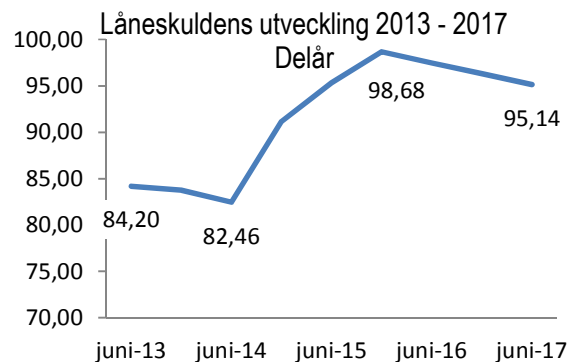
KASSABEHÅLLNING

Kassabehållningen visar kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Denna har sedan årsskiftet ökat från 49 mkr till 54 mkr. Vi uppfyller därmed det finansiella målet på 10 mkr.



LÅNESKULD

Kommunen har en utestående skuld på 95,1 mkr. Kapitalbindningen ligger på 3,16 år, räntebindningen 3,32 år och snitträntan är 1,37 per 170630. 29,26% av skuldportföljen förfaller inom 1 år.





Delårsredovisning 30 juni 2017

UTVECKLINGEN AV NETTOKOSTNADER OCH SKATTEINTÄKTER

Nettokostnadsutveckling

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.

2014-06-30 - 2017-06-30

År	Nettokostnad (tkr)	Förändring
2014-06-30	83 531	-2,2%
2015-06-30	78 605	-5,9%
2016-06-30	80 569	2,5%
2017-06-30	89 984	11,7%

Den markanta ökningen i nettokostnader beror framför allt på kraftigt minskade intäkter från Migrationsverket.

Skatteintäkternas utveckling (inkl statsbidrag)

2014-06-30 - 2017-06-30

År	(tkr)	Förändring	Nettokostnader i % av skatteintäkter
2014-06-30	83 511	-2,2%	100,0
2015-06-30	83 726	0,3%	93,9
2016-06-30	88 387	5,6%	91,2
2017-06-30	93 276	5,5%	96,5

Förutom nettokostnaderna ska även de finansiella kostnaderna täckas av skatteintäkter. Finansnettot består av ränteintäkter och räntekostnader.

Finansnettots utveckling

2014-06-30 - 2017-06-30

År	Finansnetto (tkr)	Finansnetto i % av skatteintäkter
2014-06-30	-1 037	1,2
2015-06-30	-577	0,7
2016-06-30	-570	0,6
2017-06-30	-285	0,3



Delårsredovisning 30 juni 2017

DRIFTREDOVISNING

Nämndsredovisningen visar på ett överskott mot budget på 5,1 mkr. Prognosen för helåret ligger på +0,8 mkr mot budget.

Nämnd/styrelse	Delår 2016 Utfall	Helår 2016 Utfall	Delår 2017				Nyttjat av årsbudg.	Helår 2017		
			budget	Utfall	diff	budget		Prognos	Diff	
Fullmäktige o Revision	452	1 017	500	505	-5	51%	1 000	1 032	-32	
Kommunstyrelsen	74 993	154 519	85 369	79 934	5 434	47%	170 737	169 987	-1 250	
- Allmänna utskottet	8 101	16 461	9 849	9 866	-17	50%	19 698	19 214	484	
- Tillväxtverksamhet	4 803	9 444	4 497	4 403	94	49%	8 994	8 865	129	
- Teknisk verksamhet	12 387	24 822	9 286	8 406	880	45%	18 572	18 912	-340	
- Barn- och utbildn.verksamhet	32 855	67 655	35 230	34 520	710	49%	70 460	68 707	1 753	
- Socialtjänstverksamhet	30 828	64 319	33 507	33 261	246	50%	67 013	67 074	-61	
- flykting	-13 981	-28 182	-7 000	-10 522	3 522	75%	-14 000	-12 785	-1 215	
Samhällsbyggnadsnämnd	38	89	3 195	3 474	-279	54%	6 389	6 315	74	
Totalt	75 483	155 625	89 063	83 913	5 150	47%	178 126	177 334	792	



INVESTERINGSREDOVISNING

Nämnd/styrelse	Nettokostnader (tkr)		
	Redovisn 2017-06-30	Årsbudget 2017	Ber Utfall 2017
Kommunstyrelsen	1 868	8 849	8 849
- Varav Allmänna utskottet	-	-	-
- Varav Teknisk verksamhet	1 868	8 849	8 849
- Varav Tillväxtenheten	-	-	-
- Varav Socialtjänstverksamhet	-	-	-
SoU Utskottet	-	-	-
VA-verksamheten	-	-	-
Omsorgsnämnden	-	-	-
Bredband	0	2 100	2 100
Totalt	1 868	10 949	10 949

Ovan redovisas de i budgeten beslutade investeringarna samt de under året tillkommande beslutade. Dom största posterna här är Vindelälvs skolans A-hus 5,2 mkr och Ortsammanbindande nät 2,1 mkr. Bedömningen är att alla beslutade investeringar kommer att genomföras under året.



FINANSIELLA RAPPORTER

RESULTATRÄKNING

Tkr	Not	Delårs bokslut 2016	Delårs bokslut 2017	Bokslut 2016	Budget 2017	Prognos 2017
Verksamhetens intäkter	1	78 264	76 568	149 993	118 705	126 460
Verksamhetens kostnader	2	-154 414	-163 543	-299 103	-290 006	-301 247
Avskrivningar	3	-4 420	-3 010	-15 516	-8 800	-6 015
Verksamhetens nettokostnad		-80 569	-89 984	-164 626	-180 101	-180 802
Skatteintäkter	4	53 073	54 206	105 855	107 832	108 211
Generella statsbidrag	5	35 315	39 070	68 600	78 569	78 475
Finansiella intäkter	6	150	412	162	300	416
Finansiella kostnader	7	-720	-697	-1 391	-2 600	-1 400
Resultat före extraordinära poster		7 248	3 006	8 600	4 000	4 900
Extraordinära intäkter		0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0	0
Periodens resultat		7 248	3 006	8 600	4 000	4 900

**BALANSRÄKNING**

	Not	Jan-juni 2016	Bokslut 2016	Jan-juni 2017
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Fastigheter och anläggningar	8	127 081	117 866	114 997
Maskiner och inventarier		1 432	1 029	888
Pågående investeringsprojekt		4 548	6 598	8 467
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier, andelar	9	9 094	9 767	9 767
Långfristiga fordringar	10	976	976	976
Summa anläggningstillgångar		143 131	136 236	135 095
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Kortfristiga fordringar	11	40 634	40 682	37 436
Kassa o bank		34 328	48 714	53 732
Summa omsättningstillgångar		74 961	89 396	91 168
SUMMA TILLGÅNGAR		218 092	225 633	226 263
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
Eget kapital		59 252	60 604	63 610
därav periodens resultat		7 248	8 600	3 006
<i>Avsättningar</i>				
Pensionsmedel	12	2 824	3 363	3 318
<i>Skulder</i>				
Långfristiga skulder	13	96 381	95 340	92 788
Kortfristiga skulder	14	59 634	66 326	66 546
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER		218 092	225 633	226 263
ANSVARSFÖRBINDELSER				
summa ansvarsförbindelser	15	144 989	152 088	139 495

**NOTER, I TKR**

Not 1 - Verksamhetens intäkter	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Försäljningsintäkter	404	816	368
Taxor och avgifter	7 873	17 499	8 592
Hyror och arrenden	4 561	9 165	4 528
Bidrag	52 178	97 107	52 535
Förs av vht och konsulttj.	2 600	5 550	2 703
Övriga intäkter	10 647	18 818	7 439
Reavinst o utranteringar		1 038	403
Summa	78 264	149 993	76 568
Varav projektverksamhet	15 753	27 603	25 721

Not 2 - Verksamhetens kostnader	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Löner och sociala avgifter	72 249	138 883	75 905
varav semesterlöneskuld	2 585		2 616
Pensionskostnader	2 352	4 708	1 956
Inköp av anlägg.- o underh.material	786	3 298	1 164
Bränsle, energi, vatten	3 828	6 979	3 377
Köp av huvudverksamhet	25 803	54 042	25 213
Lokal- och markhyror	998	1 796	1 202
Övriga tjänster	26 709	44 748	36 110
Lämnade bidrag	6 542	13 434	6 189
Övr kostn, inkl saldo motpart	15 148	31 214	12 427
Summa	154 414	299 103	163 543
Varav projektverksamhet	15 753	27 603	25 721

Not 3 - Av- och nedskrivningar	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Inventarier och fordon	270	540	141
Byggnader	4 150	8 299	2 868
Nedskrivningar	-	6 677	-
Summa av- o nedskrivningar	4 420	15 516	3 010

Not 4 - Skatteintäkter	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Egna skatteintäkter, preliminär	53 126	106 253	54 945
Slutavräkning året före	103	108	-298
Prel slutavräkning året	-157	-506	-441
Summa	53 073	105 855	54 206

Skatteintäkterna för 2017 är beräknade enl SKL:s prognos enl RKR anvisning 4.2

Not 5 - Skatteutjämning, statsbidrag	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Inkomstutjämning	15 803	31 605	17 890
Strukturbidrag	2 798	5 597	2 841
Regleringsbidrag	-43	26 880	-12
Kostnadsutjämning	13 440	-3 499	14 742
Bidrag LSS-utjämning	-1 750	4 391	-1 704
Fastighetsavgift	2 195	-86	2 201
"Välfärdsmiljarder" 2015	2 871	-	3 113
Särsk kompensation förhöj. soc.avg		3 712	
Summa	35 315	68 600	39 070

Not 6 - Finansiella intäkter	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Utdelning o ränta Kommuninvest	146	116	218
Övriga ränteutgifter	4	46	193
Summa	150	162	412

Not 7 - Räntekostnader	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Ränta långfristiga lån	692	1 350	672
Övriga räntekostnader	27	41	25
Summa	720	1 391	697

Not 8 - Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Fastigheter o Anläggningar			
Ingående värden	131 230	131 230	117 866
Avskrivningar	-4 150	-8 299	-2 868
Årets anskaffningar	-	1 568	-
Omföring av pågående investeringar	-	31	-
Årets försäljningar	-	-121	-
Bortskrivet värde	-	-6 544	-
Utgående värde	127 081	117 866	114 997
Maskiner o Inventarier			
Ingående värden	1 702	1 702	1 029
Avskrivningar	-270	-540	-141
Bortskrivet värde	-	-133	-
	1 432	1 029	888
Pågående investeringsprojekt			
Ingående värden	2 378	2 378	6 599
Nya investeringsprojekt	2 170	4 252	1 868
Aktiverade investeringsprojekt	-	-31	-
	4 548	6 598	8 467
Ackumulerade Värden			
Fastigheter o Anläggningar	207 898	193 393	193 393
Ack avskrivningar	-80 817	-75 528	-78 396
Inventarier	13 764	12 797	12 797
Ack avskrivningar	-12 332	-11 768	-11 909
Pågående investeringsprojekt	4 548	6 599	8 467
	133 061	125 493	124 352



Delårsredovisning 30 juni 2017

Not 9 - Aktier och andelar	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
SorseleBo AB	4 000	4 000	4 000
Sorsele Värmeverk AB	4 000	4 000	4 000
Kommentus Gruppen AB	1	1	1
Min A/S	30	30	30
Inlandsbanan AB	120	120	120
Extra medlemsinsats KI 2016	-	674	674
Andelskapital Kommuninvest	183	183	183
Kommuninvest Ek för Förlagslån	700	700	700
Inlandskommunernas ek för	30	30	30
Vindelälvs kommunernas ek för	30	30	30
Summa	9 094	9 767	9 767

Not 14 - Kortfristiga skulder	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Kortfristig del av anläggningslån, mm	2 492	2 355	2 355
Leverantörsskulder	3 412	8 750	5 196
Moms	631	1 017	695
Personalskatter	2 299	2 327	2 335
Okompenserad övertid	1 069	1 076	1 187
Semesterlöneskuld	9 800	6 918	10 227
Sociala avgifter	11 125	9 129	11 683
Interimsskulder	28 807	34 754	32 867
Summa	59 634	66 326	66 546

Not 10 - Långfristiga fordringar	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Sorsele Värmeverk AB	976	976	976
Summa	976	976	976

Not 15 - Kommunens Borgenåtaganden	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Lån i Sorsele Värmeverk	23 060	22 463	21 932
Lån i SorseleBo	19 900	19 750	19 600
Borgen för egna hem	1 159	526	526
Pensionsskuld	81 177	79 049	78 414
Löneskatt på pensionsskuld	19 693	19 177	19 023
Summa	144 989	140 965	139 495

Not 11 - Kortfristiga fordringar	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Statsbidrag	1 155	1 095	181
Migrationsverket	20 655	16 116	13 050
Kundfordringar, fakturering	6 440	6 946	5 023
Skattekonto och moms	6 234	6 429	7 400
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7 975	10 019	11 782
Övriga fordringar	-1 826	77	
Summa	40 634	40 682	37 436

Pensionsskuld	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Ingående ansvarsförbindelse	82 262	82 262	79 049
Periodens förändringar	-1 086	-3 213	-635
Utgående ansvarsförbindelse	81 177	79 049	78 414
Löneskatt	19 693	19 177	19 023
Summa	100 870	98 226	97 437

Not 12 - Pensionsmedel/Avsättningar	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Ingående avsättning	2 882	2 882	3 363
Nya förpliktelser under året	-58	481	-45
Avsättning pensioner	2 273	2 707	2 671
Upplupen löneskatt	551	656	647
Summa utgående avsättning	2 824	3 363	3 318

Aktualiseringsgrad	95%	95%	95%
Avgiftsbestämd Ålderspension	5 346	5 582	5 823
Överskott i överskottsfonden	705	887	887

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 288 kommuner som per 2017-06-30 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.

Not 13 - Långfristiga skulder	2016-06-30	2016-12-31	2017-06-30
Kommuninvest	97 499	96 321	95 144
SorseleBo - Ränte o Amorteringsfritt	1 374	1 374	-
Avräkning Kortfristig del	-2 492	-2 355	-2 355
Summa	96 381	95 340	92 788
Periodens amortering	1 178	2 355	1 178
Nya lån	-	-	-

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Sorsele kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2017-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 368 097 240 516 kr och totala tillgångar till 369 960 434 499 kr. Sorsele Kommuns andel av de totala förpliktelsema uppgick till 164 748 273 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 165 513 789 kr.



REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisningen har skett enligt god redovisningssed och i överensstämmelse med kommunal Redovisningslag. Redovisningen bygger också på rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL).

I denna delårsredovisning har samma redovisningsprinciper använts som i senaste årsredovisningen.

Avskrivningar av anläggningstillgångar påbörjas ej löpande efter det att investeringar färdigställs, utan i

dagsläget enbart vid period- respektive årsbokslut. Räntekostnader aktiveras inte.

Avstegen från rekommendationer som görs är följande:

Kommunens leasingavtal är insamlade och beaktade men ingen sammanställning finns då inget leasingavtal är längre än 3 år och beloppen inte är väsentliga varför vi anser att vi följer RKR rekommendation nr 13.



PERSONALEKONOMISK REDOVISNING

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 anställde en halvtimme av sin fritid, eller ett bidrag till friskvårdsaktiviteter på fritid.

Bidraget är 275 kr/halvår och kan användas 2 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.

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

Previa har under första halvåret 2017 varit engagerade vid ett antal tillfällen och denna samverkan skall fördjupas

Rehabiliteringsverksamhet

Arbetsgivaren har ett långtgående 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, Försäkringskassan och i viss mån de berörda fackliga organisationerna samt företagshälsovården

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. Andra ledigheter såsom oavlönad frånvaro som tjänstledighet för annat arbete, studieledighet, vård av barn etc ingår ej. .

Med sjukfrånvaro avses tid där arbetstagare inte kan arbeta

- a) till följd av sjukdom, olycksfall eller arbetsskada
- b) genomgår medicinsk behandling eller medicinsk rehabilitering och då får sjukpenning enligt lagen om allmän försäkring.(AFL)
- c) 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.



Förvaltningsberättelse 30 juni 2017

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

	Stöd- verksamheten		Tillväxt- verksamheten		Tekniska verksamheten		Social- verksamheten		Utbildnings- verksamheten	
	2016 delår	2017 delår	2016 delår	2017 delår	2016 delår	2017 delår	2016 delår	2017 delår	2016 delår	2017 delår
a) Total sjukfrånvaro i timmar	614	877	619	1 821	1 904	1 625	15 470	14 173	4 649	7 899
b) Tillgänglig arbetstid i timmar	22 535	23 881	18 137	18 498	36 928	38 071	118 370	114 159	94 726	118 139
Nyckeltal 1 (kvot a/b)	3	4	4	10	4,5	5	13,3	13	4,9	7

Anpassning av redovisade siffror är gjord mot hänsyn till det faktiska utseendet på den kommunala organisationen. Siffrorna för Utbildningsverksamheten är nu i fas med verkligheten, dock kan jämförelse inte göras mot föregående år eftersom alla medarbetare inom verksamheten inte var registrerade i det nya systemet.

Notabelt är också att inom små verksamheter så slår en långtidssjukskrivning oerhört hårt på den interna statistiken.

Totalt för samtliga

	2015 delår	2016 delår	2017 delår
a) Summa sjukfrånvarotid (tim)	20 097	22 702	26 395
b) Tillgänglig arbetstid (tim)	280 845	272 973	312 748
Nyckeltal 1 (kvot a/b)	7,2	8,3	9

I delårsbokslutet redovisas inte sjukfrånvaron specificerad enligt Lagen om årsredovisning. Att notera är att trots att den tillgängliga totala arbetstiden för samtliga verksamheter ökat med 14,6% så har sjukfrånvaron stigit. De höga sjuktalen är givetvis helt oaktseptabla. Ett åtgärdsprogram är under skapande tillsammans med företagshälsovården för att förändra detta faktum.



REDOVISNING KONCERNEN

	resultat jan-juni 2016	resultat jan - dec 2016	resultat jan- juni 2017	prognos jan - dec 2017
SorseleBo AB	-376	-108	-656	+0
Sorsele Värmeverk AB	+1 064	+121	+1 608	-22

SORSELEBO AB

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 3 sammanträden.

Totalrenoveringen av hyreshuset i Blattnicksele är påbörjad och målet är att slutföra denna under 2017.

Verksamhet

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

Ekonomi

Hyresbortfallet för lägenheter var t.o.m. den 30 juni, 262 tkr, vilket motsvarar 6 %.

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

Energisparåtgärderna som låg som en del av avtalet med Boverket är påbörjade, fönsterbytena på Orren 3 kommer att slutföras i augusti-17. Ombyggnation av undercentralerna för fjärrvärmerna är klara.

Utfallet första halvåret 2017 är på -656 tkr, då är inte ägartillskottet på 1000 tkr redovisat.

Framtiden

Försäljningen av p-stugorna i Blattnicksele är på gång, vi väntar på att energideklarationerna skall bli klara därefter fortskrider försäljningen.

Renoveringarna av hyresbeståndet fortskrider, fönsterbyten under 2018, fasader samt fortsatt lägenhetsunderhåll.

SORSELE VÄRMEVERK AB

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 eldnings har i huvudsak skett med rester från sågverksindustrin i form av bark och råspån. Även viss del grot har eldats.

Verksamhetens mål/avstämning

Bolagets mål med avbrottsfria leveranser har under perioden till största del uppnåtts.

Ekonomi

Ekonomi har i stort följt de uppgjorda planerna som fastställts 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 2017.

På flispanna 4 kommer en större förebyggande serviceinsats att göras, varefter en ny revisionsbesiktning krävs.

Ett mindre antal nya abonnenter ansluts till nätet.



BILAGA - DELÅRSRAPPORT FÖR KOMMUNSTYRELSEN

1 Allmän verksamhet

Tkr	Budget jan – jun 2017	Utfall jan – jun 2017	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2017
Kostnader	-13 105	-17 245	-4 141	
Intäkter	3 256	7 379	4 124	
Nettokostnader	-9 849	-9 866	-17	484

EKONOMISK ANALYS

Resultat jan-jun 2017 jämfört med budget.

Utfallet för delåret 2017 är 17 tkr sämre än budget.

Utfall per verksamhet;

Verksamhet	tkr	Orsak
Kommunstyrelsen	76	
Ks oförutsedda behov	42	
Partistöd	-23	
Allmänna val	2	
Medl.avg kommunförb	-9	
Konsumentrådgivning	4	
Bredband	0	
Länstrafiken	-361	felbudgeterat
Kanslienhet	118	löner
Ekonomikontor	26	löner
Personalkontor	106	löner
IT-kontor	277	löner
Gemensamma kostn	-200	intäkt väntas i dec
Personalutveckling	28	
Företagshälsovård	-112	ökade insatser. återsöks
CSG	5	
Posom	12	
Ansv.förs/tjänsterefef	-18	
Rikshanteringsgruppen	10	

Prognos helår 2017

Prognosen för helåret är 19 214 tkr, det vill säga

484 tkr bättre 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.

Under första halvåret 2017 har kostnaderna för verksamheterna präglats av återhållsamhet. Detta är huvudanledningen till ett bedömt överskott om ungefär 484 tkr på helårsbasis.

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 målpuppfyllelse

Den bedömning som görs är att allmänna verksamheterna är på god väg att nå målet ovan. Bemötandet ska alltid vara föremål för utveckling. Kanske utbildning bör genomföras. Externa kunder har inte framfört negativa synpunkter. Ett utvecklingsområde är att göra oss mer tillgängliga, svara i telefon samt återkoppla till mail på ett än tydligare sätt.

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

FLYKTINGVERKSAMHET

Verksamhet	Budget	Prognos	Avvikelse
Flyktingverksamhet	-1600	-1 803	203
Ensamk barn	-9 600	-10 684	1 084
Gode Män	0	0	0
Slussen	-2 800	-298	-2 502
TOTALT	-14 000	-12 785	-1 215

- Verksamheten bedöms göra ett resultat på 12,8 mkr, dvs 1,2 mkr lägre än budget.

- Antalet ensamkommande minskar markant. Trots detta går verksamheten 1 mkr bättre än budgeterat på helårsbasis. Regeringen har fastställt nya ersättningsnivåer för ensamkommande barn.

- Under perioden har nya avtal träffats med Polstjärnan.



2 Tillväxtverksamhet

Tkr	Budget jan – jun 2017	Utfall jan – jun 2017	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2017
Kostnader	-8 120	-10 630	-2 510	
Intäkter	3 623	6 227	2 605	
Netto	-4 497	-4 403	94	+129

EKONOMISK ANALYS

Resultat 1 jan- 30 jun 2017 jämfört med budget

	tkr	
Övriga medlemsavgifter	-81	
Vatten- och fiskevård	-18	
Marknadsf arvod reseers m	-47	
Kommunal medfin. i proje	-328	Budgeten hålls på helårsbasis.
Projektkontor	-34	
Varuhemsändning	16	
Bidrag till saml.lokal	0	
Lönebidrag	52	
Stöd till organisationer	0	
Bidr till föreningar	1	
Arbetsmarknadsenhet	-75	Minskade intäkter handledarstöd.
Turistbyrå o information	230	Budget upparbetas under året.
Folkhälsorådet	25	
Tillståndsprovning	6	
Stöd till studieorganisat	0	
Kostnader Biblioteksverks	47	
Badverksamhet	-42	
Folkets hus	-35	
Ungdomsverksamhet	138	Budget upparbetas under året.
Beredsk.arb OSA	0	
Feriearb skolvård	105	Ferielönerna utbet juli-sep.
Utvecklingsenheten	176	Budget upparbetas under året.
Minoritetsverksamhet	0	
Näringslivskontoret	27	
Sorsele Utveckling	-32	
Folkhälsosamordnare	-36	

Prognos helår 2017

Prognosen för helår 2017 pekar på ett positivt resultat med 129tkr.

Åtgärder för att nå budget i balans

Alla enheter är införstådda i att sparsamhet råder.

PERIODENS VERKSAMHET

Plats- och näringslivsutveckling

Insatser sker främst inom ramen för projekten Möjligheternas Region (MR) och projektet Destination Capacity Building in Swedish Lapland (DCB). MR har medfört individuell coaching av ca 16 företag, samt att 16 nya företag har etablerats. Under perioden har 12 företag beviljats investeringsstöd via Länsstyrelsen. Via MR har nyföretagarskola genomförts tillsammans med

Storuman kommun där 3 elever från Sorsele deltog, samt att 2 utbildningstillfällen om starta eget har genomförts på lätt svenska (8 deltagare). Medarbetare i DCB-projektet har under våren genomfört 18 företagsbesök, löpande coachat företag mot främst UK, Holland och Tyskland. Andra fokusområden har varit kring produktsamverkan mellan företag och för att stärka arbetet kopplat mot olika distributionssystem. 31 företag inskrivna i projektet, där 13 företag investerar i exportmarknad. Samverkan kring produktutveckling riktad mot Holland tillsammans med Skellefteå, Piteå och Arjeplog. Framtagande av 21 nya turistiska produkter (både sommar- och vinterprodukter). Turistinformationen har bedrivits av lokalt företag under sommarsäsong, samt att två organisationer ger utökad informationsservice till



Förvaltningsberättelse 30 juni 2017

besökande gäster (Intresseföreningen i Gargnäs samt Naturum i Ammarnäs under sommarsåsong).

Fritid och Kultur

Den nya organisation Fritid- Kulturenheten har hittat sin roll som tillväxtskapande och tillväxtfrämjande enhet till medborgarna samt besökarna. Biblioteket har under perioden arbetat med införande av nytt datasystem samt uppgradering av system. Sim – badhall har levererat ökad tillgänglighet samt utfört byte av möbler, bänkar samt skåp utifrån. Folkhälsa - Folkhälsost strategi och i folkhälsoråd i samverkan, planering folkhälsovecka. Under perioden har beläggningen ökat genom event/teman på "Läget". Ökad service på Folkets Hus kring Bion 2 kvällar i veckan, dagbio 1 gång veckan. Utifrån kommunens roll som samisk förvaltningskommun har samverkan skapats med olika organisationer. Genomförda aktiviteter är bland annat Samiska vinterveckan-Samiska sommarveckan.

Arbetsmarknadsenheten

Samarbetet med Arbetsförmedling och Socialtjänst fungerar tillfredsställande. Praktksamordning fungerar bra och det är i snitt 10 inskrivna i åtgärder varje månad via AME. Man har fyra projekt som på olika sätt ska bidra till ett bättre mottagande och öka den sociala inkluderingen både på fritid och i en arbetsmarknad. Det är 3 projekt inom ramen för §37 medel som räcker till årsskiftet 2017/2018 där AME arbetar tillsammans med civilsamhället för att öka den inkluderingen i samhället på ur ett fritidsperspektiv. Det sista projektet handlar om språkstöd inom vården, där en personal från vården jobbar på uppdrag av AME att vara ett extra stöd för handledare och praktikanter. Nya arbetssätt och överenskommelser när det gäller DUA kommer att arbetas fram under hösten.

Integrationsenheten har förberett sig för ett mottagande om 10 personer 2017. Första halvåret 2017 har anvisningar från migrationsverket gått enligt avtal men endast 1 av de 28 anvisade

individerna har valt att tacka ja till erbjudandet om att bosätta sig i Sorsele. Integrationsenheten har även tagit emot och hjälpt 17 återföreningar i Sorsele så hittills i år har kommunen tagit emot 18 nya invånare. Prognos är att ytterligare 14 individer är på väg till kommunen, varav 8 är anvisade enligt avtal.

UPPFÖLJNING AV MÅL FÖR TILLVÄXTVERKSAMHETEN

"Genom glädje, mod och respekt utvecklas ett livskraftigt Sorsele där vi tillsammans skapar ett hållbart och generöst samhälle för alla."

Samtliga enheter inom Tillväxtverksamheten arbetar för att uppnå målsättningen att skapa goda förutsättningar för boende, besökare och verksamma att trivas och utvecklas i kommunen. Inom fritid- och kultursektorn sker fortsatt 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 under första halvåret 2017 fokuserat på social inkludering i samarbete med föreningsliv och kultur- och fritid för att åstadkomma ökad mångfald och hållbar bosättning. Avtal har upprättats med Kommunal avseende extratjänster i kommunen. Detta har medfört att Sorsele kommun är första kommun i Västerbottens inland att upprätta sådan tjänst.

Plats- och näringslivsutveckling - Resursen består i det arbete som utförs via 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.



3 Teknisk verksamhet

Tkr	Budget jan – jun 2017	Utfall jan – jun 2017	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2017
Kostnader	-31 132	-29 356	1 776	
Intäkter	21 846	20 950	-896	
Nettokostnader	-9 286	-8 406	880	-340

Tekniska utskottet har under perioden hållit 3 sammanträden. Verksamheten består av ett tekniskt kontor som leds av en teknisk chef med ansvar för fastighetsenhet inkl. fastighetsteknik, samhällsbyggnadsenhet, stadenhet, storkök, centraltvätt 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. Verksamheten har ansvar för 45 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 Verksamheten är fördelade i respektive verksamheter. Varje enhet leds av en enhetschef. Tekniskt kansli saknas. Funktionerna upprätthålls av stödfunktioner inom kommunstyrelsens verksamhetsområden.

Budgetutfall perioden jan-juni samtliga personalkostnader, tekniska verksamheten.

Budget 2017, perioden -9 151 tkr
Utfall, perioden 8 397 tkr
Res utf.jmf budg, perioden 754 tkr

Prognos för året är att personalkostnaderna inom samtliga enheter i stort följer budget. Avvikelse ca: 9 %.

TAXEFINANSIERAD VERKSAMHET

De taxefinansierade verksamheterna Vatten och Avlopp, Renhållning samt Slamtömning beräknas tillsammans i stort balansera. Resultatet inom VA-verksamheten hanteras i den nybildade VA-fonden. Beslut har tagits att höja taxorna inom VA, Renhållning och Slamhantering med start 1 januari 2018.

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 d.v.s. nollresultat.

FASTIGHETSENHET

Verksamhet i huvudsak enligt plan. Prognos för ekonomiskt utfall för helåret beräknas till ett visst överskott om ca: +50 tkr. Det är främst vård och omsorgslokaler som visar positivt resultat.

GVA-ENHET

Prognos för ekonomiskt utfall för helåret visar ett prelim. underskott om ca: -470 tkr. Parker och planteringar (nya lekplatser) och Spår o leder genererar de största underskotten.

CENTRALTVÄTT

Verksamhet enligt plan. Verksamheten beräknas få ett visst underskott om ca: -100 tkr för helåret. Framförallt är det ökade personalkostnader som har påverkat resultatet.

STORKÖK

På grund av havererad storgryta och lägre intäkter beräknas storköket få ett negativt resultat för året om ca: -200 tkr. Organisationsförändring och personalrekryteringar ska ske under året vilket kan påverka resultatet ytterligare.



Förvaltningsberättelse 30 juni 2017

LOKALVÅRD

Lokalvården följer budget och verksamhetsplanering i stort och väntas få ett mindre överskott på året.

SAMHÄLLSBYGGNADSENHET

Prognos för SBE för året är ett mindre överskott om ca: +90 tkr. Det är framförallt Bygg o Tillstånd som står för den största positiva avvikelserna. Skälet är fler bygglovsärenden än planerat.

INVESTERINGAR

Följande investeringsobjekt finns för 2017.

Projektnr		Budget	Upparbetat juni 2017.	Proj. påbörjat.	Avslutas i år
0512	V-skolan A-hus 2017-2018	5 175 000	1 217 879	ja	nej
0516	Energisparåtgärder 2017	250 000	21 668	ja	ja
0558	Reservkraft MSB 2017	600 000	15 586	ja	ja
0564	Storkök,projektering 2017	300 000	0	nej	nej
0584	Hembygdsg.fast.åtg. 2017	250 000	236 191	ja	ja
0585	Hembygdg.markåtg. 2017	200 000	29 200	ja	ja
Projekt som flyttas från 2016 till 2017 och ska färdigställas under 2017					
0224	Modernisering gatljus	1 784 619	258 187	ja	nej
0225	Åtg.badsjön, ny brygga mm.	289 011	0	ja	ja

EKONOMISK ANALYS

Tekniska förvaltningens budgettilldelning för 2017 är 18 572 tkr varav 10 506 tkr utgör kapitaltjänstkostnader vilket ger en nettobudget om 8 066 tkr.

Tekniska verksamheten kommer inte att klara sin budget. Underskottet för året beräknas bli ca: -340 tkr.

De betydande avvikelserna är:

Negativa avvikelser

Parker o planteringar	- 700 tkr
Storköket	- 200 tkr
Centraltvätt	- 100 tkr

Positiva avvikelser

Allm.markres.	+ 300 tkr
Sommarväg	+ 150 tkr
Mask.o ford.	+ 150 tkr



4 Barn- och utbildningsverksamhet

Tkr	Budget jan – jun 2017	Utfall jan – jun 2017	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2017
Kostnader	-38 706	-53 409	-14 703	
Intäkter	3 476	18 901	15 425	
Nettokostnader	-35 230	-34 508	722	1 753

EKONOMISK ANALYS

Resultat jan- jun 2017 jämfört med budget

Resultatet för perioden understiger budget med 722 tkr.

Kost förskola Ammarnäs	24
Kostnad förskola Bl-sele	592
Kostnad förskola Gargnäs	-96
Kostnader Blåhaken	190
Kostn fritids V-skolan	-185
Sjumilaskogen (Femårs)	-166
Kollektiv Liljan	-456
Barnoms andra kommuner	239
Kostn förskoleklass A-näs	24
Kostnad förs.klass Bl-sel	33
Kostn förs.klass G-näs	0
Kostn förs.klass V-skolan	22
Kost grundskola A-näs	-45
Kost grundskola Bl-sel	-324
Grundskola 1-6 V-skol	-1 294
Grundskola 7-9 V-skol	-457
Elevehälsa personal	80
Modersmålsundervisning	143
Skolskjutsar	384
Kost Särskoleverksamhet	207
Kost Gymnaseskolan	1 425
Kostn Gymnasiesärskola	11
Kommunal Vuxenutbildning	84
Lärcentrum	128
Kostn Svenska för invandr	174
Lokaler	-35
IV IK Flyktning	0
Skolkontor, skolledning	19

Prognos helår 2017

Prognosen för helåret 2017 pekar på 1 753 tkr bättre än budget.

PERIODENS VERKSAMHET

Övergripande

Sorsele kommun, ihop med samtlig personal, har precis påbörjat en spännande kvalitetresa. Vid läsårsstart 17/18 poängterar skolchefen att allt fokus ska läggas på kvalitet, högre måluppfyllelse och en skola där alla kan lyckas. Det finns en god vilja bland personal att aktivt höja kvalitet och måluppfyllelse för samtliga skolenheter i Sorsele kommun kommande läsår. Vidare kommer skolledning tillsammans med personal att aktivt arbeta med systematiskt kvalitetsarbete, rutiner och strukturer – allt för att höja skolresultaten i Sorsele och på lång sikt bli en mer attraktiv arbetsgivare och där samtliga lärartjänster upprätthålls av legitimerad personal. Det finns en hög medvetenhet kring de utmaningar som ligger framför, både i förhållande till måluppfyllelse, kvalitet och ekonomisk effektivitet, något som stärker viljan att förbättra och inkluderar samtlig personal kring ett gemensamt mål för framtiden. Forskning påvisar med all tydlighet att ett bra ledarskap utgör grunden för goda resultat. Samtliga rektorer som ej slutfört rektorsutbildningen fortsätter och börjar denna viktiga utbildning i oktober 2017. Vi ser med tillförsikt fram att uppnå högre måluppfyllelse och ett förhållningssätt som utgår ifrån att utbildning är viktig för Sorseles framtid. Genom att se hela utbildningsverksamheten, från förskola till vuxenutbildning kommer vi tillsammans höja studieresultaten.

Förskola

Förskolan i Sorsele ska med högre tydlighet vara en del av barn- och elevers skolresultat genom att utgå ifrån skolverkets riktning att undervisning ska implementeras i förskolan. Förskolans chefsorganisation har ändrats under första halvan av 2017 genom att konvertera en samordnare till biträdande förskolechef, allt för att uppnå en tydlig het kring uppgifter och legitimitet i verksamheten. Fritidsverksamheten på Vindelälvs skolan får nya fräscha lokaler efter renovering som sker under höstterminen 2017. Förskolan genomför i samarbete med Komvux en kompetenshöjande basutbildning för utbildade barnskötare 17/18. Biträdande förskolechef påbörjar i oktober rektorsutbildning,



Förvaltningsberättelse 30 juni 2017

allt för att säkerställa kompetens och genom det en högre kvalitet i verksamheten.

Grundskola

Projektet nyanländas lärande har möjliggjort att inventering av verksamheten genomförts under början av 2017. Inventeringen som skett genom bl. a intervjuer med personal har resulterat i nya rutiner, mappsystem och digitaliserade kalendrar. Vidare en mycket bred kompetensutveckling för samtliga lärare på grundskolan gällande språkutvecklande arbetssätt som leds av verksamhetens förstelärare. De nya rutinerna och kompetensutbildningen ska underlätta kommunikation och information för samtliga inom organisationen, skapa kollegialt lärande och höja måluppfyllelsen. Glädjande nog är det många lärare som valt att delta i specialpedagoglyftet, en satsning från skolverket för att öka kompetensen bland lärare inom specialpedagogik. Elevantalet sjunker något vid läsårsstart 17/18 men inga klassammanslagningar har genomförts med resultat att några klasser har få elever och hög lärartäthet. Detta faktum möjliggör också högre resultat och mer tid /elev för varje lärare. Elevhälsateamet (EHT) har anställt en skolpsykolog vilket bör resultera i minskad psykisk ohälsa bland elever, något som i Sverige tyvärr ökar på grundskolan, men ger också möjlighet att jobba mer preventivt med hälsorelaterade frågor bland unga och elever. Omorganisationen bland chefer har resulterat i att tidigare samordnare konverterats till biträdande rektor. Rektor fortsätter slutföra sin rektorsutbildning. Biträdande rektorn startar rektorsutbildning i oktober 2017.

Gymnasieskola

Elevantalet på Älvbrinkens Introduktionsprogram, då i synnerhet språkintröskning har kraftigt reducerats på elever när det nya läsåret 17/18 startade i augusti. Orsaken är att ett minskat antal nyanlända kommer till kommunen och när eleverna fyller 18 år och inte har beviljats permanent uppehållstillstånd är det inte ovanligt att migrationsverket omplaceras dessa elevgrupper till

andra orter. Verksamheten fortlöper dock med ambitionen av hög måluppfyllelse och elever som trivs tillsammans med nöjd personal. Den nya chefsorganisationen innebär att det finns en gemensam rektor på gymnasiet, vuxenutbildningen och Lärcentrum med start i augusti 2017.

Vuxenutbildning och Lärcentrum

Vuxenutbildningen som nu också inkluderar SFI fortgår som vanligt med undervisning i spår 1 och 2-3 ihop. Undervisningen leds av två heltidslärare i Svenska som andraspråk. Lärcentrum verkar för att möjliggöra utbildningsinsatser för samtliga behov i kommunen och för dess medborgare. Verksamheten har också haft utbildningar för kranskommuner och tagit stort ansvar när det gäller projektet nyanländas lärande. Lärcentrum är en stor resurs för barn- och utbildningsverksamheten men kan även i än högre grad bistå med utbildningsinsatser för kommunens- och företagets behov i Sorsele med omnejd. Som utvecklingsprojekt drivs Helhets- SFI, ett projekt i nära samarbete med kommunens arbetsmarknadsenhet med syfte att få ökade delaktighet i samhället som nyanländ.

UPPFÖLJNING AV MÅL FÖR SKOLVERKSAMHETEN

Sorseles barn- och utbildningsverksamhet har förutsättningar att påvisa betydligt högre måluppfyllelse i relation till kostnadsbilden och elevunderlaget. Samtlig personal har informerats av skolchefen var vi kunskapsmässigt befinner oss i relation till övriga skolkommuner i Sverige. Tillsammans vill vi och kan lyckas betydligt bättre med kommande resultat. Skolans systematiska kvalitetsarbete kommer intensifieras genom skolchef, utvecklingsledare och rektorer under läsåret 17/18 för att nå en systematik där mål i relation till resultat är mätbara och utvärderingsbara nu och i framtiden Sorsele. Målet för barn- och utbildningsverksamheten i Sorsele är fortsättningsvis: "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."



5 Socialtjänstverksamhet

Tkr	Budget jan – jun 2017	Utfall jan – jun 2017	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2017
Kostnader	-36 954	-37 653	-699	
Intäkter	3 448	4 415	968	
Nettokostnader	-33 507	-33 238	269	-61

EKONOMISK ANALYS

Resultat 1 jan- 30 jun 2017 jämfört med budget.

Periodens resultat visar på ett överskott på 269 tkr och en prognos på -61 tkr. Inom Äldreomsorgen har hemtjänsten minskat sitt underskott mot tidigare år och arbetet med bemanningsöversyn fortsätter där. Hemsjukvården och medicinska enheten har under denna sexmånaders period ett underskott tillsammans på nästan en miljon, de finns tjänsteköps fakturor för 2015 och 2016 av sjukgymnast som ligger i det underskottet, sjukgymnasten är nu fast anställd av oss, vilket gör att vi ser kostnaden för tre år här. Under april köpte vi sjukskötersketjänst av ett bemanningsföretag i tre veckor över Påskhelgen som är med i detta underskott. Särskilt boende har ett underskott delvis för att besparingen i form av personal inte kunnat verkställas första halvåret, utan verkställs under andra halvåret. Färdtjänst och riksfärdtjänst kostnader är högre än budgeterat.

Resultat 1 jan- 30 jun 2017 jämfört med 1 jan-30 juni 2016

Utfallet 2016 för samma period visade ett underskott på 32 tkr. Jämför vi det med årets utfall där utfallet för perioden visar ett överskott på 269 tkr, så visar årets utfall att ett arbete pågår i verksamheterna för att hålla budget och att vi kanske lyckats få en budget som är anpassad till verksamhetens behov.

Prognos helår 2017 jämfört med budget.

Prognosen visar på ett underskott på 61 tkr. Förhoppningen är att när neddragningen av personal är klar skall vi kanske få ett bättre resultat.

Åtgärder för att nå budget i balans

Fortsatt arbete för att få personalbudgeten i balans. Placeringarnas kostnad, längd eller när de krävs går inte påverka eftersom placeringen styrs av individens behov.

Barn- o utbildningsnämnd	0
Omsorgsnämnd	1
Handikappråd	0
Hemtjänst Svävarna	-264
Hemtjänst Ammarnäs	-39
Hemtjänst södra	-17
Anhörigvård	-34
Trygghetslarm - hemtjänst	-92
Bidr till snöröjning	3
Hemsjukvård	-753
Rosälv	-775
Lillågården	182
Vaktmästeri Roseng/Lillå	19
LSS- personlig ass	646
LSS under 18 år	45
Färdtjänst	-143
Riksfärdtjänst	-41
Medicinsk enhet	-141
Dagcenter	77
Hem för vård ell boende	-9
Hem vård o boen barn ungd	66
Familjehem barn o ungdom	876
Kontaktpers föreb verksam	-19
Försörjningsstöd	339
Omsorgskontor	388
Verksamhetsansv Äldreomso	29
Bemanningsenhet	0
Hjälpmedel	-22
Fotvård	-54

PERIODENS VERKSAMHET

Individ och familjeomsorg

Nya placeringar av ungdomar har tillkommit. Behovet av försörjningsstöd har varit mindre än vad som är budgeterat. Utredningsbördan för IFOs personal har varit hög barnledigheter och svårigheter med att rekrytera har gjort att en del konsult tid köpts. IFOs litenhet i personal antal har också gjort att utredningar lejts bort eftersom man inte kunnat följa lagkraven, utifrån jäv m.m.



Förvaltningsberättelse 30 juni 2017

LSS

LSS-ärenden med insatser av personliga assistenter har under första halvåret varit konstant och inga förväntade förändringar finns.

Äldreomsorg

Vid de särskilda boendena har arbetet fortsatt med översyn av hur man skall bemanna vid behov av extra personal.

Ett aktivt arbete har pågått för att inte betala kostnader för sjukvård hos annan vårdgivare.

Hemtjänsten använder planeringsverktyg LapsCare för att planera sina dagar. Arbete för att schemalägga med hjälp av bemanningsbehovet som visas i LapsCare har påbörjats.

Piraten

Piraten med daglig verksamheten fortgår och finns i ett nära samarbete med tillväxtenheten och projektarbeten. Där har Dagcenter verksamheten utökats eftersom det behovet har funnits.

Framtid

Socialtjänstverksamhetens första halvår har präglats av ledningsfrågor, två nya chefer har tillsatts. Det har inneburit arbete med verksamhetsfrågor, hur vi ska nå målen som funnits i verksamheterna och hur vi skall få budgeten i balans.

Hemsjukvården

Bristen på sjuksköterskor har visat sig eftersom vi dragits med ökade kostnader för sjukskötersketjänster, när vi fick anlita ett bemanningsföretag.

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. Arbets sättet 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 första halvåret 2017 har flertalet åtgärder vidtagits för att uppnå målen inom socialverksamheten.

- Samtliga verksamheter har arbetat med sina egna mål som siktar mot den politiska visionen och de politiskt fastställda målen.
- Hemtjänsten arbetar med Laps Care som planeringsverktyg i det dagliga arbetet. Det är ett led i kvalitetssäkringen av omsorgen och för att effektivisera personalresurserna.
- Särskilt boende arbetar med PPP (praktisk professionell planering) för att kunna kvalitetssäkra omsorgen samt för att personaleffektivisera verksamheten.
- Individ och familjeomsorgen fortsätter arbetet med riktlinjer i verksamheten för att kvalitetssäkra och effektivisera arbetet. All personal är med i ett dokumentationsprojekt för att utveckla sin egen dokumentation. Arbetet med att implementera BBIC har påbörjats.

Samtliga verksamheter söker ständigt nya lösningar för att hitta ekonomiskt vinnande koncept.



6 Samhällsbyggnadsnämnden

Tkr	Budget jan – jun 2017	Utfall jan – jun 2017	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2017
Kostnader	-4 364	-4 627	-263	
Intäkter	1 170	1 153	-17	
Nettokostnader	-3 195	-3 474	-279	-305

Samhällsbyggnadsnämnden har under perioden hållit 3 sammanträden. Enheten består av byggnadskontor, miljökontor, räddningstjänsten och GIS-kontoret. Enheten leds av kommunens räddningschef.

VERKSAMHET

Enhetens övergripande mål (antagna av kommunstyrelsen 2014-04-15)

Mål för Samhällsbyggnads enheten:
"Vi är en trygg och säker kommun med bra och effektiv service till våra kunder".

Enhetens uppfattning är att i huvudsak har målen uppnåtts.

PERSONAL

Enheten köper personaltjänsterna för bygg o tillstånd, miljö o tillstånd, GIS och enhetschefen av tekniska enheten. Övrig personal inom räddningstjänsten finns i enhetens personalbudget.

SAMHÄLLSBYGGNADSENHET

Prognos för SBE för året är ett totalt underskott om ca 300 tkr. Detta beroende på ökade lönekostnader

för brandpersonalen samt inköp av begagnat brand fordon till Gargnäs. Gällande GIS-teknik är det inköp av CAD-program i samverkan med Storumans kommun samt mindre intäkter än budget som ger det prognoserade resultatet. Även Miljö och tillstånd förväntas ha mindre intäkter än budget. Bostadsanpassning är svår att prognosera men idag ser det ut att bli ett positivt utfall.

INVESTERINGAR

Inga investeringar finns under 2017.

EKONOMISK ANALYS

Underskottet för året beräknas bli 305 tkr.

DE BETYDANDE AVVIKELSER ÄR:

Negativa avvikelser

Räddningstjänsten -385 tkr.
GIS-teknik -179 tkr.
Miljö och tillstånd -104 tkr.

Positiva avvikelser

Bygg och tillstånd 138 tkr
Bostadsanpassning 100 tkr