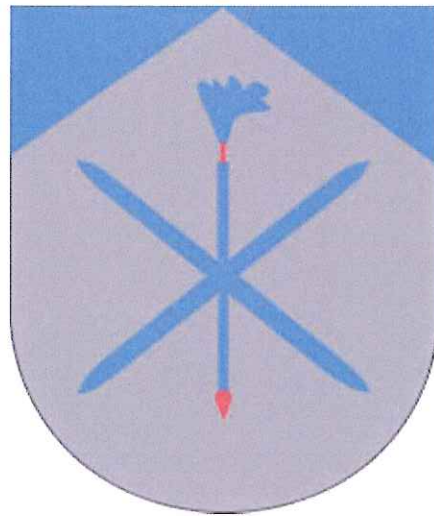


SORSELE KOMMUN



Delårsredovisning januari - juni 2018



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.....	17
1 <i>Allmän verksamhet</i>	17
2 <i>Teknisk verksamhet</i>	18
3 <i>Barn- och utbildningsverksamhet</i>	20
4 <i>Socialtjänstverksamhet</i>	21
5 <i>Samhällsbyggnadsnämnden</i>	23



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

VIKTIGA HÄNDELSER UNDER ÅRET

Prognosen pekar mot ett resultat på -2,8 miljoner kr på helårsbasis

Angelägna områden som vi arbetat med första halvåret 2018

- Vision och målarbete. Ett arbete med politikerna gjordes under våren. Arbetet kommer att pågå under hösten 2018.
- Fortsatt arbeta med budget så att det finns en överensstämmelse mellan vision, mål och medel. Detta arbete är en process och kommer att vara klart under 2019.
- Anpassa vårt fastighetsbestånd till behovet
- Påbörjat ett grupparbete för att skriva om och förtydliga kommunens samverkansavtal.

Pågående och kommande projekt

- "Möjligheternas region". Ett projekt med Region 10 för att stärka företag i kommunen och stimulera till ökat företagande. Projektet avslutas i augusti 2018.

- Projekt "Näringslivsutveckling i möjligheternas region" (NIMR), Startas upp 180901 och kommer att pågå under tre år. En projektkoordinator ska rekryteras till Sorsele kommun. Projektet är en fortsättning på projektet "Möjligheternas region" men med ett annat upplägg.
- "Business Capacity Development in Swedish Lapland" (BCD). Ett treårigt projekt som startades 1 januari 2018. Projektet har som huvudmål att ska möjliggöra för våra företag i besöks- och turistbranschen att på ett bättre sätt kunna marknadsföra och sälja sina produkter.

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.

Charlotta Tarras-Wahlberg
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 måluppfyllelse 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 uppfyller målen delvis. Bemötandet ska alltid vara föremål för reflektion och utveckling. Enligt medborgarenkäten 2017 behövs ”förtroende och påverkan” prioriteras att utvecklas. En bra början till att arbeta med det är att en kommunikatör har anställts under perioden. En bra information till medborgarna är grunden till att dessa områden ska kunna utvecklas.

När det gäller effektiviteten har vi många parametrar att utveckla. Bit för bit behöver verksamheten ses över för att uppnå större effektivitet. Det gäller både arbetssätt och ekonomisk effektivitet

Näringsliv

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

Organisationsförändringen som gjordes i slutet av året 2017, har arbetats in under första halvåret 2018. Vissa arbetsuppgifter som har tillhört AME chef och Tillväxtchef har ”har hängt i luften” men har tillrättalagts under perioden. Tjänsten som näringslivsutvecklare har varit vakant större delen av terminen men rekryteringen blev klar innan sommaren.

En företagsfrukost anordnades under juni månad i Sorsele, där temat var kompetensförsörjning. Detta tema fortsätter under ett antal träffar med näringslivet i Gargnäs, Blattnicksele och Ammarnäs.

Bedömningen av projektet ”Möjligheternas region” är att måluppfyllelsen är god trots att projektet har minskat sin aktivitet under perioden för att avslutas i augusti. Ett nytt näringslivsprojekt har arbetats fram (NIMR) och medel har tilldelats projektet som är ytterligare ett samarbete mellan kommunerna i R10

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.”

Enhetens uppfattning är att delvis har målen uppnåtts. Under första halvåret har man jobbat med att förtydliga ordningsregler och startat upp ett stort arbete kring värdegrund.



Delårsredovisning 30 juni 2018

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 2018

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.

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 har ökat med 3 personer under årets första 6 månader.

	150630	160630	170630	180630
Flyttningsnetto	-17	41	4	0
Födelsenetto	-18	-6	-12	3
Förändring, totalt	-28	35	-8	3
Justeringspost SKV	7			
Antal invånare	2537	2551	2527	2534



FINANSIELL ANALYS

Allmänt

Perioden visar på ett negativt resultat på 6,7 mkr. Den största negativa avvikelserna förekommer i tekniska verksamheten – lokaler för pedagogisk omsorg, vinterväghållning och kök. Även socialtjänstverksamheten gör ett underskott, främst beroende på höga personalkostnader.

En betydande säsongsvariation är semesterlöneskulden som den 30 juni var 3,0 mkr högre än vid senaste årsbokslutet. Denna skuld minskar i takt med att semester tas ut och kommer vara betydligt lägre vid årets slut.

Prognosen för hela året pekar mot ett resultat på -2,8 mkr, det vill säga 2,8 mkr sämre än budget som för 2018 ligger på 0 kr.

Här beräknas socialtjänstverksamheten göra det största underskottet med -2,1 mkr. Men tekniska verksamheten, barn och utbildning, samt allmän verksamhet går även dom mot ett betydande underskott.

Flyktingverksamheten kommer göra ett bättre resultat än budgeterat; +2,1 mkr. Även finansiella nettot bidrar med ett litet överskott.

Finansiella mål

Kommunen har fastställt finansiella mål. Nedan redovisas dessa:

Finansiella mål	Delårsutfall 2018	Beräknat utfall vid årets slut	Beräknad måluppfyllelse per dec 2018
Resultatet före extraordinära poster skall uppgå till minst 2 Mkr.	Resultatet uppgår till -6,7 mkr per den 180630	Prognosen på resultatet är -2,8 mkr per 181231	Nej
Investeringar som inte avser affärsmässig verksamhet skall under en fyraårsperiod högst uppgå till 90% av avskrivningsnivån.	Uppfylls inte för halvåret. Investeringarna uppgår till 5,0 mkr.	Beräknat utfall ligger på 9,5 mkr	Nej
Kassabehållningen skall minst uppgå till 15 Mkr.	Kassabehållningen uppgår till 35,1 mkr.	Målet kommer att uppnås.	Ja
Kassalikviditeten skall minst uppgå till 100%	108%	100%	Ja
Soliditeten skall för koncernen uppgå till 0,0% inklusive pensionsskulden senast år 2025 (2016 uppgick soliditeten till -16,7 %). Soliditeten anger hur stor del av koncernens tillgångar som finansierats med egna medel.	Soliditeten (inklusive pensionsskulden) uppgår till -16,4% per den 30/6	Kommer försämrats.	Nej
Resultatutjämningsreserv – 2016 blev det ackumulerade underskottet helt återställt. Om möjligt ska en resultatutjämningsreserv tillskapas.	Ackumulerat underskott är återställt sedan 160630.	Vi kommer åter sluta på ett underskott 181231	Nej

Bedömning av balanskravet

balanskravsutredning	
Prognos på resultat 2018-12-31	-2 799
jus reavinst	-350
årets resultat efter balanskravsjusteringar	-3 149
resultatutjämningsreserv	0
årets bedömda balanskravsresultat	-3 149

IB ackumulerade, ej återställda negativa resultat	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	-3 149
UB ackumulerade negativa resultat att återställa	-3 149

Det ackumulerade underskottet skall enligt ett KF beslut vara helt återställt och en resultatutjämningsreserv ska tillskapas till år 2020. Underskottet beräknas vara 3,1 mkr i slutet av året.

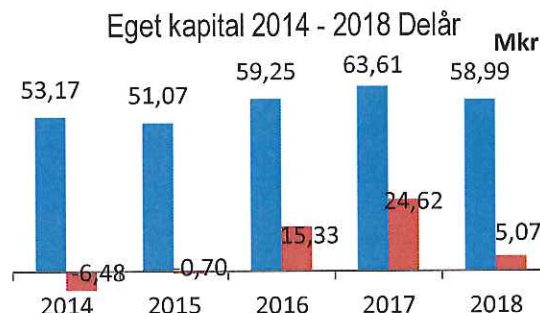


Delårsredovisning 30 juni 2018

Vi bedömer att två av sex mål kommer vara uppfyllda i slutet av året.

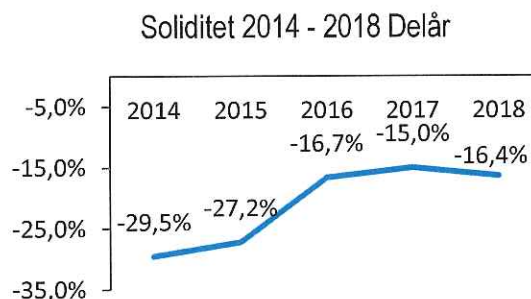
EGET KAPITAL

Det egna kapitalet består av anläggningskapital och rörelsekapital och uppgår till 72 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 5 mkr.



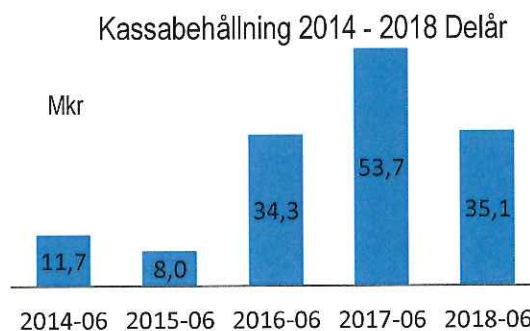
SOLIDITET

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. Kommunen ligger på en negativ soliditet men har förbättrats från -29,5% 2014-06-30 till -16,4% nu 2018-06-30



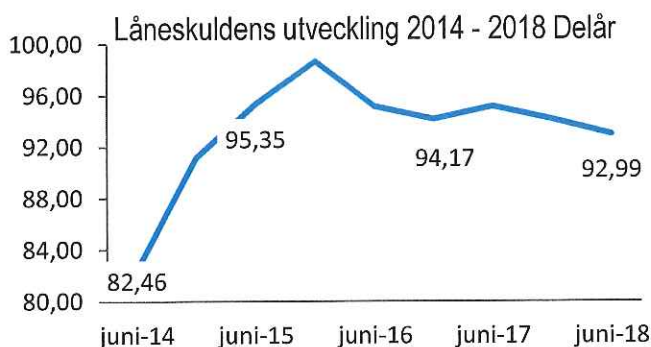
KASSABEHÅLLNING

Kassabehållningen visar kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Denna har sedan årsskiftet minskat från 54 mkr till 35 mkr. Vi uppfyller därmed det finansiella målet på 15 mkr.



LÅNESKULD

Kommunen har en utestående skuld på 93 mkr. Kapitalbindningen ligger på i snitt 3,2 år, räntebindningen 2,62 år och genomsnittsräntan är 1,20% per 180630. 21,52% av skuldportföljen förfaller inom 1 år.





Delårsredovisning 30 juni 2018

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.

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

2015-06-30 - 2018-06-30

År	Nettokostnad (tkr)	Förändring
2015-06-30	78 605	-5,9%
2016-06-30	80 569	2,5%
2017-06-30	89 984	11,7%
2018-06-30	98 698	9,7%

Som vi ser så räcker inte skatteintäkterna till för att täcka nettokostnaderna under första halvåret 2018.

Skatteintäkternas utveckling (inkl statsbidrag)

2015-06-30 - 2018-06-30

År	(tkr)	Förändring	Nettokostnader i % av skatteintäkter
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
2018-06-30	92 088	-1,3%	107,2

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

Finansnettots utveckling

2015-06-30 - 2018-06-30

År	Finansnetto (tkr)	Finansnetto i % av skatteintäkter
2015-06-30	-577	0,7
2016-06-30	-570	0,6
2017-06-30	-285	0,3
2018-06-30	-138	0,2



Delårsredovisning 30 juni 2018

DRIFTREDOVISNING

Nämndsredovisningen visar på ett underskott mot budget på 4,2 mkr. Prognosen för helåret ligger på -3,5 mkr mot budget.

Nämnd/styrelse	Utfall		Delår 2018				Helår 2018		
	170630	171231	budget	Utfall	diff	Nyttjat av årsbudg.	budget	Prognos	Diff
Fullmäktige o Revision	505	1 016	409	689	-280	84%	817	1 156	-339
Kommunstyrelsen	79 934	167 878	85 873	89 225	-3 352	52%	171 745	174 633	-2 888
- Allmänna utskottet	13 653	24 811	13 328	13 878	-550	52%	26 656	27 497	-841
- Teknisk verksamhet	8 405	18 531	9 616	14 764	-5 148	77%	19 231	20 402	-1 171
- Barn- och utbildn.verksamhet	34 508	67 914	32 065	30 766	1 299	48%	64 130	65 033	-903
- Socialtjänstverksamhet	33 890	67 637	31 364	33 309	-1 945	53%	62 728	64 835	-2 107
- flykting	-10 522	-11 015	-500	-3 492	2 992	349%	-1 000	-3 134	2 134
Samhällsbyggnadsnämnd	3 474	6 553	3 345	3 927	-583	59%	6 689	6 973	-284
Totalt	83 913	175 447	89 626	93 841	-4 216	52%	179 251	182 762	-3 511



INVESTERINGSREDOVISNING

Nämnd/styrelse	Nettokostnader (tkr)		
	Redovisn 2018-06-30	Årsbudget 2018	Ber Utfall 2018
Kommunstyrelsen	4 979	15 081	15 081
- Varav Allmänna utskottet	-	-	-
- Varav Teknisk verksamhet	4 979	14 481	14 481
- Varav Tillväxtenheten	-	-	-
- Varav Socialtjänstverksamhet	-	-	-
SoU Utskottet	-	-	-
VA-verksamheten	0	600	600
Omsorgsnämnden	-	-	-
Bredband	0	2 100	2 100
Totalt	4 979	17 181	17 181

INVESTERINGAR

Följande investeringsobjekt finns för 2018:

	Budget	Upparbetat juni 2018.	Proj. påbörjat.	Avslutas i år
Ortsam.bindnät Sor-Grannä	2 100 000		0 ja	nej
Teknikbyggnader VA 2018	600 000		0 nej	nej
Lekplatser 2017	0	97 965	ja	kanske
Moderniser gatljus 2016	409 219	21 751	ja	ja
Åtg badsjön,brygga,lekpar	46 182	39 284	ja	ja
V-skolan A-hus 2017-2018	4 059 216	2 933 860	ja	ja
V-skolan F-hus 2017-2018	9 131 667	1 485 963	ja	ja
Energisparåtgärder 2018	250 000	31 427	ja	ja
GMC	0	4 480	ja	ja
Isbana 2017	0	223 114	ja	ja
Reservkraft MSB 2017	584 414		0 nej	ja
Centralkök 2018	0	141 106	nej	nej

Ovan redovisas de i budgeten beslutade investeringarna samt de under året tillkommande beslutade.



FINANSIELLA RAPPORTER

RESULTATRÄKNING

Tkr	Not	Delårs bokslut 2017	Bokslut 2017	Budget 2018	Delårs bokslut 2018	Prognos 2018
Verksamhetens intäkter	1	76 568	112 154	95 328	60 526	103 000
Verksamhetens kostnader	2	-163 543	-286 864	-273 251	-156 342	-283 933
Avskrivningar	3	-3 010	-6 019	-5 431	-2 882	-5 526
Verksamhetens nettokostnad		-89 984	-180 729	-183 354	-98 698	-186 459
Skatteintäkter	4	54 206	108 484	112 372	56 947	109 557
Generella statsbidrag	5	39 070	78 311	72 244	35 141	74 948
Finansiella intäkter	6	412	426	200	460	455
Finansiella kostnader	7	-697	-1 360	-1 462	-599	-1 300
Resultat före extraordinära poster		3 006	5 131	0	-6 748	-2 799
Extraordinära intäkter		0	0	0	0	0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0	0
Periodens resultat		3 006	5 131	0	-6 748	-2 799

**BALANSRÄKNING**

	Not	juni 2017	Bokslut 2017	juni 2018
TILLGÅNGAR				
<i>Anläggningstillgångar</i>				
Fastigheter och anläggningar	8	114 997	122 182	125 476
Maskiner och inventarier		888	747	645
Pågående investeringsprojekt		8 467	6 991	11 879
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier, andelar	9	9 767	9 767	9 767
Långfristiga fordringar	10	976	-	0
Summa anläggningstillgångar		135 095	139 688	147 766
<i>Omsättningstillgångar</i>				
Kortfristiga fordringar	11	37 436	36 835	33 360
Kassa o bank		53 732	54 054	35 092
Summa omsättningstillgångar		91 168	90 889	68 453
SUMMA TILLGÅNGAR		226 263	230 576	216 219
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
<i>Eget kapital</i>				
Eget kapital		63 610	65 736	58 987
därav periodens resultat		3 006	5 131	-6 748
<i>Avsättningar</i>				
Pensionsmedel	12	3 318	3 123	3 071
<i>Skulder</i>				
Långfristiga skulder	13	92 788	92 011	90 783
Kortfristiga skulder	14	66 546	69 707	63 378
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER		226 263	230 576	216 219
ANSVARSFÖRBINDELSER				
summa ansvarsförbindelser	15	139 495	152 088	135 590



Delårsredovisning 30 juni 2018

NOTER, I TKR

Not 1 - Verksamhetens intäkter	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Försäljningsintäkter	368	1 016	343
Taxor och avgifter	8 592	18 593	8 293
Hyror och arrenden	4 528	8 864	4 282
Bidrag	52 535	64 384	38 299
Förs av vht och konsulttj.	2 703	5 592	3 063
Övriga intäkter	7 439	12 284	6 003
Reavinst	403	1 419	243
Summa	76 568	112 154	60 526
Varav projektverksamhet	25 721	20 687	22 459

Not 2 - Verksamhetens kostnader	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Löner och sociala avgifter	75 905	144 864	74 475
varav semesterlöneskuld	2 616		2 455
Pensionskostnader	1 956	4 187	2 456
Inköp av anlägg.- o underh.material	1 164	3 498	1 244
Bränsle, energi, vatten	3 377	7 489	4 061
Köp av huvudverksamhet	25 213	48 968	18 915
Lokal- och markhyror	1 202	2 174	914
Övriga tjänster	36 110	35 769	33 573
Lämnade bidrag	6 189	13 686	7 638
Övr kostn, inkl saldo motpart	12 427	26 228	13 066
Summa	163 543	286 864	156 342
Varav projektverksamhet	25 721	20 408	22 459

Not 3 - Av- och nedskrivningar	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Inventarier och fordon	141	282	103
Byggnader	2 868	5 737	2 779
Nedskrivningar	-	-	-
Summa av- o nedskrivningar	3 010	6 019	2 882

Not 4 - Skatteintäkter	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Egna skatteintäkter, preliminär	54 945	108 878	54 886
Slutavräkning året före	-298	124	2 004
Prel slutavräkning året	-441	-518	58
Summa	54 206	108 484	56 947

Skatteintäkterna för 2018 är beräknade enl SKL:s prognos enl RKR anvisning 4.2

Not 5 - Skatteutjämning, statsbidrag	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Inkomstutjämning	17 890	35 780	18 135
Strukturbidrag	2 841	5 682	2 824
Regleringsbidrag	-12	29 483	-238
Kostnadsutjämning	14 742	-3 408	11 667
Bidrag LSS-utjämning	-1 704	4 459	-2 184
Fastighetsavgift	2 201	-25	2 363
"Välfärdsmiljarder" 2015	3 113	6 340	2 573
Summa	39 070	78 311	35 141

Not 6 - Finansiella intäkter	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Utdelning o ränta Kommuninvest	218	214	446
Övriga ränteintäkter	193	211	14
Summa	412	426	460

Not 7 - Räntekostnader	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Ränta långfristiga lån	672	1 262	558
Övriga räntekostnader	25	98	41
Summa	697	1 360	599

Not 8 - Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
--	------------	------------	------------

Fastigheter o Anläggningar	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Ingående värden	117 866	117 866	122 182
Avskrivningar	-2 868	-5 737	-2 779
Årets anskaffningar	-	2 213	6 073
Omföring av pågående investeringar	-	7 841	-
Årets försäljningar	-	-	-
Bortskrivet värde	-	-	-
Utgående värde	114 997	122 182	125 476

Maskiner o Inventarier	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Ingående värden	1 029	1 029	747
Avskrivningar	-141	-282	-103
Bortskrivet värde	-	-	-
Summa	888	747	645

Pågående investeringsprojekt	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Ingående värden	6 599	6 599	6 991
Nya investeringsprojekt	1 868	8 233	4 887
Aktiverade investeringsprojekt	-	-7 841	-
Summa	8 467	6 991	11 879

Ackumulerade Värden	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Fastigheter o Anläggningar	193 393	203 446	209 520
Ack avskrivningar	-78 396	-81 265	-84 044
Inventarier	12 797	12 797	12 797
Ack avskrivningar	-11 909	-12 050	-12 152
Pågående investeringsprojekt	8 467	6 991	11 879
Summa	124 352	129 920	137 999



Delårsredovisning 30 juni 2018

Not 9 - Aktier och andelar	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
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	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	9 767	9 767	9 767

Not 10 - Långfristiga fordringar	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Sorsele Värmeverk AB	976	-	-
Summa	976	-	-

Not 11 - Kortfristiga fordringar	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Statsbidragsfordringar			
Migrationsverket	13 050	5 956	5 020
Övriga statsbidragsfordringar	181	1 667	108
Övriga kortfristiga fordringar			
Kundfordringar, fakturering	5 023	3 834	4 584
Skattekonto och moms	7 400	7 763	6 652
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11 782	17 569	16 954
Övriga fordringar		46	42
Summa	37 436	36 834	33 360

Not 12 - Pensionsmedel/Avsättningar	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Ingående avsättning	3 363	3 363	3 123
Nya förpliktelser under året	-45	-240	-52
Avsättning pensioner	2 671	2 513	2 472
Upplupen löneskatt	647	610	600
Summa utgående avsättning	3 318	3 123	3 071

Not 13 - Långfristiga skulder	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Kommuninvest	95 144	94 166	92 988
Avräkning Kortfristig del	-2 355	-2 155	-2 205
Summa	92 788	92 011	90 783
Periodens amortering	1 178	1 955	1 178
Nya lån	-	-	-

Not 14 - Kortfristiga skulder	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Kortfristig del av anläggningslån, mm	2 355	2 155	2 205
Leverantörsskulder	5 196	13 604	5 122
Moms	695	172	550
Personalskatter	2 335	2 191	2 627
Okompenserad övertid	1 187	1 094	1 021
Semesterlöneskuld	10 227	7 158	9 363
Sociala avgifter	11 683	9 129	11 534
Interimsskulder	32 867	34 204	30 955
Summa	66 546	69 707	63 378

Not 15 - Kommunens Borgenåtaganden	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Lån i Sorsele Värmeverk	21 932	20 581	19 299
Lån i SorseleBo	19 600	19 450	19 300
Borgen för egna hem	526	430	430
Pensionsskuld	78 414	77 709	77 709
Löneskatt på pensionsskuld	19 023	18 852	18 852
Summa	139 495	137 022	135 590

Pensionsskuld	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Ingående ansvarsförbindelse	79 049	79 049	77 709
Periodens förändringar	-635	-1 340	-1 728
Utgående ansvarsförbindelse	78 414	77 709	75 981
Löneskatt	19 023	18 852	18 433
Summa	97 437	96 561	94 414

Aktualiseringsgrad Avgiftsbestämd Ålderspension Överskott i överskottsfonden	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30
Aktualiseringsgrad	95%	97%	97%
Avgiftsbestämd Ålderspension	5 823	5 971	5 938
Överskott i överskottsfonden	887	1 460	1 460

Solidarisk borgen i Kommuninvest i Sverige AB

Sorsele Kommun har i juni 2018 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner som per 2018-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Sorsele Kommun ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2018-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 418 873 772 784 kronor och totala tillgångar till 413 618 049 861 kronor. Sorsele Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 163 425 562 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 161 882 540 kronor.



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 årsbokslut. Räntekostnader aktiveras inte.

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, arbetsmiljöbesiktningar, friskvård, hörselkontroller och stödsamtal både enskilt och i grupp.

Previa har under första halvåret 2018 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 fort det i varje förekommande fall är möjligt, 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, Företagshälsovården och i viss mån de berörda fackliga organisationerna.

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

- 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 rehabiliteringspenning 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 AFA
- 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.

	Stöd-verksamheten		Tillväxt-verksamheten		Kultur/Fritid - Näringsliv
	2017 delår	2018 delår	2016 delår	2017 delår	2018 delår
a) Total sjukfrånvaro i timmar	877	359	619	1 821	1 714
b) Tillgänglig arbetstid i timmar	23 881	23 508	18 137	18 498	13 519
Nyckeltal 1 (kvot a/b)	4	1,5	4	10	12,6



Förvaltningsberättelse 30 juni 2018

	Teknisk verksamhet		Social- verksamhet		Utbildnings-verksamhet	
	2017 delår	2018 delår	2017 delår	2018 delår	2017 delår	2018 delår
a) Total sjukfrånvaro i timmar						
b) Tillgänglig arbetstid i timmar	1 625	2 971	14 173	10 904	7 899	7 422
Nyckeltal 1 (kvot a/b)	38 071	44 744	114 159	112 856	118 139	104 521
	5	6,6	13	9,7	7	7,1

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. Tillväxtverksamheten har upphört och

den då kvarvarande personalen ligger under Kultur/Fritid-Näringsliv
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	2018 delår
a) Summa sjukfrånvarotid (tim)	20 097	22 702	26 395	23 340
b) Tillgänglig arbetstid (tim)	280 845	272 973	312 748	296 028
Nyckeltal 1 (kvot a/b)	7,2	8,3	9	7,9

I delårsbokslutet redovisas inte sjukfrånvaron specificerad enligt Lagen om årsredovisning. Att notera, det åtgärdsprogram som är uppstartat har

glädjande fått de höga sjuktalen från 2017 att vika nedåt. Detta arbete kommer att fortsätta oförtrutet.



REDOVISNING KONCERNEN

	resultat jan- juni 2017	resultat jan - dec 2017	resultat jan- juni 2018	prognos jan - dec 2018
SorseleBo AB	-656	-1 700	-239	+0
Sorsele Värmeverk AB	+1 608	+692	+2 273	+458

SORSELEBO AB

Övergrepande

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.

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, 447 tkr, vilket motsvarar 10 %.

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

Bolaget jobbar under året med att försöka få balans på ekonomin efter 2017 år underskott. Även 2018 ser ut att bli ett svårt år med höga kostnader för uppvärmning samt snöröjning under första halvåret. Sedan april månad har bolaget helt stoppat renoveringar och underhåll, bolaget utför endast akuta åtgärder under resterande del av året för att hålla ner kostnaderna.

Framtiden

Styrelsen har pga. den uppkomna situationen tagit beslut om att under hösten 2018 jobba hårt med att hitta en framtidslösning som kan ge bolaget en möjlighet att utvecklas på ett positivt sätt.

SORSELE VÄRMEVERK AB

Övergrepande

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 eldningen 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 2018. 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 2018	Utfall jan – jun 2018	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2018
Kostnader	-18 680	-23 904	-5 225	
Intäkter	5 352	10 026	4 674	
Nettokostnader	-13 328	-13 878	-550	-841

EKONOMISK ANALYS**Resultat jan-jun 2018 jämfört med budget.**

Utfallet för delåret 2018 är 550 tkr sämre än budget.

Utfall per verksamhet;

Verksamhet	tkr
Kommunstyrelsen	159
Ks oförutsedda behov	37
Partistöd	-9
Allmänna val	113
Medl.avg kommunförbundet	-24
Övriga medlemsavgifter	5
Vatten- och fiskevård	-59
Marknadsf arvod reseers m	-99
Kommunal medfin. i proje	94
Projektkontor	-1 195
Varuhemsändning	-13
Bidrag till saml.lokaler	-78
Lönebidrag	38
Stöd till organisationer	1
Bidr till föreningar	30
Konsumentrådgivning	-1
Turistbyrå o information	-104
Folkhälsorådet	24
Tillståndsprovning	2
Stöd till studieorganisat	0
Kostnader Biblioteksverks	-357
Badverksamhet	-84
Folkets hus	-53
Ungdomsverksamhet	1
Feriearb skolungdom	110
Bredband	370
Länstrafiken	-116
Kanslienhet	31
Utvecklingsenheten	12
Minoritetsverksamhet	-3
Näringslivskontoret	280
Ekonomikontor	190
Personalkontor	-6
IT-kontor	42
Sorsele Utveckling	-171
Gemensamma kostnader	253
Folkhälsosamordnare	-11
Personalutveckling	74
Företagshälsovård	-90
CSG (Central SamrådsGr)	5

Posom	9
Ansv.försäk/tjänsteresefö	33
Rikshanteringsgruppen	10

Prognos helår 2018

Prognosen för helåret är 27,5 mkr, det vill säga 841 tkr sämre än budget.

PERIODENS VERKSAMHET**Stöd**

Verksamheten innehåller enheterna Ekonomi-, Löne-, It- och Kanslienheten. Målet för verksamheten är ”Tillsammans är vi effektiva med god service internt och externt. Vårt arbetssätt kännetecknas av gott bemötande och god tillgänglighet för våra kunder”. Måluppfyllelsen är att anse som mycket god.

Som utvecklingsområde är att hitta vägar för att minska sårbarheten i en hårt bantad organisation, samt att tillgodose kompetensfyllnadsbehovet som föreligger, då främst inom It- och Löneenheten. Den ekonomiska analysen visar att den lagda budgeten håller i det stora hela enligt plan. Dock finns en ökad kostnad för Företagshälsovården som har sin bakgrund i det intensifierade arbetet med de höga sjuktal som varit under 2017. Detta arbete har dock gett resultat och sjuktalet för kommunen har vikit nedåt. Enheten har under våren kompletterats, i och med att en tjänst som kommunikatör har inrättats och tillsatts.

Fritid och Kultur, Turism

Fritid- Kulturenheten har sin roll som möjliggörare och tillväxtfrämjande enhet till medborgarna samt besökarna. Biblioteket har under perioden arbetat med införande av nytt datasystem samt infört klartext på böcker och hyllor. Sim – badhall har levererat ökad tillgänglighet med olika aktiviteter och fler lördagar. Folkhälsa – Föreningservice har arbetat med utredningar och olika föreningsbeslut för fritid och kulturutvecklingen. På ”Läget” ungdomsgården och Folkets Hus samverkar man om olika aktiviteter som gör huset ”Folkan” mer levande, Man genomförde även feriearbete för ungdomar. Utifrån kommunens roll som samisk förvaltningskommun genomfördes olika aktiviteter



Förvaltningsberättelse 30 juni 2018

är bland annat Samiska vinterveckan- Samiska sommarveckan. Lona - projektet är nu ute med en Natur och kulturguide för medborgare och besökare. Turistbyrån startade upp i början av juni och även hembygdsområdet fick en ny entreprenör.

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."

Den bedömning som görs är att allmänna verksamheterna är uppfyller målen delvis. Bemötandet ska alltid vara föremål för reflektion och utveckling. Enligt medborgarenkäten 2017 behövs "förtroende och påverkan" prioriteras att utvecklas. En bra början till att arbeta med det är att en kommunikator har anställts under perioden. En bra information till medborgarna är grunden till att dessa områden ska kunna utvecklas.

När det gäller effektiviteten har vi många parametrar att utveckla. Bit för bit behöver verksamheten ses

över för att uppnå större effektivitet. Det gäller både arbetssätt och ekonomisk effektivitet

Näringsliv

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

Organisationsförändringen som gjordes i slutet av året 2017, har arbetats in under första halvåret 2018. Vissa arbetsuppgifter som har tillhört AME chef och Tillväxtchef har "har hängt i luften" men har tillrättalagts under perioden. Tjänsten som näringslivsutvecklare har varit vakant större delen av terminen men rekryteringen blev klar innan sommaren.

En företagsfrukost anordnades under juni månad i Sorsele, där temat var kompetensförsörjning. Detta tema fortsätter under ett antal träffar med näringslivet i Gargnäs, Blattnicksele och Ammarnäs.

Bedömningen av projektet "Möjligheternas region" är att måluppfyllelsen är god trots att projektet har minskat sin aktivitet under perioden för att avslutas i augusti. Ett nytt näringslivsprojekt har arbetats fram (NIMR) och medel har tilldelats projektet som är ytterligare ett samarbete mellan kommunerna i R10

2 Teknisk verksamhet

Tkr	Budget jan – jun 2018	Utfall jan – jun 2018	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2018
Kostnader	-32 306	-36 897	-4 590	
Intäkter	22 691	22 133	-558	
Nettokostnader	-9 616	-14 764	-5 148	-1 171

Tekniska utskottet har under perioden hållit 2 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 44 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.



Förvaltningsberättelse 30 juni 2018

Budgetutfall perioden jan-juni samtliga personalkostnader, tekniska verksamheten.

Budget 2018, perioden	9 555 tkr
<u>Utfall, perioden</u>	<u>9 917 tkr</u>
Res utf.jmf budg, perioden	-362 tkr

Prognos för året är att personalkostnaderna inom samtliga enheter i stort följer budget. Avvikelse -2,4 %.

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, för Sorsele kommuns del, ett negativt resultat med ca: -60 tkr. Underskottet kommer inte att förändra ett förväntat mindre överskott i verksamheten Renhållning.

FASTIGHETSENHET

Verksamhet i huvudsak enligt plan. Prognos för ekonomiskt utfall för helåret beräknas till ett visst underskott om ca: -100 tkr. Det är främst vård och omsorgslokaler som visar negativt resultat.

GVA-ENHET

Prognos för ekonomiskt utfall för helåret visar ett prelm. underskott om ca: -100 tkr. Vinterväghållningen genererar det största underskottet.

CENTRALTVÄTT

Verksamhet enligt plan. Verksamheten beräknas klara sin budget för helåret.

STORKÖK

På grund av lägre intäkter och inte budgeterade personalkostnader beräknas stor- och mottagningsköken få ett negativt resultat för året om ca: -1100 tkr.

LOKALVÅRD

Lokalvården följer budget och verksamhetsplanering i stort och väntas klara sin budget.

EKONOMISK ANALYS

Tekniska förvaltningens budgettilldelning för 2018 är 19 231 tkr varav 7 689 tkr utgör kapitaltjänstkostnader vilket ger en nettobudget om 11 542 tkr.

Tekniska verksamheten kommer inte att klara sin budget. Underskottet för året beräknas bli ca: -1171 tkr.

DE BETYDANDE AVVIKELSER ÄR:

Negativa avvikelser

Vinterväghållning	- 600 tkr
Storköket	- 1100 tkr
Lokaler Pedagogisk vht	- 353 tkr

Positiva avvikelser

Fastighetsskötarpool	+ 316 tkr
Sommarväg	+ 300 tkr



3 Barn- och utbildningsverksamhet

Tkr	Budget jan – jun 2018	Utfall jan – jun 2018	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2018
Kostnader	-37 522	-48 106	-10 584	
Intäkter	5 457	17 339	11 883	
Nettokostnader	-32 065	-30 766	1 299	-903

EKONOMISK ANALYS

Resultat jan- jun 2018 jämfört med budget

Resultatet för perioden överstiger budget med 1,3 mkr.

Kost förskola Ammarås	-77
Kostnad förskola Bl-sele	175
Kostnad förskola Gargnäs	-92
Kostnader Blåhaken	251
Kostn fritids V-skolan	-36
Fritids Blattnicksele	142
Sjumilaskogen (Femårs)	53
Kollektiv Liljan	-366
Barnoms andra kommuner	-127
Kostn förskoleklass A-näs	-30
Kostnad förs.klass Bl-sel	75
Kostn förs.klass V-skolan	16
Kost grundskola A-näs	67
Kost grundskola Bl-sel	-77
Grundskola 1-6 V-skol	-847
Grundskola 7-9 V-skol	-589
Grundskola gemens verksam	0
Elevhälsa personal	540
Modersmålsundervisning	-23
Skolskjutsar	145
Kost Särskoleverksamhet	75
Kost Gymnaseskolan	501
Kostn Gymnasiesärskola	-113
Kommunal vuxenutbildning	0
Kommunal Vuxenutbildning	345
Lärcentrum	350
Kostn Svenska för invandr	73
Lokaler	0
Skolkontor, skolledning	878

Prognos helår 2018

Prognosen för helåret 2018 pekar på 903 tkr sämre än budget.

PERIODENS VERKSAMHET

Förskola och fritidshem

Fritidshemmet på Vindelälvs skolan har flyttat in i renoverade och uppfräschade lokaler i juni och detta är en stor förbättring av arbetsmiljön för personal och elever. Skolinspektionen har gjort en

tillsyn under våren. Fritidshemmen ska tillsammans med rektor arbeta med flera rektorsområden.

Personalen på fritidshemmen arbetar även som resurs i klass eller mot elev med behov av särskilt stöd. Detta har tagit mycket kraft och energi och personalen orkar inte lägga så mycket fokus på fritidshemmet på eftermiddagen och det syns även i personalens frånvaro. Organisation och arbetsfördelning av personal på fritidshemmen och skola måste ses över under hösten. Utbildningen tillsammans med komvux av utbildade barnskötare har slutförts under våren. Den har gett goda resultat i form av kompetens höjning av personal och utveckling i verksamheterna. Förskolechef/rektor för fritidshem har avslutat första året på rektorsutbildningen.

Grundskola

Projektet "Nyanländas lärande" har slutförts under vårterminen. Projektet har bland annat möjliggjort att våra studiehandledare har utbildats men även fått ett tydligare uppdrag i vår organisation. I samarbete med Friends har ett 3-årigt samarbete avslutats under våren. Friends har skickat ut kartläggningsenkäter till samtliga elever och all personal. Därefter har det varit träffar med elevrepresentanter och skolledare för genomgång av resultaten från enkäterna. Mentorsutbildning och inspirationsföreläsning har också varit en del i programmet.

Vuxenutbildning och Lärcentrum

Vuxenutbildningen som nu också inkluderar SFI fortgår som vanligt med undervisning i en grupp för studieväg 1 och en för studieväg 2-3. Undervisningen leds av två lärare i Svenska som andraspråk, en på heltid och en på 75 procent. 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 företagens behov i Sorsele med omnejd. Under våren togs ett politiskt beslut på Lärcentrums uppdrag. Ett arbete för att sammanställa kommunens kompetensförsörjningsbehov har påbörjats och



Förvaltningsberättelse 30 juni 2018

kontakter med det lokala näringslivet har börjat jobbats in.

4 Socialtjänstverksamhet

Tkr	Budget jan – jun 2018	Utfall jan – jun 2018	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2018
Kostnader	-35 038	-39 672	-4 635	
Intäkter	3 674	6 363	2 690	
Nettokostnader	-31 364	-33 309	-1 945	-2 107

EKONOMISK ANALYS

Resultat 1 jan- 30 jun 2018 jämfört med budget.

Periodens resultat visar på ett underskott på 1,9 mkr och en prognos på – 2,1 mkr. Inom Äldreomsorgen har hemtjänsten ökat sitt underskott mot tidigare år och arbetet med bemanningsöversyn fortsätter där. Hemtjänsten har fått flera brukare och brukare som bor utanför serviceorterna vilket inneburit mer restid, högre bilkostnader och minskad effektivitet. För att hitta de kostnader som är höga inom särskilt boende så har Rosengårdens och Älvglimtens budgetar delats och det är Rosengården som går med ett stort underskott, de andra enheterna går lite plus. Verksamheten arbetar med att hitta orsaken, det finns personer som tillhör andra enheter som får sin lön från Rosengårdens budget, arbete med att rätta de lönerna pågår. Bemanningstalet stämmer mot budget och scheman, i stort sett har verksamheten inte haft behov av extravak, däremot har en del följeslagare behövs användas, så den ökade kostnaden kan inte förklaras av de orsakerna. Färdtjänst kostnaden är högre än budgeterat medan riksfärdtjänst kostnader är lägre än budgeterat.

Resultat 1 jan- 30 jun 2018 jämfört med 1 jan-30 juni 2017

Utfallet 2017 för samma period visade ett överskott på 269 tkr. Jämför vi det med årets utfall där utfallet för perioden visar ett underskott på 1,9 mkr så kommer vi inte att kunna få en budget i balans för 2018.

Prognos helår 2018 jämfört med budget.

Prognosen visar på ett underskott på 2,1 mkr och efter en sommar med en del dyra bemanningslösningar så kan underskottet för 2018 för Social och utbildningsutskottet bli ända upp till fyra miljoner.

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	-1
Omsorgsnämnd	69
Handikappråd	0
Piraten/Arbetsmarkn.enhet	-65
Hemtjänst Svävarna	-931
Hemtjänst Ammarnäs	-150
Hemtjänst södra	-75
Anhörigvård	-4
Trygghetslarm - hemtjänst	20
Trygghetslarm säbo	-75
Bidr till snöröjning	3
Hemsjukvård	-186
Rosengården	-669
Lillågården	141
Vaktmästeri Roseng/Lillå	41
Älvglimten	127
LSS- personlig ass	-6
LSS under 18 år	-12
Färdtjänst	-53
Riksfärdtjänst	46
Medicinsk enhet	156
Dagcenter	45
Hem för vård ell boende	92
Hem vård o boen barn ungd	-143
Familjehem barn o ungdom	-275
Kontaktpers föreb verksam	15
Försörjningsstöd	301
Omsorgskontor	-150
Verksamhetsansv Äldreomso	-153
Hjälpmedel	-18
Fotvård	16
Beredsk.arb OSA	-50



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.

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 arbetat fortsatt med översyn av hur man skall bemanna vid behov, dyra lösningar som kräver beordrad övertid, vill vi hitta andra lösningar för.

Personalens psykosociala arbetsmiljö inom hemtjänsten har kartlagts för att vi skall kunna ta fram en arbetsmiljö plan och kunna få ett bättre mående och sänka sjuktalet.

Ett aktivt arbete pågår för att inte betala kostnader för sjukvård hos annan vårdgivare, eftersom lagen förändrades från 1 januari och vi som kommun fick kortare tid på oss att ta hem våra brukare efter sjukhusvistelse.

Legitimerad personal

Den legitimerade personal som kommunen är skyldig att ha är leg. sjuksköterska dygnet runt, leg. Arbetsterapeut och leg. Fysioterapeut. Under året har fortsatt arbete med att hitta en samarbetsform gällande sjuksköterskor med Västerbottens Läns Landsting på obekvämt arbetstid. Vi har fått till ett tjänsteköpsavtal som gör att vi kvällar och helger köper den tjänsten av Landstinget. Nätterna köper vi sjuksköterska av Landstinget och de köper undersköterskeinsats av oss där de tjänsteköpet tar ut varandra..

Piraten

Piraten med daglig verksamheten med sitt arbete med SOL, LSS beslutade insatser, missbruksförebyggande insatser och de som utifrån sin Psykiska ohälsa har behov av en skyddad

sysselsättning, eller att bara komma sig ut och fika tillsammans med andra människor. Aktiviteter som bad på badhus och socialträning är viktiga. I januari i år är integrerades tidigare Arbetsmarknadsenhetens del i Piraten med vår verksamhet. Arbete med att hitta ett fungerande och utvecklande arbete med fokus på att alla skall kunna komma och få en meningsfullare dag och känna att vi är en verksamhet nu och inte två olika pågåar.

Framtid

Socialtjänstverksamhetens första halvår har präglats av ledningsfrågor, en chef slutade, en bytte uppdrag inom verksamheten och en nyrekrytering har gjorts. Det har inneburit en ökad arbetsbelastning på kvarvarande chefer och verksamhetsutveckling, målarbete och hur vi skall få budget i balans blir lidande. Just rotationen av chefer och bristen när det blir vakanta chefsuppdrag påverkar även det budgetresultat vi uppvisar.

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 första halvåret 2018 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.



Förvaltningsberättelse 30 juni 2018

- 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.

FLYKTINGVERKSAMHET

Verksamhet	Budget	Prognos	Avvikelse
Flyktingverksamh	500	1 931	1 431
Ensamk barn	500	1 476	976
Gode Män	0	0	0
Slussen	0	-273	-273
TOTALT	1000	3 134	2 134

- Antalet ensamkommande fortsätter att minska. Trots detta gör verksamheten ett resultat på 3,0 mkr bättre än budgeterat per 180630.

- Verksamheten bedöms göra ett resultat på 3,1 mkr under 2018, dvs 2,1 bättre än budget, men 8 mkr sämre än 2017 års utfall.

5 Samhällsbyggnadsnämnden

Tkr	Budget jan – jun 2018	Utfall jan – jun 2018	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2018
Kostnader	-4 494	-5 095	-601	
Intäkter	1 150	1 168	18	
Nettokostnader	-3 345	-3 927	-583	-284

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 och tillstånd, miljö och 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 284 tkr. Detta beroende på högre lönekostnader för brandpersonalen. Gällande GIS-teknik är det kostnader för omhändertagande av kommunens primärkarta samt mindre intäkter än budget som ger det prognoserade resultatet. Även Bygg och tillstånd förväntas ha mindre intäkter än budget. Bostadsanpassning är svår att prognosera men idag ser det ut att bli ett positivt utfall.

INVESTERINGAR

En investeringskostnad för inköp av en begagnad släckbil finns i investeringsbudgeten för 2018.

EKONOMISK ANALYS

Underskottet för året beräknas bli 284 tkr.



Förvaltningsberättelse 30 juni 2018

DE BETYDANDE AVVIKELSER ÄR:

Negativa avvikelser

Räddningstjänsten -394 tkr.

GIS-teknik -88 tkr.

Bygg och tillstånd -58 tkr.

Positiva avvikelser

Livsmedelskontroll 37 tkr

Bostadsanpassning 156 tkr