

**SORSELE KOMMUN**

# **ÅRSREDOVISNING 2017**





# Innehållsförteckning

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....	3
1. Resultat måluppfyllelse och kvalitet .....	3
2. Politisk organisation.....	4
3. Befolkningen.....	5
4. Miljöredovisning.....	5
5. Personalredovisning.....	6
6. Finansiell analys av kommunen.....	9
7. Ekonomifakta .....	14
FINANSIELLA RAPPORTER .....	15
8. Resultaträkning .....	15
9. Balansräkning .....	16
10. Kassaflödesanalys .....	17
11. Tilläggsupplysningar.....	18
12. Redovisningsprinciper .....	25
13. Begreppsförklaringar .....	26
NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	27
14. Kommunfullmäktige, revision & överförmyndare.....	27
15. Kommunstyrelsen – Allmän verksamhet .....	27
16. Kommunstyrelsen – tillväxtverksamhet.....	29
17. Kommunstyrelsen - teknik och service .....	31
18. Kommunstyrelsen – utbildningsverksamhet .....	34
20. Kommunstyrelsen – socialtjänstverksamhet .....	36
21. Samhällsbyggnadsnämnden .....	38
22. Kommunens bolag .....	40



# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## 1. Resultat måluppfyllelse och kvalitet

### 1.1 MÅL OCH MÅLUPPFYLLELSE

Fullmäktige i Sorsele har fastställt vision, kommunövergripande, samt verksamheternas sex olika mål. Med detta som grund har verksamheternas enheter, tillsammans med medarbetare arbetat fram och fastställt sina egna mål. Dessa mål ska leda mot verksamhetens gemensamma mål. Verksamhetschefer har gjort en samlad bedömning av hur egna enheter lyckats i sin måluppfyllelse och med detta som grund bedömt på vilket sätt det av fullmäktige fastställda målet nåtts.

Kommunchefen har gjort motsvarande bedömning av hur verksamheterna nått sina mål och med detta som grund bedömt kommunstyrelsens måluppfyllelse.

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

#### **Övergripande mål (kommunstyrelsens 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”

#### **Kommunstyrelsens sammanfattade bedömning avseende måluppfyllelse för övergripande mål**

Bedömningen på allmänna verksamheten är att måluppfyllelsen är god.

För tillväxtverksamheten har målen delvis uppnåtts. Att tillväxtchefen slutade i oktober har givetvis bromsat utvecklingen lite.

För tekniska verksamheten har målen delvis uppnåtts.

Barn och utbildningsverksamheten har inte uppnått målen pga att dom har lång väg till en hög nationell kvalitet. Vissa parametrar har ändå gått framåt.

Socialtjänstverksamheten bedömer att målen till övervägande del inte uppnåtts.

Sammanfattningsvis bedöms att målen uppnåtts delvis.

Verksamhetsspecifika mål återfinns och beskrivs närmare under respektive verksamhetsberättelse, kapitel 15-21.

### 1.2 VERKSAMHET

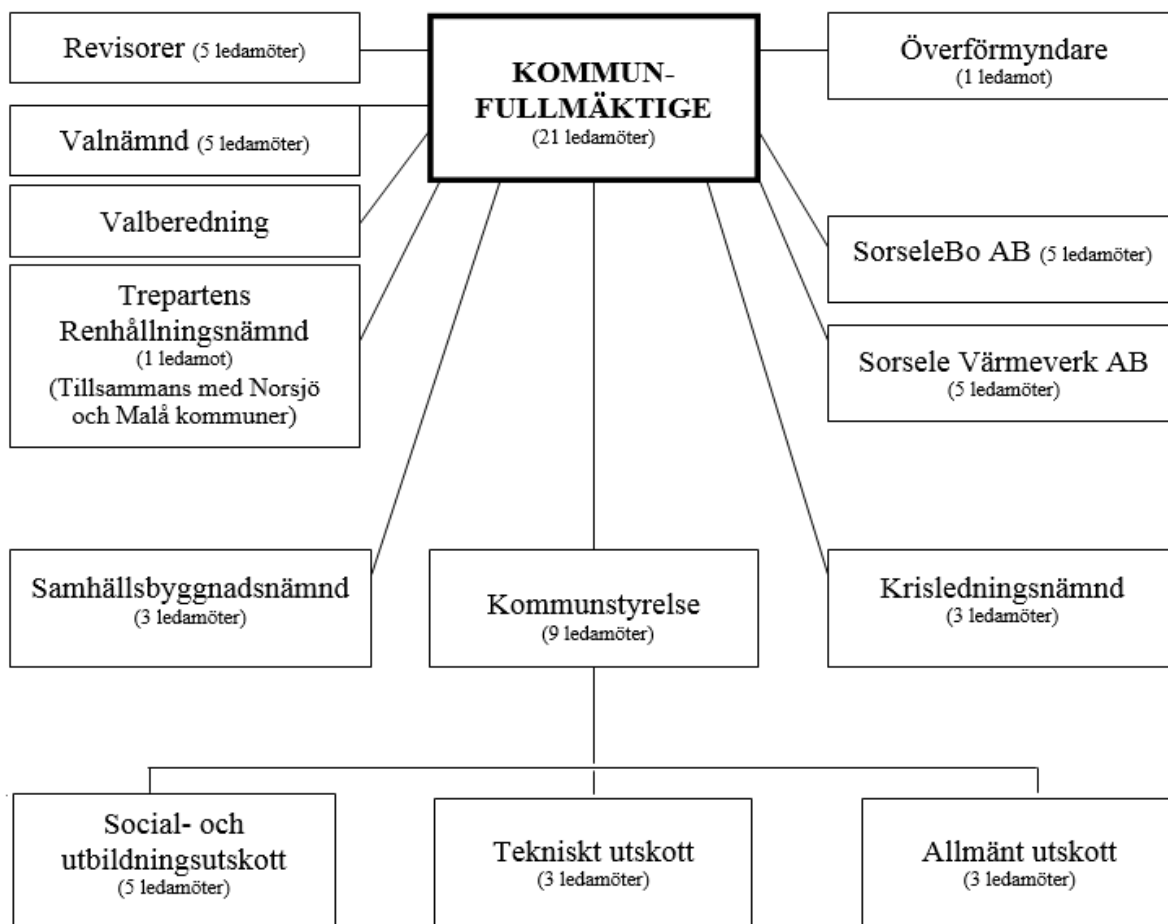
- Sorsele lyfte till 52a plats i företagsrankingen, 3a i Norrland. Det innebär 39 placeringar bättre än 2016.
- Kommunchefen sedan sex år tillbaka slutade i september. Nya kommunchefen påbörjade sin tjänst i januari 2018.
- Tillväxtchefen slutade i oktober och ingen ny har tillsatts.

### 1.3 FRAMTIDEN

- Tre nya statliga jobb kommer till Sorsele i april 2018 och förhoppning om fler finns.
- Pengar från tillväxtverket. 1,76 mkr kommer delas ut under tre år med start 2018.
- Fler ekonomiska löften från landsbygdskommittén som kan komma att gagna Sorsele.
- En näringslivsutvecklare kommer att rekryteras under 2018.
- Omtag på mål- och resultatstyrning kommer att göras under 2018.



## 2. Politisk organisation



Vid de två senaste kommunvalen blev mandatfördelningen i kommunfullmäktige denna:

Mandatperiod	2011- 2014	2015- 2018
Socialdemokraterna	12	8
Centerpartiet	7	4
Moderaterna	2	1
Kristdemokraterna	2	1
Miljöpartiet	1	0
Vänsterpartiet	7	6
Sverigedemokraterna	-	1
<b>Summa</b>	<b>31</b>	<b>21</b>

Utifrån ändring i kommunallagen gavs kommuner möjlighet att ha färre än 31 ledamöter i fullmäktige från och med valet 2014. Kommunfullmäktige beslöt att ändra från 31 till 21 ledamöter.

Efter valet hösten 2014 ingick vänsterpartiet, centerpartiet, moderaterna och kristdemokraterna en valteknisk samverkan.



### 3. Befolkningen

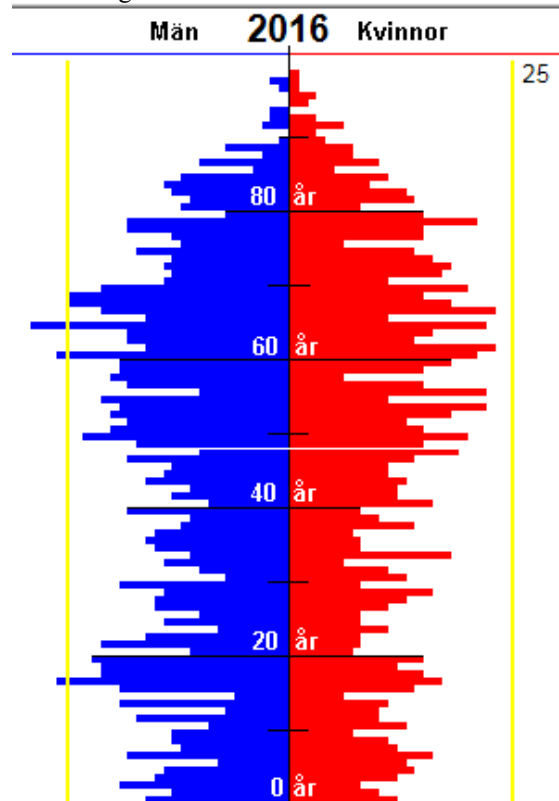
#### Befolkningsförändringar

	2015	2016	2017	
Förändring	-49	+19	-19	
Antal invånare per 31 dec	2 516	2 535	2 516	
	<b>Flytt. netto</b>	<b>Födelse-netto</b>	<b>Just. Summa förändr.</b>	
2017	-7	-11	-1	-19
2016	+32	-13		+19
2015	-38	-18	+7	-49
2014	-11	-19		-30
2013	-54	-24		-78

Den 1:a november är det datum som är avgörande för i vilken kommun medborgarna betalar skatt, vilket har en stor påverkan på kommunens ekonomi eftersom budgeten bland annat baseras på vilken folkmängd som kommunen beräknar vid detta datum. Man kan i snitt räkna med att varje person ”drar in” cirka 64 tkr i bidrag och skatteintäkter till kommunen efterföljande år.

Befolkning	2015	2016	2017
Per 1:a november	2 503	2 541	2 526

Befolkningssiffrorna är hämtad från SCB:s statistik.



scb.se - befolkningspyramiden

### 4. Miljöredovisning

Sorsele blev ekokommun redan 1990. Sedan dess har arbetet för att nå en hållbar utveckling i kommunen pågått på bred front. Målet är delvis att förena ekologiskt och ekonomiskt tänkande för att driva utvecklingen framåt. Naturresurser, arbetstillfällen och mänsklig kompetens ska tas till vara.

Det är meningen att Sorsele Ekokommun ska handla om hela kommunen, även om kommunstyrelsen har ett huvudansvar inom många av åtgärderna så är det

av stor vikt att allmänhet, företag och föreningar involveras i arbetet med genomförandet. Ekokommunprogrammet fungerar även som kommunens plan för Agenda 21.

Under 2017 har kommunen arbetat med att ta fram en ny översiktsplan, som gick till utställning för att kunna fastställas under 2018. Miljömålen och ekokommunarbetet kopplas till översiktsplanarbetet som är tänkt att vara förankrat och framsynt, samt ge förutsättningar för en hållbar utveckling.



## 5. Personalredovisning

### UPPGIFTER BETRÄFFANDE PERSONALSTRUKTUR

Uppgifterna är hämtade från 30 november 2017 om inget annat anges.

#### 5.1 Antal anställda

Avdelning	Tillsvidareanställda		Tidsbegr. anst.		SUMMA	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Stödverksamhet**	22	18	2	3	24	21
Socialtjänstverk	102	101	8	18	110	119
Utbildningsverks.	84	83	27	30	111	113
Tillväxtverks.	14	13	8	8	22	21
Teknisk verks.	36	36	4	4	40	40
<b>Totalt</b>	<b>258</b>	<b>251</b>	<b>49</b>	<b>63</b>	<b>307</b>	<b>314</b>

#### 5.2 Könsfördelning - tillsvidareanställda november 2017.

Avdelning	Män		Kvinnor		SUMMA	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
Stödverksamhet	5	4	17	14	22	18
Socialtjänstverk	17	19	85	82	102	101
Utbildningsverks.	12	11	72	72	84	83
Tillväxtverksamh	4	4	10	9	14	13
Teknisk verksamh	18	16	18	19	36	36
<b>Totalt</b>	<b>56</b>	<b>54</b>	<b>202</b>	<b>196</b>	<b>258</b>	<b>251</b>

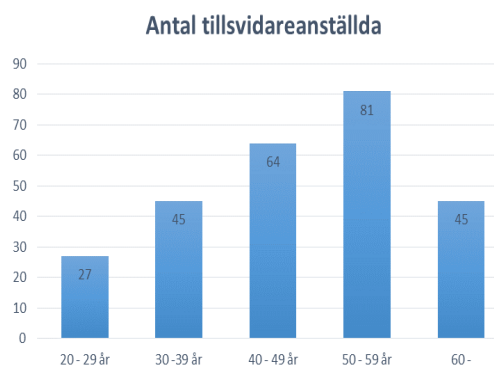
Av de tillsvidareanställda i Sorsele kommun är ca 78 % kvinnor och 22 % män.

Könsfördelningen kan tyckas vara ojämlig, men har en förklaring i att huvuddelen av kommunens verksamhet är traditionellt kvinnliga arbetsuppgifter, som t ex vård, omsorg och barnomsorg.

#### 5.3 Åldersfördelningen inom Sorsele kommun.

52 personer kommer att avgå med pension under de närmaste sju åren. Pensionsåldern är 67 år men många kan komma att begära avgång redan vid 65 år. Under 2018 fyller 5 personer 65 år.

#### 5.4 Arbetad tid utöver ordinarie arbetstid.



	Antal 2011	Antal 2012	Antal 2013	Antal 2014	Antal 2015	Antal 2016	Antal 2017
Stödverksamhet**	1 831	1 865	3 057	1 472	1769	110*	34
Socialtjänstverk	4 448	5 807	6 558	6 641	4958	3314	2956
Utbildningsverks.	1 599	2 889	2 123	3 150	1579	1085	1272
Tillväxtverksamh.	*	*	*	*	*	269	162
Teknisk verksamh	*	*	*	*	*	765	804
<b>Totalt</b>	<b>7 878</b>	<b>10 561</b>	<b>11 738</b>	<b>11263</b>	<b>8306</b>	<b>5543</b>	<b>5228</b>

\*Fram t o m år 2015 redovisades dessa verksamheter inom Kommunstyrelsens område.

\*\* Fram t o m år 2015, benämnt Kommunstyrelsen



## ÅRSREDOVISNING 2017

En person som innehar en heltidsanställning arbetar ca 1.800 timmar / år. Det innebär att 2016-års timmar utöver ordinarie arbetstid motsvarar ca 3,0 årsarbetare.

### 5.5 Ej uttagen semester

Verksamhet	Antal Dagar 2016	Antal Dagar 2017
Stödverksamhet	434	342
Socialtjänstverks.	2 299	2 197
Utbildningsverks.	638	915
Tillväxtverksamhet	309	421
Teknisk verksamhet	752	772
<b>Totalt</b>	<b>4 432</b>	<b>4 647</b>

Tabellen visar antalet sparade och ej uttagna semesterdagar 2017-12-31 i jämförelse med 2016-12-31.

Den totala semesterkulden uppgår till 6 176 536 exkl. arbetsgivaravgifter.

En heltidsanställd arbetar ca 230 dagar /år. Det innebär att antalet ej uttagen semester motsvarar ca 19 årsarbeten.

### 5.6 Ferielöneskuld, lärare

Den preliminära ferielöneskulden uppgick 2017-12-31 till 888 419 kr exkl. arbetsgivaravgifter.

### 5.7 Uppehållslöneskuld, uppehållsanställda

Den preliminära uppehållslöneskulden uppgick 2017-12-31 till 92 709 kr exkl. arbetsgivaravgifter.

### 5.8 Total lönesumma

Under 2017 har kommunen utbetalat en lönesumma om 104 137 080 kr.

2016 utbetalades en lönesumma om 99 962 288 kr. Summorna inkluderar bilersättning och traktamenten över schablon.

Årets inbetalda arbetsgivaravgifter uppgår till 32 751 931 kr

Under 2016 inbetalades 30 710 621 kr.

### 5.9 Redovisning av sjukfrånvaro

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

Sjukfrånvaron är 8,8 % för 2017. Föregående år var sjukfrånvaron 8,5 %

Procent av arbetad tid	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
<b>Total sjukfrånvarotid</b>	5,5	5,5	5,5	7,5	7,2	8,5	8,8
Omräknat i årsarbetare	18	18	18	24	23	26	26
Summa tid med långtidsfrånvaro 60 dgr eller mer	56,5	64,7	60,7	69,1	63,7	68,5	61,8
Sjukfrånvarotid kvinnor	6,5	6,9	6,9	9,9	9,4	10,0	10
Sjukfrånvarotid män	3,0	1,2	4,0	3,3	5,5	4,3	5,5
Sjukfrånvaro -29 år	2,5	2,7	2,0	3,8	3,0	3,3	3,5
Sjukfrånvaro 30-49 år	5,5	5,7	4,5	7,6	7,9	6,9	7,4
Sjukfrånvaro 50 och äldre	6,7	6,2	7,5	10	10,5	11,8	12
<b>Procent av arbetad tid</b>							
<b>Sjukfrånvaro Socialverksamheten</b>	7,4	6,8	7,3	10,4	10,4	14,3	12,8
Varav långtidsfrånvaro	65	72,4	65,2	73,5	66,7	70,6	68,8
<b>Sjukfrånvaro Utbildningsverksamheten</b>	4,3	4,1	4,0	6,2	4,2	5,8	7,6
Varav långtidsfrånvaro	42,2	51,2	44,2	65,5	46,5	66,2	52,9
<b>Sjukfrånvaro Kommunstyrelsens områden</b>	2,1	3,1	3,1	2,9	5,8	4,5	-
Varav långtidsfrånvaro	15,3	51,1	65	44,3	69	63,5	-
<b>Sjukfrånvaro Stödverksamheten</b>	*	*	*	*	*	*	2,8
Varav långtidsfrånvaro	*	*	*	*	*	*	18,8
<b>Sjukfrånvaro Teknisk verksamhet</b>	*	*	*	*	*	*	3,7
Varav långtidsfrånvaro	*	*	*	*	*	*	34
<b>Sjukfrånvaro Tillväxtverksamheten</b>	*	*	*	*	*	*	2,8
Varav långtidsfrånvaro	*	*	*	*	*	*	82,2

\*Fram t o m år 2016 redovisades dessa verksamheter inom Kommunstyrelsens område.





### 5.10 Personalvård

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

Alla anställda har rätt till antingen betald motion på arbetstid, detta genom en så kallad motionstimme där arbetsgivaren satsar en halvtimmes arbetstid/vecka och den anställda en halvtimme av sin fritid, eller ett bidrag till friskvårdsaktiviteter på fritid. Bidraget är 275 kr/halvår och kan nyttjas två gånger per år.

Vidare är Sorsele kommun en rökfri arbetsplats och anställda som vill sluta röka kan erhålla hjälp med detta.

### 5.11 Företagshälsovård

Sorsele kommun har avtal om företagshälsovård med Previa.

De erbjuder hjälp och stöd via bland annat hälsokontroller, hörselkontroller, ergonomikontroller av arbetsplatser och stödsamtal både enskilt och i grupp

Sorsele kommun har också tjänsten Sjuk och Frisk via Previa, vilket innebär att samtliga anställda har tillgång till rådgivning med sjuksköterska dygnet runt och det är också dit som man sjukanmäler sig. Med hjälp av den tjänsten har samtliga chefer tillgång till hjälp med tidiga insatser och adekvat statistik. Sorsele kommun har också via Previa inlett ett målinriktat arbete för komma till rätta med den ökande sjukfrånvaron.

### 5.12 Rehabiliteringsverksamhet

Arbetsgivaren har ett långt gående ansvar för anställda som på grund av sjukdom inte klarar av sitt arbete.

Dessa personer skall i möjligaste mån rehabiliteras så de kan återgå till sitt ordinarie arbete eller i andra hand, omplaceras till andra arbetsuppgifter.

Arbetet med rehabilitering sköts enligt plan och sker också i samarbete med arbetsförmedlingen som övertagit en del av försäkringskassans arbetsuppgifter.



## 6. Finansiell analys av kommunen

### 6.1 FINANSIELLA MÅL

Kommunfullmäktige har tidigare år fastställt finansiella mål. Hur dessa uppfyllts framgår nedan:

Finansiella mål	Måluppfyllelse 2017-12-31
Resultatet före extraordinära poster skall uppgå till minst 4 Mkr.	Resultatet uppgår till 5,1 mkr.
Investeringar som inte avser affärsmässig verksamhet skall under en fyraårsperiod högst uppgå till 90% av avskrivningsnivån.	Investeringar har skett till ett värde av 9,8 mkr.
Kassabehållningen skall minst uppgå till 10 mkr	Kassabehållningen 54,1 mkr per 171231.
Soliditeten skall för koncernen uppgå till 0.0% inklusive pensionsskulden senast år 2025 (2015 uppgick soliditeten till -26,1%).	-13,4%. (28,4% exklusive pensionsförpliktelser)
Resultatet före extraordinära poster skall uppgå till minst 4 Mkr.	Det ackumulerade underskottet är återställt.

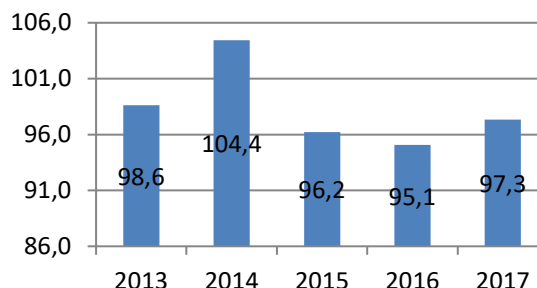
Vi kan konstatera att tre av de fem finansiella målen har uppnåtts.

### 6.2 NETTOKOSTNADSANDEL

Årets resultat är till stor del beroende av att kommunen får in skatteintäkter och statsbidrag. Dessa beror i sin tur på antalet invånare kommunen har. En avgörande faktor för den ekonomiska utvecklingen är att kommunen kan behålla nuvarande antal invånare och på lång sikt stabilisera situationen. Under 2017 minskade invånarantalet med 19 och vi var vid årsskiftet 2516 personer.

En grundläggande förutsättning för en hållbar ekonomisk utveckling är att balansen mellan löpande intäkter och kostnader inklusive finansnetto är god. Ett mått på detta är nettokostnadsandelen som innebär kostnadernas procentuella andel av de totala intäkterna från skatter och statsbidrag. För att ha en hållbar utveckling kan 98 % ses som ett bra riktmärke. Av diagrammet framgår att kommunen legat under gränsen senaste tre åren.

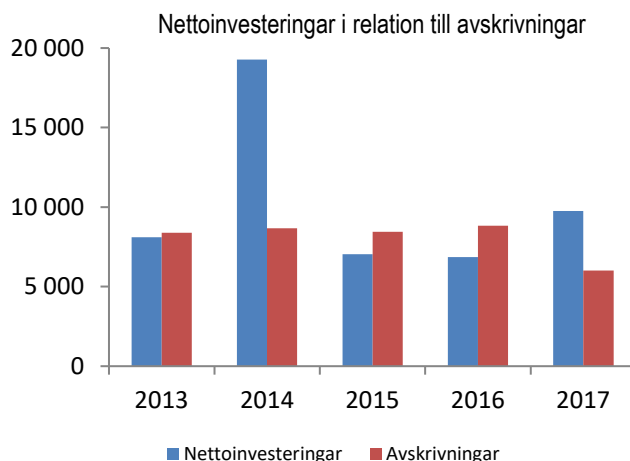
Nettokostnad i % av skatteintäkter



### 6.3 NETTOINVESTERINGAR I RELATION TILL AVSKRIVNINGAR

Nyckeltalet visar hur mycket kommunen reinvesterar i förhållande till att anläggningstillgångarna minskar i värde.

	2013	2014	2015	2016	2017
Nettoinvesteringar	8 110	19 286	7 041	6 858	9 756
Avskrivningar	8 383	8 665	8 444	8 839	6 019
Nettoinvesteringar/avskrivningar (%)	97	223	83	78	162





### 6.4 ÅRETS RESULTAT

Resultaträkningen redovisar ett överskott med 5,1 mkr vilket är 1 mkr bättre än budget.

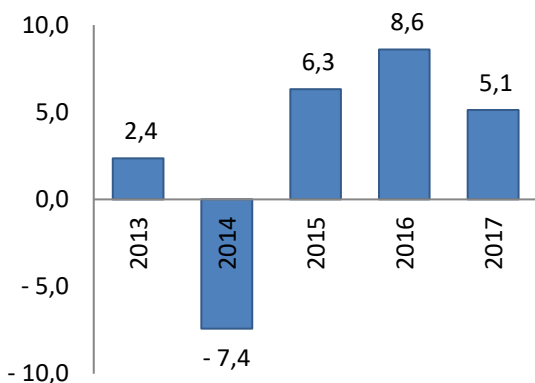
De främsta anledningarna till det stora överskottet är:

- Att Allmänna- och tillväxtverksamheten gör 3 mkr bättre än budget främst på personalkostnader.
- Att Barn- och Utbildningsverksamheten gör ett resultat på 2,5 mkr bättre än budget
- Att räntekostnaderna på våra långfristiga lån har fortsatt varit extremt låga; 1,3 mkr bättre än budget.

I det totala överskottet ingår även några större budgetöverskridande poster:

- Kommunen har avskrivit en fordran på Sorsele Värmeverk om 1 mkr
- Kommunen har givit ett driftbidrag om 0,9 mkr till SorseleBo för att genomföra en renovering i bostadsbeståndet.
- Flyktingverksamheten fick in 3,0 mkr mindre än budgeterat p.g.a. av minskat mottagande.

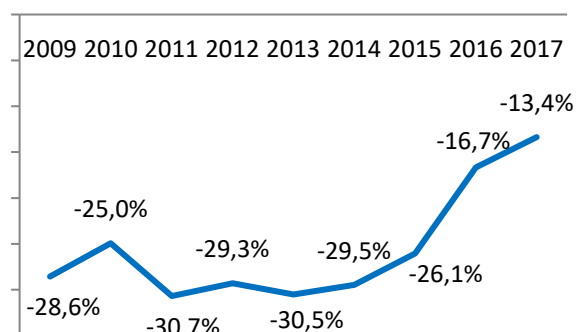
Årets Resultat



### 6.5 UTREDNING AV BALANSKRAVET

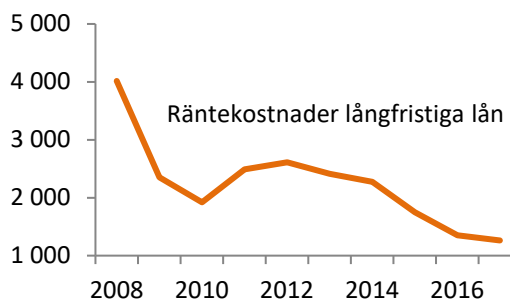
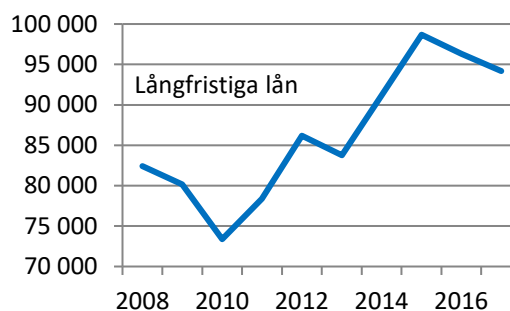
årets resultat enl resultaträkningen	5 131
jus reavinster	-1 419
årets resultat efter balanskravsjusteringar	3 712
resultatutjämningsreserv	0
<b>årets balanskravsresultat</b>	<b>3 712</b>
IB ackumulerade, ej återställda negativa resultat	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	3 712
	3 712
<b>UB ackumulerade negativa resultat att återställa</b>	<b>0</b>

### 6.6 SOLIDITET INKLUSIVE PENSIONS FÖRPLIKTELSE



### 6.7 LÅNEFINANSIERINGSGRAD

Den totala låneskulden uppgår till 94,2 mkr och alla kommunens lån finansieras av Kommuninvest där räntekostnaderna på nyupptagna och rörliga lån under året varit fortsatt extremt förmånliga. Amortering görs i samma omfattning som tidigare, 2,2 mkr per år.



Kommunens lånefinansieringsgrad anger hur stor andel av koncernens tillgångar som är finansierade av främmande kapital. En hög belåningsgrad kan indikera att utrymmet att finansiera ytterligare investeringar är begränsande.

2013	59,0%
2014	60,5%
2015	67,1%
2016	70,0%
2017	65,9%



För 2017 sjunker lånefinansieringsgraden igen och befinner sig nu på 65,9%. Förklaringen ligger i att inga nya lån har tagits.

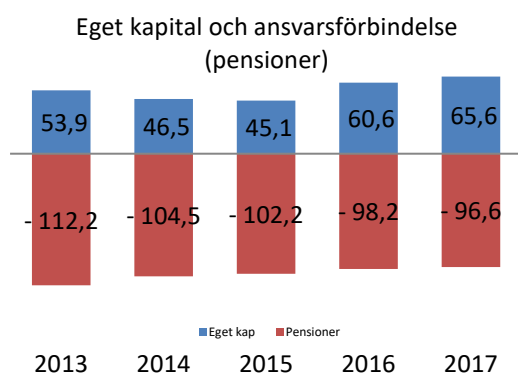
## 6.8 PENSIONSÅTAGANDE

Årets pensionskostnader uppgår till 11,5 mkr. inkl. särskild löneskatt.

Pensionskostnaderna består av löpande utbetalningar, skuldökningen och den individuella pensionen samt löneskatten på 24,26%.

Tidigare beslut och inbetalning till en särskild försäkring av pensionskostnaderna innebär att kostnaderna reducerats. Enligt KPAs beräkningar kommer dock kostnaden stadigt att öka kommande år särskilt vad avser den individuella delen.

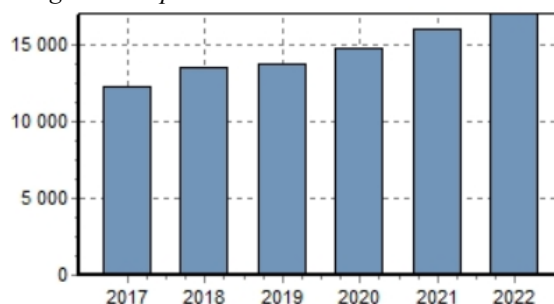
Pensioner intjänade före 1998 tas upp i kommunens årsredovisning som en ansvarsförbindelse. Denna förbindelse har till detta år minskat något till 98,2 mkr inkl. löneskatt.



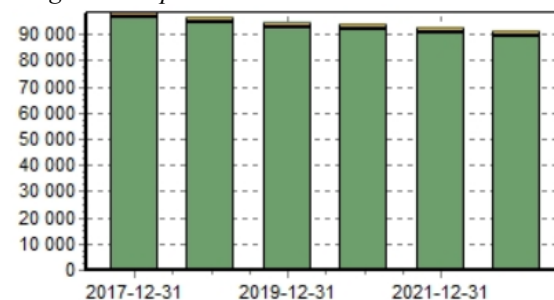
I pensionsavsättningar ingår även pensionsskulden för förtroendevalda, 1,2 mkr, så som föreskrivs i RKR rekommendation nr 2. Nedan följer en sammanfattande redovisning av pensionsförpliktelser och pensionsmedel.

Pensionsförvaltning	2017	2016
Avsättningar till pensioner (i balansräkningen)	3 123	3 363
Ansvarsförbindelser (inklusive särskild löneskatt) d.v.s. pensionsförpliktelser äldre än 1998 som inte tagits upp i balansräkningen	96 561	98 226
Totala pensionsförpliktelser	99 684	101 589

Prognos över pensionskostnad inkl. särskild löneskatt



Prognos över pensionsskuld inkl. löneskatt





## 6.9 PROGNOSSÄKERHET OCH BUDGETFÖLJSAMHET

Budgetföljsamheten är ett mått på kommunens finansiella kontroll. En god prognossäkerhet tillsammans med god budgetdisciplin medför att behoven av buffertar minskar. Genom en god prognossäkerhet har kommunen också lättare att anpassa sig till eventuella svängningar i ekonomin på kort sikt.

Jämfört med budgetuppföljningen per 17-06-30 har nämndernas resultat totalt förbättrats med 1,9 mkr.

	Prognos 2017-06-30	Bokslut 2017	prognos - utfall
<b>KF, Revision, Överf</b>	<b>-1 032</b>	<b>-1 016</b>	<b>16</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>-169 987</b>	<b>-167 878</b>	<b>2 109</b>
- Varav Allmän vht	-19 214	-18 507	707
- Varav Tillväxtvht	-8 865	-7 193	1 672
- Varav Teknisk vht	-18 912	-18 531	381
- Varav Barn- och utb.vht	-68 707	-67 914	793
- Varav Socialtjänstvht	-67 074	-66 749	325
flykting	12 785	11 015	-1 770
<b>Samhällsbyggnads- nämnd</b>	<b>-6 315</b>	<b>-6 553</b>	<b>-238</b>
<b>Totalt</b>	<b>-177 334</b>	<b>-175 447</b>	<b>1 887</b>

## 6.10 DRIFTREDOVISNING

	Budget	Bokslut	Avvikelse
Kommunfullmäktige, revision, överförm	<b>-1 000</b>	<b>-1 016</b>	<b>-16</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>	<b>-170 737</b>	<b>-167 878</b>	<b>2 859</b>
- varav allmän verksamhet	-19 698	-18 507	1 191
- varav tillväxtverksamhet	-8 994	-7 193	1 801
- varav teknisk verksamhet	-18 572	-18 531	41
- varav utbildningsverksamhet	-70 460	-67 914	2 546
- varav socialtjänstverksamhet	-67 013	-66 749	264
Flykting	14 000	11 015	-2 985
Samhällsbyggnadsnämnden	<b>-6 389</b>	<b>-6 553</b>	<b>-164</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-178 126</b>	<b>-175 447</b>	<b>2 679</b>
Skatter o bidrag	186 401	174 743	-11 658
Finansnetto, avskrivningar mm	-4 275	5 836	10 111
<b>Resultat före nedskrivningar</b>	<b>4 000</b>	<b>5 131</b>	<b>1 131</b>
Jämförelsestörande poster	-	-	-
<b>Resultat</b>	<b>4 000</b>	<b>5 131</b>	<b>1 131</b>

Totalt redovisar nämnderna ett överskott jmf budget med 2,7 mkr.

Största avvikelsen finner vi på flyktingverksamheten som går 3,0 mkr sämre än budget. Där har staten kraftigt minskat både mottagande och ersättning för nyanlända. Något som märks tydligt i vår kommun då ersättningen 2016 totalt uppgick till 28,2 mkr att jämföra med årets 11,0 mkr.

Barn- och utbildningsverksamheten gör ett överskott med 2,5 mkr framför allt tack vare lägre kostnader för skolskjutsar, statsbidrag för omställningskostnader samt lägre personalkostnader på SFI.

Allmänna- och tilläxtnverksamheten gör tillsammans ett överskott på 3,0 mkr på grund av lägre personalkostnader.



## ÅRSREDOVISNING 2017

### 6.11 INVESTERINGSREDOVISNING

	Redov Intäkter	Budget Utgift	Redov Kostnader	Utfall	Återstår budget	Prognos bugetavv
<b>Pågående investeringsprojekt</b>						
Ortsam.bindnät Sor-Grannä	-	2 100 000	-	-	2 100 000	0
Lekplatser 2017	-	117 000	387 096	387 096	-270 096	0
Moderniser gatljus 2016	-	1 784 619	1 375 400	1 375 400	409 219	0
Åtg badsjön,brygga,lekpar	-	289 011	242 829	242 829	46 182	-100 000
SJ-plan/rastpl/turistinfo	-	fonderade byg- deavgiftsmedel	127 813	127 813	-127 813	0
V-skolan A-hus 2017-2018	-	5 175 000	6 115 784	6 115 784	-940 784	0
V-skolan F-hus 2017-2018	-	9 525 000	393 333	393 333	9 131 667	0
V-skolan A-,F-hus fördyringar 2018	-	2 500 000	-	-	2 500 000	0
Energisparåtgärder 2017	-	250 000	57 855	57 855	192 145	0
Isbana 2017	-	-50 000	1 120 775	1 120 775	-1 170 775	-600 000
Reservkraft MSB 2017	-	600 000	15 586	15 586	584 414	0
Centralkök 2017	-	300 000	72 999	72 999	227 002	0
Lappmesen handpenning	-	Kf §83 171127	540 000	540 000	-	
Tranan handpenning	-	Kf §83 171127	150 000	150 000	-	
<b>Slutförda investeringsprojekt</b>						
Kyla serverrum 2016	-	-	34 323	34 323	-34 323	
V-skolan C-hus 2016	-149 250	-	-	-149 250	149 250	
Biblioteket 2015-2016	-350 000	-	-	-350 000	350 000	
Hembygdsg.fast.åtg. 2017	-	250 000	236 191	236 191	13 810	
Hembygdg.markåtg. 2017	-	200 000	75 211	75 211	124 790	
	<b>-499 250</b>	<b>23 290 630</b>	<b>10 869 985</b>	<b>10 370 735</b>	<b>13 284 685</b>	

Av totalt 16 investeringsprojekt med en budget på 23,0 mkr har 4 st slutförts. Ett antal projekt överförs till 2018 och kommer att slutföras under detta år. Särskild redovisning för varje investeringsobjekt kommer att separert redovisas kommunfullmäktige.



## 7. Ekonomifakta

	2017	2016
<b>Antal invånare den 31 december</b>	2 516	2 535
Total utdebitering inkl kyrkoavgift	35,85	35,85
<i>Varav kommunal utdebitering</i>	23,15	23,15
<b>Ekonomiskt resultat, tkr</b>		
- förändring av eget kapital	5 131	8 600
<i>varav</i>		
- förändring av rörelsekapital	13 947	16 005
- förändring av anläggningskapital	-346	-7 366
<b>Rörelsekapital, tkr</b>	21 012	23 071
<b>Skatteintäkter</b>	186 795	174 455
<i>varav</i>		
Egna skatteintäkter	108 484	105 855
Skatteutjämning	78 311	68 600
<b>Investeringar, brutto, tkr</b>	11 865	6 858
<b>Tillgångar och skulder</b>		
- Anläggningstillgångar, tkr	139 688	136 237
per invånare, kr	55 520	53 742
- Omsättningstillgångar, tkr	90 888	89 396
per invånare, kr	36 124	35 265
- Långfristiga lån, tkr	92 011	95 340
per invånare, kr	36 570	37 609
- Kortfristiga skulder, tkr	69 876	66 325
per invånare, kr	27 773	26 164
<b>Eget kapital, tkr</b>	65 736	60 604
Sorsele per invånare, kr	26 127	23 907
<b>Lånefinansieringsgrad %</b>	65,9	70,0
(långfristiga lån/anläggningstillgångar)		
<b>Soliditet i %</b>	-13,4	-16,7
(eget kapital i % av de totala tillgångarna inkl pensions-skuld)		
<b>Balanslikviditet</b>	1,30	1,35
(omsättningstillgångar/kortfristiga skulder)		



## FINANSIELLA RAPPORTER

## 8. Resultaträkning

Kommun						Koncernen	
i tkr	not	Budget	2017	Avvikelse	2016	2017	2016
Verksamhetens intäkter	1	118 705	112 154	-6 551	149 993	124 878	159 258
Verksamhetens kostnader	2	-290 006	-286 864	3 142	-299 103	-296 036	-304 380
Av- och nedskrivningar	3	-8 800	-6 019	2 781	-15 516	-8 768	-18 448
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-180 101</b>	<b>-180 729</b>	<b>-628</b>	<b>-164 626</b>	<b>-179 926</b>	<b>-163 570</b>
Skatteintäkter, egna	4	107 832	108 484	652	105 855	108 484	105 855
Skatteutjämning, generella statsbidrag	5	78 569	78 311	-258	68 600	78 311	68 600
Finansiella intäkter	6	300	426	126	162	446	200
Finansiella kostnader	7	-2 600	-1 360	1 240	-1 391	-1 804	-2 003
Skattekostnader						-453	-130
<b>Årets resultat</b>		<b>4 000</b>	<b>5 131</b>	<b>1 131</b>	<b>8 600</b>	<b>5 058</b>	<b>8 953</b>





## 9. Balansräkning

	not	Kommun		Koncernen	
		2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>					
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>	8				
Fastigheter, anläggningar		122 182	117 866	153 260	149 810
Maskiner, inventarier och fordon		747	1 029	10 227	12 063
Pågående investeringsprojekt		6 991	6 598	6 991	6 599
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>					
Aktier, andelar	9	9 767	9 767	1 840	1 829
Långfristiga fordringar	10		976	0	0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>139 688</b>	<b>136 237</b>	<b>172 319</b>	<b>170 300</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>					
Varulager				1 244	1 348
Fordringar	11	36 834	40 682	40 418	44 200
Kassa o bank		54 054	48 714	64 231	56 834
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>90 888</b>	<b>89 396</b>	<b>105 893</b>	<b>102 383</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>230 576</b>	<b>225 633</b>	<b>278 212</b>	<b>272 683</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>EGET KAPITAL</b>					
<b>Eget kapital</b>	12	<b>65 736</b>	<b>60 604</b>	<b>68 216</b>	<b>63 158</b>
<i>därav ek andel av obeskattad reserver</i>				2 517	2 201
<i>därav årets resultat</i>		5 131	8 600	5 058	8 953
<b>AVSÄTTNINGAR</b>					
Avsättningar för pensioner och likn förpl	13	3 123	3 363	3 123	3 363
<b>Summa avsättningar</b>		<b>3 123</b>	<b>3 363</b>	<b>3 123</b>	<b>3 363</b>
<b>SKULDER</b>					
Långfristiga skulder	14	92 011	95 340	130 827	134 316
Kortfristiga skulder	15	69 707	66 325	76 047	71 845
<b>Summa skulder</b>		<b>161 718</b>	<b>161 665</b>	<b>206 874</b>	<b>206 162</b>
<b>Summa eget kapital, skulder och avsättn</b>		<b>230 576</b>	<b>225 633</b>	<b>278 212</b>	<b>272 683</b>
Summa ansvarsförbindelser	16	137 022	140 965	96 991	98 752



## 10. Kassaflödesanalys

	not	2017	2016
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Periodens resultat		5 131	8 600
Justering för avsättningar (pensioner)	14	-240	481
Justering för av- och nedskrivningar	3	6 019	15 516
Justering för ej likviditetspåverkande poster	18	976	-
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>11 886</b>	<b>24 597</b>
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar		3 847	-6 433
Ökn(-)/minskn(+) förråd		-	-
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder		3 382	-362
<b>Medel från den löpande verksamheten</b>		<b>7 229</b>	<b>-6 795</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	9	-11 865	-6 858
Övertagande av tillgångar		-	-
Försäljning av anläggningstillgångar	9	1 419	1 159
Förvärv av immateriella tillgångar		-	-
Försäljning av immateriella tillgångar		-	-
Förvärv av finansiella tillgångar	10	-	-674
Försäljning finansiella tillgångar		-	-
<b>Medel av investeringsverksamheten</b>		<b>-10 446</b>	<b>-6 373</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Nyupptagna lån	15	-	-
Amortering av skuld	15	-3 329	-2 219
Ökning långfristiga fordringar		-	-
Minskning av långfristiga fordringar		-	-
Övrig finansiering		-	-
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>-3 329</b>	<b>-2 219</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>		<b>5 340</b>	<b>9 211</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>48 714</b>	<b>39 503</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>54 054</b>	<b>48 714</b>



## 11. Tilläggsupplysningar

(tkr)

Not 1 - Verksamhetens intäkter	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Försäljningsintäkter	1 016	816	4 633	6 093
Taxor och avgifter	18 593	17 499	18 594	17 499
Hysesintäkter och arrenden	8 864	9 165	15 627	17 162
Bidrag	64 384	97 107	64 384	97 107
Förs av vht och konsulttj.	5 592	5 550	5 592	5 550
Övriga intäkter	12 284	18 818	14 630	14 810
Reavinst o utrangeringar	1 419	1 038	1 419	1 038
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>112 154</b>	<b>149 993</b>	<b>124 878</b>	<b>159 258</b>
<b>Varav projektverksamhet</b>	<b>20 687</b>	<b>27 603</b>	<b>20 687</b>	<b>27 603</b>

Not 2 - Verksamhetens kostnader	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Löner och sociala avgifter	144 864	138 883	146 400	139 470
Pensionskostnader	4 187	4 708	4 187	4 708
Inköp anl, underh.mat.	3 498	3 298	6 050	6 295
Bränsle, energi och vatten	7 489	6 979	9 985	9 992
Köp av huvudvht	48 968	54 042	48 968	54 042
Lokal- och markhyror	2 174	1 796	599	1 378
Övriga tjänster	35 769	44 748	38 020	40 971
Lämnade bidrag	13 686	13 434	13 686	13 434
Övriga kostnader	26 228	31 214	28 140	34 088
<b>Summa</b>	<b>286 864</b>	<b>299 103</b>	<b>296 036</b>	<b>304 380</b>
<b>Varav projektverksamhet</b>	<b>20 408</b>	<b>23 480</b>	<b>20 408</b>	<b>23 480</b>

Not 3 - Av- och nedskrivningar	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Inventarier och fordon	282	540	1 835	2 063
Byggnader	5 737	8 299	6 933	9 708
Nedskrivningar		6 677		6 677
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>6 019</b>	<b>15 516</b>	<b>8 768</b>	<b>18 448</b>



## ÅRSREDOVISNING 2017

Not 4 - Skatteintäkter	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Egna skatteintäkter, preliminär	108 878	106 253	108 878	106 253
Slutavräkning året före	124	108	124	108
Prel slutavräkning året	-518	-506	-518	-506
<b>Summa</b>	<b>108 484</b>	<b>105 855</b>	<b>108 484</b>	<b>105 855</b>

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

Not 5 - Skatteutjämning, statsbidrag	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Inkomstutjämning	35 780	31 605	35 780	31 605
Strukturbidrag	5 682	5 597	5 682	5 597
Kostnadsutjämning	29 483	26 880	29 483	26 880
Bidrag LSS-utjämning	-3 408	-3 499	-3 408	-3 499
Fastighetsavgift	4 459	4 391	4 459	4 391
Regleringsbidrag	-25	-86	-25	-86
Särsk kompensation förhöj. soc.avg	-	-	-	-
Välfärdsmiljarder 2015-2016	6 340	<b>3 712</b>	6 340	3 712
<b>Summa</b>	<b>78 311</b>	<b>68 600</b>	<b>78 311</b>	<b>68 600</b>

Not 6 - Finansiella intäkter	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Utdelning Kommuninvest	214	116	214	116
Övriga ränteintäkter	211	46	232	84
<b>Summa</b>	<b>426</b>	<b>162</b>	<b>446</b>	<b>200</b>

Not 7 - Räntekostnader	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Ränta långfristiga lån	1 262	1 350	1 706	1 958
Övriga räntekostnader	98	41	98	46
<b>Summa</b>	<b>1 360</b>	<b>1 391</b>	<b>1 804</b>	<b>2 003</b>



## ÅRSREDOVISNING 2017

Not 8 - Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
<b><i>Fastigheter o Anläggningar</i></b>				
Ingående värden	117 866	131 230	149 810	164 411
Avskrivningar	-5 737	-8 299	-6 933	-9 708
Årets anskaffningar	2 213	1 568	2 543	1 740
Omföring av pågående investeringar	7 841	31	7 841	31
Årets försäljningar	-	-121	-	-121
Bortskrivet värde	-	-6 544	-	-6 544
Utgående värde	<b>122 182</b>	<b>117 866</b>	<b>153 260</b>	<b>149 810</b>
<b><i>Inventarier</i></b>				
Ingående värden	1 029	1 702	12 063	14 259
Avskrivningar	-282	-540	-1 835	-2 063
Årets anskaffningar	-	-	-	-
Bortskrivet värde	-	-133	-	-133
	<b>747</b>	<b>1 029</b>	<b>10 227</b>	<b>12 063</b>
<b><i>Pågående investeringsprojekt</i></b>				
Ingående värden	6 599	2 378	6 599	2 378
Nya investeringsprojekt	8 233	4 252	8 233	4 252
Aktiverade investeringsprojekt	-7 841	-31	-7 841	-31
	<b>6 991</b>	<b>6 598</b>	<b>6 991</b>	<b>6 598</b>
<b><i>Ackumulerade Värden</i></b>				
Fastigheter o Anläggningar	203 446	193 393	258 787	248 403
Ack avskrivningar	-81 265	-75 528	-105 619	-98 593
Inventarier	12 797	12 797	34 912	34 912
Ack avskrivningar	-12 050	-11 768	-24 641	-22 849
Pågående investeringsprojekt	6 991	6 599	6 991	6 599
	<b>129 920</b>	<b>125 493</b>	<b>170 479</b>	<b>168 471</b>



## ÅRSREDOVISNING 2017

Not 9 - Aktier och andelar	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
SorseleBo AB	4 000	4 000	-	-
Sorsele Värmeverk AB	4 000	4 000	-	-
Kommentus Gruppen AB	1	1	1	1
Min A/S	30	30	30	30
Inlandsbanan AB	120	120	120	120
Extra medlemsinsats KI 2016	674	674	674	674
Andelskapital Kommuninvest 2011	183	183	183	183
Kommuninvest Ek för Förlagslån	700	700	700	700
Inlandskommunernas ek för	30	30	30	30
Vindelälvs kommunernas ek för	30	30	30	30
HBV			72	61
<b>Summa</b>	<b>9 767</b>	<b>9 767</b>	<b>1 840</b>	<b>1 829</b>

Not 10 - Långfristiga fordringar	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2016	2015
Sorsele Värmeverk AB	-	976	-	-
<b>Summa</b>	<b>-</b>	<b>976</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Not 11 - Kortfristiga fordringar	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
<b>Statsbidragsfordringar</b>				
Migrationsverket	5 956	16 116	5 956	16 116
Övriga statsbidragsfordringar	1 667	1 095	1 667	1 095
<b>Övriga kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar, fakturering	3 834	6 946	4 486	8 738
Skattekonto och moms	7 763	6 429	7 763	6 429
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	17 569	10 019	20 440	11 482
Övriga fordringar	46	77	106	340
<b>Summa</b>	<b>36 834</b>	<b>40 682</b>	<b>40 418</b>	<b>44 200</b>



## ÅRSREDOVISNING 2017

Not 12 - Eget kapital	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
IB Eget kapital	60 604	52 004	60 604	52 004
justerat insatskapital kommuninvest				
Eget kapitals andel av obeskattad reserver			2 554	2 201
Årets resultat	5 131	8 600	5 058	27 856
<b>UB Eget kapital</b>	<b>65 736</b>	<b>60 604</b>	<b>68 216</b>	<b>82 061</b>

Not 13 - Pensionsmedel/Avsättningar	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
<i>Ingående avsättning</i>	3 363	2 882	3 363	2 882
Nya förpliktelser under året	-240	481	-240	481
Varav				
Ränteuppräkning	49	47	49	47
Basbeloppsuppräkning	38	-11	38	-6
Nya utbetalningar	-162	-132	-162	-132
Intjänad pension	-806	597	-806	9
Nya efterlevnadspensioner	644			
Övrig post	-3	-20	-3	-20
	<b>3 123</b>	<b>3 363</b>	<b>3 123</b>	<b>3 363</b>
Avsättning pensioner	2 513	2 707	2 513	2 707
Upplupen löneskatt	610	656	610	656
<b>Summa utgående avsättning</b>	<b>3 123</b>	<b>3 363</b>	<b>3 123</b>	<b>3 363</b>

Not 14 - Långfristiga skulder	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
<b>Skulder till kreditinstitut</b>				
Kommuninvest	94 166	96 321	134 197	138 534
Avräkning Kortfristig del	-2 155	-2 355	-4 337	-4 218
<b>Summa</b>	<b>92 011</b>	<b>93 966</b>	<b>129 860</b>	<b>134 316</b>
Årets amortering	1 955	2 219	4 456	3 712
Årets nyupplåning	-	-	-	-
<b>Övrig långfristig utlåning</b>				
SorseleBo AB	-	1 374	-	-
latent skatteskuld	-	-	968	-
<b>Summa</b>	<b>-</b>	<b>1 374</b>	<b>968</b>	<b>-</b>
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>92 011</b>	<b>95 340</b>	<b>130 827</b>	<b>134 316</b>



## ÅRSREDOVISNING 2017

Not 15 - Kortfristiga skulder	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Kortfristig del av anläggningslån, mm	2 155	2 355	4 337	4 218
Leverantörsskulder	13 604	8 750	15 348	9 963
Moms	172	1 017	109	1 091
Personalskatter	2 191	2 327	2 191	2 327
Okompenserad övertid	1 094	1 076	1 094	1 076
Semesterlöneskuld, ferielöneskuld	7 158	6 918	7 158	6 918
Beräknade lagstadgade sociala avgifter	2 539	2 720	2 539	2 720
Upplupen PO semesterlöneskuld	3 163	3 074	3 163	3 074
Upplupen särskild löneskatt	3 428	3 335	3 428	3 335
Interimsskulder	34 204	34 754	36 680	37 123
<b>Summa</b>	<b>69 707</b>	<b>66 325</b>	<b>76 047</b>	<b>71 845</b>

Not 16 - Ansvarförbindelser	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Borgen för lån i Sorsele Värmeverk	20 581	22 463	-	-
Borgen för lån i SorseleBo	19 450	19 750	-	-
Borgen för egna hem	430	526	430	526
Pensionsskuld	77 709	79 049	77 709	79 049
Löneskatt på pensionsskuld	18 852	19 177	18 852	19 177
<b>Summa</b>	<b>137 022</b>	<b>140 965</b>	<b>96 991</b>	<b>98 752</b>
<b>Pensionsskuld</b>				
Ingående ansvarförbindelse	79 049	82 262	79 049	82 262
Ränteuppräknig	832	844	832	844
Basbeloppsuppräknig	1 465	281	1 465	281
Gamla utbetalningar	-3 696	-3 609	-3 696	-3 609
Aktualisering	73	52	73	52
Övrig post	-14	-780	-14	-780
Utgående ansvarförbindelse	77 709	79 049	77 709	79 049
Löneskatt	18 852	19 177	18 852	19 177
<b>Summa ansvarförbindelse</b>	<b>96 561</b>	<b>98 226</b>	<b>96 561</b>	<b>104 513</b>
<b>Aktualiseringsgrad</b>	<b>97%</b>	<b>95%</b>	<b>97%</b>	<b>95%</b>
<b>Avgiftsbestämnd Ålderspension inkl löneskatt</b>	<b>5 971</b>	<b>5 582</b>	<b>5 971</b>	<b>5 582</b>
<b>Överskott i överskottsfonden</b>	<b>1 460</b>	<b>887</b>	<b>1 460</b>	<b>887</b>





*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 2017-12-31 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 medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Sorsele kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2017-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 342 483 929 484 kronor och totala tillgångar till 349 243 746 321 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 146 751 422 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 149 889 361 kronor.

Not 17 - Justering för ej likvidpåverkande poster	Kommun		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
Avskrivning av fordran på Sorsele Värmeverk	976	-	-	-



## 12. Redovisningsprinciper

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

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

**Anläggningstillgångar** har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för planliga avskrivningar. De skrivs av linjärt, efter plan och efter uppskattad nyttjandeperiod. Kommunen komponentavskriver investeringar över 200 tkr

**Reparationer** och underhåll kostnadsförs.

**Intern ränta** beräknas på objektens bokförda värden. Årets internränta uppgår till 2,5 procent och bygger på en samhällsekonomisk kalkyl över den femåriga statsobligationsräntan som kommunförbundet gjort.

**Intäkter för VA**-anslutningar resultatförs med hela beloppet direkt.

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

**Kapitalkostnader** har beräknats efter nominell metod vilket innebär att kapitaltjänstkostnaderna beräknas med avskrivning som tidigare på investeringens anskaffningsvärde och internräntan beräknas på oavskrivet restvärde.

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

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.

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

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

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

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

**Skatteintäkterna** har beräknats och bokförts i enlighet med Sveriges Kommuners och Landstings prognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2.

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

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

Leverantörsskulder och kundfordringar kan innehålla både förskottsbetalningar och skulder.

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

### Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår de två helägda bolagen SorseleBo AB och Sorsele Värmeverk AB. Inga förändringar har skett i kommunens sammanställning.

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

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



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

## 13. Begreppsförklaringar

Tkr = tusentals kronor  
Mkr = miljontals kronor

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

**Investeringsredovisning** visar årets investeringsutgifter och inkomster.

Exploateringsmark redovisas inte som omsättnings-tillgång. Tillgången uppgår till begränsat värde.

**Kapitaltjänstkostnader** består av internränta och avskrivning.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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



## NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

## 14. Kommunfullmäktige, revision &amp; överförmyndare

Kr	Budget 2017	Utfall 2017	Utfall jmf budget	Utfall 2016
Kostnader	-1 067	-2 274	-1 207	-3 439
Intäkter	67	1 258	1 191	2 422
Nettokostnader	-1 000	-1 016	-16	-1 017

Kommunfullmäktige har under året haft fem sammanträden.

Kommunrevisionen har under året förutom de ordinarie granskningarna avseende årsredovisning och delårsredovisning också gjort en översyn på ägardirektiven för de kommunala bolagen,

Överförmyndarverksamhetens uppgift är att utöva tillsyn över förvaltare och god mans förvaltning.

Tillsynen ska ge garantier mot rättsförluster för personer som själva inte kan tillvarata sin rätt eller förvalta sin egendom. En stor grupp som tillkommit är ensamkommande barn. Där överförmyndarens ansvar är att rekrytera god man och har utbildningsansvar.

#### 5.2.1 Utfallet per verksamhet mot budget (tkr):

Kommunfullmäktige	10,2
Revision	-11,3
Överförmyndarverksamhet	-18,3

## 15. Kommunstyrelsen – Allmän verksamhet

Tkr	Budget 2017	Utfall 2017	Utfall jmf budget	Utfall 2016
Kostnader	-26 209	-28 426	-2 217	-27 296
Intäkter	6 511	9 919	3 408	10 834
Nettokostnader	-19 698	-18 507	1 191	-16 461

Flyktingnetto	9 600	8 192	-1 408	20 494
---------------	-------	-------	--------	--------

### 15.1 MÅLUPPFYLLELSE STÖDVERKSAMHETEN 2017

#### Målformulering

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

#### Sammanfattning

Stödverksamhetens bedömning är att måluppfyllelsen är god, de mål som inte nåts är följande:

- Vissa brister gällande system och teknik finns i verksamheterna.
- Stor sårbarhet inom verksamheten är identifierad. Handlingsprogram skall utformas för att minska påverkan.

#### Genomförd verksamhet

- Stöd och utbildning av chefer.
- Stödet till verksamheter i uppföljningar och ekonomiska frågor är förfinat.
- Adekvat stöd till förtroendevalda, alla handlingar i tid. God service till verksamheter och allmänhet.
- En fungerande IT infrastruktur till verksamheterna och kommunens medborgare.
- Dokumenthanteringsplan upprättad.
- Ny kommunal hemsida publicerad



## Resultat/effekt

- Utbildningar och stöd i personalfrågor, ekonomi utifrån plan.
- Ekonomi i balans, god kontroll på ekonomin i hela verksamheten.
- Upprättad dokumenthanteringsplan till stöd för enhetens dokumentarbete
- Väl fungerande internet-förbindelse externt. Ökat antal bredbandskunder.

Kommunstyrelsen har under året hållit **10** sammanträden. Kommunstyrelsen har även fungerat som ekonomiberedning.

## **15.2 VERKSAMHET**

Funktioner som allmänna utskottet har lett under 2017

Stödverksamheten innehållande:

- IT-enhet
- Ekonomienhet
- Kanslienhet
- Lön/personalenhet

Tillväxtverksamheten innehållande:

- Arbetsmarknadsenhet
- Näringsliv/turism
- Kultur och fritid

## Samarbete med andra kommuner

Samarbetet inom Region 8 pågår. Arbetsgrupper är bildade, socialchefer, skolchefer, tillväxtchefer/näringslivschefer, ekonomichefer träffas regelbundet för att söka samarbetsmöjligheter i syfte att bli effektivare och förbättra service till medborgare.

Vi samarbetar också inom Skellefteåregionen, främst inom IT-området, besöksbranschen samt landsbygdsutveckling.

## **15.3 EKONOMI**

Verksamheter som lyder under allmänna utskottet redovisar ett överskott på 1,2 mkr jämfört med budget.

### 15.3.1 Utfallet per verksamhet mot budget (tkr):

Kommunstyrelsen	321
Ks oförutsedda behov	82
Partistöd	0
Allmänna val	1
Medl.avg kommunförbundet	101
Konsumentrådgivning	3
Bredband	0
Länstrafiken	-244
Kanslienhet	336
Ekonomikontor	70
Personalkontor	206
IT-kontor	520
Gemensamma kostnader	-111
Personalutveckling	93
Företagshälsovård	-187
CSG (Central SamrådsGr)	10
Posom	4
Ansv.försäk/tjänsteresefö	-36
Rikshanteringsgruppen	20
Asylsökande barn	-1 408
Godman/Vårdnadshavare	0

## **15.4 FRAMTIDEN**

Inför 2018 har några större frågor identifierats:

- Kommunens långsiktiga finansiella ställning
- Utveckla kommunikationen internt och externt
- Bostadsförsörjningsplan
- Fortsatt samarbete med andra kommuner/organisationer för att söka kostnadseffektiva lösningar som dessutom kan höja kvaliteten (R8 samt Skellefteåregionen)

Intensifiering av arbetet mot de höga sjuktalen inom kommunen



## 16. Kommunstyrelsen – tillväxtverksamhet

Tkr	Budget 2017	Utfall 2017	Utfall jmf budget	Utfall 2016
Kostnader	-16 239	-16 233	6	-19 797
Intäkter	7 245	9 040	1 795	10 353
Nettokostnader	-8 994	-7 193	1 801	-9 445
flyktingnetto	4 400	2 824	-1 576	7 886

### 16.1 EKONOMISK ANALYS

#### 16.1.1 Utfall mot budget per verksamhet (tkr)

Övriga medlemsavgifter	-5
Vatten- och fiskevård	5
Marknadsf arvod reseers m	30
Kommunal medfin. i proje	170
Projektkontor	330
Varuhemsändning	5
Bidrag till saml.lokal	0
Lönebidrag	58
Stöd till organisationer	-20
Bidr till föreningar	114
Piraten/Arbetsmarkn.enhet	192
Turistbyrå o information	423
Folkhälsorådet	7
Tillståndsprovning	-6
Stöd till studieorganisat	0
Kostnader Biblioteksverks	-121
Badverksamhet	-135
Folkets hus	16
Ungdomsverksamhet	-1
Beredsk.arb OSA	73
Feriearb skolungdom	105
Utvecklingsenheten	582
Minoritetsverksamhet	0
Näringslivskontoret	60
Sorsele Utveckling	-52
Folkhälsosamordnare	-27
Flyktingverksamhet	677
Slussen	-2 254

#### 16.1.2 Åtgärder för att nå budget i balans

För att nå budget i balans och arbeta för ett bättre ekonomiskt resultat för tillväxtverksamheten har man valt att vaccanspröva varenda ledig tjänst från handläggarnivå upp till verksamhetsnivå. Utöver detta har man planerat verksamhet i samverkan med varandra för att få billigare lösningar.

Man har även noga vägt de satsningar som gjorts för att inte belasta verksamheten med mer ekonomiska kostnader än nödvändigt. Ekonomisk återhållsamhet har syrat genom verksamheten och varit bidragande till det resultat man visar för 2017.

### 16.2 PERIODENS VERKSAMHET

#### Plats- och näringslivsutveckling

Resursen består i det arbete som utförs via projektet "Destination Capacity in Swedish Lapland", samt "Möjligheternas Region 8". Dessa projekt med de resurser de medför ses som en förutsättning för att skapa ett bra företagsklimat i Sorsele Kommun.

Inom ramen för turistprojektet Destination Capacity Building in Swedish Lapland som avslutades 2017-12-31 har 30 företag varit inskrivna. 14 av de 30 inskrivna företagen har varit aktiva och investerat på den tysk och engelsktalande marknaden. De aktiva företagen är jämt fördelat mellan de tre noderna Gargnäs, Sorsele och Ammarnäs. Projektet har varit möjliggörare till 70 nya produkter, 17 nätverk och 7 nystartade företag. 22 företag genomgått ett affärsutvecklingsprogram och 9 medarbetare har fått den internationella NOLS Wilderness Medicine Wilderness First Aid certifieringen. Projektet har en måluppfyllelse som är över förväntan och slutrapport kan man hitta på Swedish Laplands hemsida.

Möjligheternas region pågår till i augusti 2018. Projektet har gått enligt plan och visar på en hög grad av måluppfyllnad.

Arbetet med infopoints fortlöper med mål att kunna starta med detta under 2018-2019. Mer fokus på Plats- och Näringslivsutveckling under 2018 då man budgeterat för en Näringslivsenhet.

Sorsele klättrar 39 platser på Svenskt näringslivs företagsklimatsranking och landar på plats 52.

#### 16.2.2 Fritid och Kultur

Fritid- och kulturenheten har under 2017 stärkt sin roll som tillväxtskapande – attraktivitetsfrämjande enhet till medborgarna samt besökarna. **Under 2017 utropades Sorsele Kommun till åretsberättarkommun.**

Folkets hus /Bio har haft aktiv roll i kulturutbudet med Bio och teater samt föreläsningar till stora och mindre grupper. **Biblioteket** och Skapande skola förskola har tilldelats medel från kulturrådet.



## ÅRSREDOVISNING 2017

Biblioteket har hittat bra samverkansformer med lärcentrum och SFI. **Bad-och simhallen** har haft lördagsöppet varje "lönehelg" för ortsbor och turister med ett uppskattat resultat, Uthyrningen av Badanläggningen har ökat och upplevs som populärt. **Fritidsgården** jobbar med olika målgrupper och projekt vilket medfört att antalet besök ökat. Genomfört sportlovsprogram samt kulturveckan, skolavslutningen, sommarlovsaktiviteter samt feriejobb inom musik och höstlovs aktiviteter. **Folkhälsa** – genomför ett arbete om ny folkhälsost strategi. Genomfört folkhälsoveckan med många olika programpunkter. Arbetet med Länsstyrelsen och Kommunen med Handlingsplan Bygdemedel samt Företagsstöd. **Natur-och kulturarv** medverkar i biosfärområdet, samt med 2 LONA projekt. Närleder Sorsele, Natur-och kulturguide. ÖP arbete inom friluftsliv och natur.

**Turism** : Sportfiskemässan i marsmånad samt fiskefestivalen i julimånad. Turistbyrån -Visitorcenter under vintern ligger på folketshus med inriktning på konferenser, bio, teater, i-info points. broschyrer. Svarar på mail och telefon.

### 16.2.4 Arbetsmarknadsenheten

Arbetsmarknadsenheten och dess kringverksamhet har under 2017 arbetat med att upprätta nytt arbetsmarknadspolitiskt program för att sammanställa och definiera de kommunala arbetsmarknadsinsatserna som görs i Sorsele Kommun. Detta för att kunna få ett tydligare underlag för hur man ska bygga en arbetsmarknadsenhet i framtiden. Detta fick man abrupt avbryta då man i mitten av 2017 såg att det skulle bli ett tufft 2018. Allt arbete med arbetsmarknadspolitiskt program lades på is och man körde verksamhet som man tidigare gjort. I slutet av 2017 beslutade KS att man skulle avveckla Sorsele Kommuns Arbetsmarknadsenhet men arbetsuppgifterna skulle övertas av socialkontoret samt skolans vuxenutbildning. Över lag så fungerade verksamheten bra och man lyckades gå med ett överskott på ca 174tkr, detta kan härröras till att personal som Arbetsmarknadsenheten har haft har jobbat med projektsatser under senare delen av 2017 samt att man ej tillsatte praktiksamordnartjänsten när denne slutade. Under 2017 har en stor del av verksamheten präglats av interna projekt för att undersöka mer möjligheter för den målgrupp man arbetat med. Dessa resultat kommer man att föra vidare till de verksamheter som senare kommer att arbeta med dessa frågor.

En stor del av verksamheten har varit att få ut individer på extratjänst och detta har gjorts möjligt med stor hjälp av kommunens övriga enheter. AME har en överenskommelse med Kommunal gällande extratjänster som måste revideras inför 2018.

Feriearbeten flöt på bra och alla som sökte arbete fick det. Framöver kommer dessa uppgifter skötas av

Kultur och fritidsenheten som har fått information om hur man tidigare arbetet med detta.

### 16.2.5 Översiktsplan

Under sommaren och hösten 2016 påbörjade tillväxtverksamheten arbetet med att ta fram ny översiktsplan för Sorsele kommun. Grundläggande för arbetet har varit att ta avstamp i devisen; *"Genom glädje, mod och respekt utvecklas ett livskraftigt Sorsele där vi tillsammans skapar ett hållbart och generöst samhälle för alla."* Syftet med arbetet har varit att ta fram en markanvändningsplan som ska ge vägledning för prioritering och dialog mellan olika intressen som gör anspråk på markanvändning och aktivitet i kommunen. Hösten 2016 påbörjades "den öppna fasen", med öppna dialogträffar inom tematiska ämnesområden. Under denna fas bjöds medborgare, företagare, myndigheter och andra organisationer in för att diskutera vilka strategiska och tekniska prioriteringar som kommunen borde inrikta sig på i översiktsplanen. Våren 2017 fortsatte dialogarbetet i den öppna fasen för att innan sommaren övergå till arbetets andra fas; "organisering och förhandling". Detta arbete karaktäriserades av att ta fram ett samrådsförslag till översiktsplan, som utgick ifrån det material som samlats in under den öppna fasen. Under hösten 2017 genomfördes ett flertal samråd med kommunstyrelsen för att förankra samrådsförslaget politiskt. December 2017 påbörjades "den formella fasen" genom beslut i kommunstyrelsen om tidsplan för formellt samråd och utställning av förslag till översiktsplan. Samrådsperioden pågick mellan 2017-12-18 – 2018-01-15, som följs av samrådsredogörelse och utställning. För att säkerställa arbetets grundläggande devis om glädje, mod och respekt, har arbetet 2017 även innehållit löpande informationsinsatser för planarbetet och kommunens viktiga näringar. Dessa har riktats internt mot kommunorganisationen, liksom externt mot civilsamhället.

### **16.3 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 intensivt arbete för att öka tillgängligheten av våra verksamheter för medborgarna genom ökade öppettider samt att bredda utbudet av event och engagemang. Mycket av



detta arbete samordnas mellan turism- och fritidssektorn.

Under 2017 har man genom översiktsplansarbetet arbetat med medborgardialoger. Arbetet med att använda medborgardialoger för att öka förståelse och

acceptans för de beslut som tas och vilken grund som kommunens arbete vilar på är väldigt viktigt för Sorsele Kommun i framtiden. Detta arbete har gett goda resultat och nya infallsvinklar i hur man bör arbeta kommunikativt med medborgarna framöver.

## 17. Kommunstyrelsen - teknik och service

Tkr	Budget 2017	Utfall 2017	Utfall jmf budget	Utfall 2017
Kostnader	-62 264	-63 399	-1 135	-61 712
Intäkter	43 692	44 869	1 177	43 092
Nettokostnader	-18 572	-18 531	41	-18 620

2017 har varit sjätte verksamhetsåret för Tekniska verksamheten som utskott. Tekniska verksamheten består av sex enheter. Varje enhet leds av en enhetschef. Utskottet består av tre (3) ledamöter och har haft fem (5) sammanträden under året. Utskottets arbets- och ansvarsområden styrs av upprättade och beslutade delegationer/reglementen och arbetsordningar. Teknik och service har under 2017 ansvarat för 37 verksamhetsområden exkl. samhällsbyggnadsenheten och leds av teknisk chef på heltid.

### 17.1 VERKSAMHET

#### 17.1.1 Personal

Personalen inom Teknik och service är fördelade i enheter inom fastighetsenhet, GVA-enhet, städ-enhet, samhällsbyggnadsenhet, storköksenhet, centraltvättsenhet samt ett tekniskt kontor. Förvaltningen har totalt 35,83 heltidstjänster fördelat på 40 personer. 1,7 heltidstjänster arbetar inom bolagen SorseleBo AB och Sorsele Värmeverk AB.

Underskottet beror i huvudsak på att enhetschef storkök och personal vid Centraltvätten fullt ut finansieras av respektive verksamhet vilket inte budgeterats.

Budget 2017	18 302 tkr
Utfall	17 894 tkr
Resultat mot budg	+408 tkr

#### 17.1.2 Taxefinansierad verksamhet

De taxefinansierade verksamheterna vatten och avlopp, renhållning och slamtömning har tillsammans ett positivt resultat med +1290 tkr. VA verksamheten visar på ett positivt resultat på +769 tkr mot budget. Lägre underhållskostnader samt färre haverier har bidragit till det positiva resultatet. Renhållningen visar ett positivt resultat, +356 tkr mot budget.

Slamtömningen uppvisar ett överskott med +165 tkr. Separat bokslut av VA-verksamheten ska upprättats i enlighet med vattenlagen.

#### 17.1.3 Trepårtens renhållningsnämnd

Trepårtens renhållningsnämnd är en gemensam nämnd tillsammans med Malå och Norsjö kommuner. Nämndens ansvarsområde är i huvudsak insamling av kärl avfall med ett gemensamt fordon. Varje kommun bidrar själv med förare i insamlingen. Nämnden har egen budget som baseras på de samverkande kommunernas kostnad och intäkt för insamlingen av kärl avfallet. Totalt redovisar trepartsnämnden för Sorsele kommun ett negativt resultat om ca: -54 tkr. I huvudsak beror underskottet på högre personalkostnader än budgeterat.

#### 17.1.4 Fastigheter

De samlade resultatet för samtliga fastighetskategorier visar ett överskott om ca: +721 tkr. Resultatet varierar beroende på fastighetskategori.

Affärs o ind.lokalerna	-79 tkr
Bostadsverksamhet	+5 tkr
Busstation	+148 tkr
Förvaltningsfastigheter	-405 tkr
Förrådsfastigheter	-110 tkr
Brandstationer	+89 tkr
Turist-kultur o fritidsfast.	+365 tkr
Lokaler pedagogisk verks.	-495 tkr
Lokaler vård o omsorg	+1204 tkr

#### 17.1.5 GVA-enhet

Enhetens resultat är negativt, totalt ett underskott om ca: -448 tkr.

Sammantaget visar all väghållningen ett underskott om ca: -732 tkr. Vinterväghållningen har genomförts





## ÅRSREDOVISNING 2017

enligt fastställd plan dock blev årets vinterväghållning mycket dyrare än tidigare år beroende på den tidiga vintern. Vinterväghållningen visar ett underskott om ca: -408 tkr. Effekterna av moderniseringen av gatljusen blev försenad vilket har lett till en avvikelser mot budget med ca: -357 tkr.

### 17.1.6 Centraltvätt

Uppvisar ett mindre underskott om ca: -63 tkr. Verksamheten innefattar tvätt till kommunens alla verksamheter. Fyra äldreboenden, hemtjänst, räddningstjänst och personalkläder. Tvätt sker via en barriärtvätt för att uppnå högsta hygien- och miljökrav

### 17.1.7 Storkök

Uppvisar ett underskott om ca: -983 tkr. Underskottet beror på tillfälligt ökade personalkostnader då rekryteringar har skett, ny ledningsfunktion har rekryterats samt att tidigare kock tillfälligt ligger kvar i organisationen.

Storköket tillreder mat till barnomsorgen, skolan, omsorgen samt Landstinget bl.a. till akutvårdsplatserna.

Producerat under 2017:

Lunch/middag	116 464 portioner
Frukost/mellanmål	32 891 portioner

Köket har levererat 407 portioner mindre än 2016 men 3 649 portioner frukost/mellanmål fler.

Fr.o.m. september 2017 har ny kock rekryterats samt en helt ny funktion som kostchef vilket tillika är enhetschef för verksamheten. Samtliga mottagningskök inom skolan har flyttas till storköket, så även alla transporter. Kostdataprogrammet "Mashie" har införskaffats och implementering av programmet har påbörjats.

### 17.1.8 Lokalvård

Uppvisar ett negativt resultat om -275 tkr. Huvudskälet till underskottet beror på för låg debiteringsnivå till verksamheterna. All personal SYR-utbildad eller motsvarande utbildning. Städmätning har utförts på alla ombyggnadsprojekt under året. All städmätning uppdaterad. Enheten har succesivt övergått till kemikalier med bättre miljömärkning. Nytt städavtal har tecknats med polismyndigheten.

### 17.1.9 Samhällsbyggnadsenhet

Samhällsbyggnadsenheten redovisar verksamheterna i samhällsbyggnadsnämnden.

## 17.2 EKONOMI

Verksamheten har med försäljningar, återhållsamhet på övriga driftsätgärder och underhåll samt att det även energimässigt har varit ett gynnsamt år ett positivt resultat om ca: 40 tkr vilket är något högre än beräknat. Delårsbokslutets prognos visade ett preliminär resultat för året på -340 tkr. De betydande avvikelserna är:

Lokaler vård o omsorg	+1 204 tkr
Industriomr-ind.spår	+647 tkr
Allm markres/skogsfast	+535 tkr
Fastighetsskötarpool	+578 tkr
Avfallshantering	+356 tkr

Turist, kultur o fritidsfast.	+365 tkr
Solhem kök	-983 tkr
Vinterväghållning	-408 tkr
Lokaler pedagogisk verksamh	-495 tkr
Förvaltningsfastigheter	-405 tkr

Av totalt 16 investeringsprojekt med en budget på 10,9 mkr har 4 st slutförts. Ett antal projekt överförs till 2018 och kommer att slutföras under detta år. Särskild redovisning för varje investeringsobjekt kommer att separat redovisas kommunfullmäktige.

## 17.3 FRAMTIDEN

Tekniska utskottets fortsatta arbete kommer att koncentreras kring verksamhetsfrågor, organisation och ekonomi. Stort fokus kommer att ligga på Storkök och Centraltvätt då dessa två verksamheter har potential att utvecklas både verksamhetsmässigt som ekonomiskt.

De ej lönsamma affärsdrivande verksamheterna ska fortsätta att utredas och alternativt prövas där försäljning kan komma att föreslås. För närvarande pågår ett antal åtgärder i syfte att på sikt reducera kostnaderna såsom energisparåtgärder samt byte av gatljus. Tekniska verksamheten står för en stor del av övriga förvaltningars verksamhetskostnader och gränsdragningar och tydligare ansvarsområden bör ses över. Utbildning av personal måste utvecklas inför kommande generationsväxling och högre kompetenskrav. Nya avfallsföreskrifter kommer att arbetas fram under 2018.

Av hela budgeten för 2017, 18 572 tkr, så utgör 10 506 tkr kapitaltjänstkostnader d.v.s. kostnader för avskrivningar och räntor.

Detta innebär att ca: 57 % av tilldelad budget är låst i kapitaltjänstkostnader som inte går att påverka.

**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"*

Målsättning	Utfall
<p><b>GVA-enheten har 10 st verksamhetsmål.</b> Att leverera ett fullgott vatten enligt de leverans och kvalitetsbestämmelser som gäller för verksamheten. Att säkerställa leveranssäkerheten för vatten så att avbrott ej sker. Att erforderlig mängd vatten levereras. Att avloppsfunktionerna har varit utan avbrott. Att provtagning på avloppsvattnet följer upprättade kontrollprogram. Att onödig bräddning av avlopp inte sker till recipient. Att dagvattensystemet fungerar utan risk för översvämningar. Att högttrycksspolningar utförs i förebyggande syfte. Att kända nedsatta funktioner i ledningsnätet åtgärdas. Att energibesparande åtgärder utförs i byggnader som tillhör VA-verksamheten.</p>	<p><b>Mål för GVA-enheten har delvis klarats:</b> Utvecklingsområden är att utveckla övervakningssystemet så att snabbare indikering sker vid läckor. Utbyte av alla huvudserviser enligt upprättad planering. Att energibesparande åtgärder utförs fullt ut enligt upprättad plan.</p>
<p><b>Huvudmål för samhällsbyggnadsnämnden</b> <i>"Vi är en trygg och säker kommun med bra och effektiv service till våra kunder"</i> <b>Räddningstjänstens mål</b> <i>"Vi ska ge god och snabb service gällande förebyggande och akut räddningstjänst"</i> <b>Bygg och tillsyns mål</b> <i>"Ge en bra och effektiv service av hög kvalitet till våra kunder vid handläggning av ärenden"</i> <b>Miljö och tillsyns mål</b> <i>Ge en bra och effektiv service av hög kvalitet till våra kunder vid handläggning och tillsyn"</i></p>	<p><b>Mål för samhällsbyggnadsenheten har delvis klarats:</b> Utvecklingsområde för enheten är förebyggande arbete med brandskyddskampanj Klara samtliga tillsynsobjekt för Miljö och tillsyn.</p>
<p>Storköket har 3 st huvudmål. Var och en av huvudmålen har 2-3 delmål. Huvudmål: - Bedriva en egenkontroll som kvalitetssäkrar maten - Bra och näringsrik mat - Bra service och leveranssäkerhet</p>	<p><b>Mål för storköket har klarats.</b></p>
<p>Lokalvården har tre delmål. - God service - Hög kvalitet - Gott bemötande</p>	<p><b>Mål för lokalvården har inte klarats:</b> Utvecklingsområden för lokalvården är att generellt dokumentera service, kvalitet och gott bemötande så att uppföljning av målen kan ske på ett tydligare sätt samt vara redovisningsbart.</p>
<p>Målarbetet för enheten har påbörjats. Arbetet har försenats p.g.a. tidsbrist.</p>	<p><b>Mål för fastighetsenheten har inte klarats:</b> Mål för verksamheten saknas. Utvecklingsområde är att ta fram mål samt följa upp dessa.</p>



## 18. Kommunstyrelsen – utbildningsverksamhet

2,5	Budget 2017	Utfall 2017	Utfall jmf budget	Utfall 2016
Kostnader	-77 412	-83 226	-5 814	-86 406
Intäkter	6 952	15 311	8 359	18 752
Nettokostnader	-70 460	-67 914	2 546	-67 655

### 18.1 VERKSAMHET

#### 18.1.1 Övergripande

År 2017 har inneburit stora satsningar på personalkompetens utifrån projektet nyanländas lärande, specialpedagoglyftet och språkutvecklande arbetssätt. Många av verksamhetens personal har deltagit i utbildningsinsatserna med förhoppning om att öka elevernas måluppfyllelse och stärka sina yrkesroller. Kommunens fantastiska pedagoger har efter några tunga terminer gällande resultat lyckats vända den tidigare nedåtgående trenden och elevernas måluppfyllelse ökar nu stadigt. Behovet av särskilt stöd är konstant och tarvar stora resurser i egenskap av speciallärare och specialpedagoger, yrkesgrupper som är svåra att rekrytera till Sorsele. Vi har en stor utmaning inom barn- och utbildning att tillsätta samtliga tjänster med legitimerade- och vidareutbildade speciallärare för att ge det stöd som vissa elever behöver för att få den kompensatoriska hjälp som lagen kräver.

#### 18.1.2 Förskola och fritidsverksamhet

Kommunen bedriver förskole- och fritidsverksamhet lokaliserade på fyra olika platser. I Sorsele samhälle, Ammarnäs, Blattnicksele och Gargnäs. I kommunen drivs också den privata förskolan Liljan. Det finns totalt ca 130 barn i förskolan och ett 70-tal barn i kommunens hela fritidsverksamhet. Det är svårt att rekrytera legitimerade förskollärare, fritidspedagoger och utbildade barnskötare i tillräckligt hög omfattning varför Sorsele kommun via vårt lärcentra och befintlig personal driver egna kurser för personal helt utan utbildning. Med stolthet konstaterar vi att flera valt att delta i kursen och dess handledning vilket bidrar till att Sorsele behåller och utvecklar dem som vill utvecklas i yrket mot barnskötare.

#### 18.1.3 Förskoleklass, grundskola, gymnasiet (introduktionsprogrammet), vuxenutbildningen och grundsärskola

I slutet av mars slutade tidigare skolchef för att istället arbeta i Skellefteå. Heléne de Leeuw (numera Linder) från Strömstad flyttade till Sorsele och tillträdde som ny skolchef. Verksamhetens skolledning har förtydligats genom att de tidigare sk. samordnarna har istället fått uppdrag som biträdande rektor/förskolechef. Organisationen har vidare också ändrats så att det nu finns en rektor för gymnasiet/komvux/lärcentrum. En rektor för hela grundskolan ihop med en biträdande rektor. En förskolechef och en biträdande förskolechef. Omorganisationen har bidragit till en bättre tydlighet men också till att varje rektor inte behöver ha så många olika läroplaner att förhålla sig till i jämförelse med tidigare. Tre rektorer påbörjade den 3-åriga statliga rektorsutbildningen i augusti. Det är givetvis en stor fördel att vara tre som genomför utbildningen ihop och kan stötta varandra samtidigt som det innebär en stor påfrestning för verksamheten när så många är borta samtidigt.

Vindelälvs skolan renoveras i olika etapper med slutgiltigt mål att hela skolan ska vara helt nyrenoverad till allas glädje under 2018. Renoveringens utmaning är givetvis att skapa kvalitet i tillfälliga lokaler men med allas goda vilja har det fungerat så här långt.

Sjukfrånvaron har varit hög inom samtliga verksamheter varför vi under halva delen av 2017 uppmärksammat siffrorna i personalforum och också diskuterat hur vi kan göra för att minska frånvaron.

### 18.2 MÅLUPPFÖLJNING

”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.

Barn- och utbildningsverksamheten har lång väg till en hög nationell kvalitet uppnås men alla barn, elever och vårdnadshavare möts med respekt av medarbetare som sätter barn- och elever i centrum.



## ÅRSREDOVISNING 2017

Det finns fortfarande stora utmaningar gällande elevernas måluppfyllelse men Sorsele visar via statistikdatabasen Kolada att vi inte längre är bland de med lägst resultat i Sverige. Genom enighet, kollegialt lärande och motivationsdagar för eleverna blir alla medvetna om sitt eget ansvar och även för hur viktig utbildningen är för den enskilda individens personliga utveckling. Det är vår förhoppning att ytterligare öka samverkan och minska segregationen genom att tänka kreativt mellan grupper, klasser och personal i samtliga verksamheter. Efter att ha haft några år med stigande sjukskrivningstal har dessa siffror nu stagnerat och tron är att de ska minska ytterligare. Det finns fortfarande stora utmaningar när det gäller rutiner, studiero i klasserna och det systematiska kvalitetsarbetet men genom att medvetandegöra dessa är vi tillsammans på väg mot en starkare basorganisation. Skolans ledningsgrupp bestående av skolledare och administratörer har ett viktigt uppdrag att öka informationsflödet och höja transparensen så att elever, personal och vårdnadshavare kan känna sig delaktiga och informerade. Detta sker idag genom nyhetsbrevet Njalla när vi samtliga elever, personal och den som önskar informera sig om vad som händer i barn- och utbildningsverksamheten på kommunens hemsida. Denna informationskanal har skapat en god insyn kring beslut och aktiviteter men ytterligare insyn är önskvärd.

### 18.3 FRAMTIDEN

Sorseles barn- och utbildningsverksamhet ska säkerställa att samtliga barn- och elever får den utbildning och det stöd de har rätt till för att nå sin maximala individuella måluppfyllelse vid från förskola till vuxenutbildning. Med start i april 2018 kommer det årligen, som en del i arbetet med det systematiska kvalitetsarbetet, genomföras en medarbetarenkät för att kunna bli ännu bättre på arbetsmiljöarbete i samverkan med berörda fack. Sorseles barn- och utbildningsverksamhet ska ha hög kvalitet på sin undervisning. Vi ska bidra till att skapa goda förutsättningar så att alla barn- och ungdomar i kommunen ska trivas och känna sig trygga i sin undervisningsmiljö tillsammans med personal och vårdnadshavare. Verksamhetens arbete ska också genomsyras av skollagens- och kommunens värdegrund och utgå ifrån mod, glädje och respekt. Organisationen ska gynna elevernas måluppfyllelse och skapa flexibilitet där barnen och elevernas behov ska stå i fokus och inte hindras av teknisk okunskap, tjänste-fördelning eller schemaorganisation. Grupperna och klasserna ska i högre grad vara anpassningsbara till elevernas behov av flexibla undervisningsgrupper, då främst i kärnämnen.

Idag har vi endast integrerad grundskola men vi ser att behovet ökar av en grundskole-grupp där enbart elever inskrivna på särskolan har en egen klass med hög kompetens inom utvecklingsstörning för hög kvalitet.

Verksamhetens lärcentra ska fortsättningsvis också vara en viktig del av kommunens kompetensförsörjning via både riktade utbildningar, campus för lärosäten och uppdragsutbildningar.

### 18.4 EKONOMI

Barn- och utbildningsverksamheten har trots stora utmaningar klarat att hålla en budget i balans.

#### Utfallet per verksamhet mot budget (tkr):

Kost förskola Ammarnäs	-51
Kostnad förskola Bl-sele	914
Kostnad förskola Gargnäs	-97
Kostnader Blåhaken	283
Kostn fritids V-skolan	-120
Sjumilaskogen (Femårs)	-213
Kollektiv Liljan	54
Barnoms andra kommuner	119
Kostn förskoleklass A-näs	48
Kostnad förs.klass Bl-sel	99
Kostn förs.klass G-näs	0
Kostn förs.klass V-skolan	39
Kost grundskola A-näs	-154
Kost grundskola Bl-sel	-619
Grundskola 1-6 V-skol	-2 289
Grundskola 7-9 V-skol	364
Elevhälsa personal	126
Modersmålsundervisning	154
Skolskjutsar	1 106
Kost Särskoleverksamhet	365
Gymnasieskola	0
Kost Gymnaseskolan	1 699
Kostn Gymnasiesärskola	22
Kommunal vuxenutbildning	-14
Kommunal Vuxenutbildning	-10
Lärcentrum	32
Svenska för invandrare	0
Kostn Svenska för invandr	564
Lokaler	-70
IV IK Flykting	0
Skolkontor, skolledning	193

Kostnaderna för grundskolan 1-6, Vindelälvs skolan har ökat i jämförelse med budget. En orsak är ökat behov av särskilt stöd för enskilda elever i enlighet med åtgärdsprogram.

IKE kostnaderna för elever på gymnasium i andra kommuner var högt budgeterat, det är i förväg mycket svårt att veta var i landet eleverna väljer att söka in. Vi valde att budgetera efter dyrt scenario



men det visade sig att kostnaderna inte blev så höga som förväntat.

Verksamheterna i Blattnicksele ökar i elevantal vilket innebär ökade personal och övriga kostnader

## 19. Kommunstyrelsen – socialtjänstverksamhet

Tkr	Budget 2017	Utfall 2017	Utfall jmf budget	Utfall 2016
Kostnader	-73 908	-77 878	-3 970	-73 725
Intäkter	6 895	11 129	4 234	9 405
Nettokostnader	-67 013	-66 749	265	-64 319

### 19.1 EKONOMISK ANALYS

#### 19.1.1 Resultat jan- dec 2017 jämfört med budget.

Periodens resultat visar på ett överskott på 265 tkr. Våra särskilda boende har högre kostnader än budgeterat. För att klara budgetramen för 2017 beslöt av en neddragning av två platser på rosengården vilket skulle ge oss en besparing på ca 500 tkr, den neddragningen kunde verkställas i juli, utifrån hur beläggningen såg ut på våra platser. För att nå målet: - ingen skall behöva dö ensam, har vi anställt extravak när behov funnits i livets slut. Under året har vi gått från att köpa tjänst av sjukgymnast till att anställa en egen och skapat en cheftjänst till inom Äldreomsorgen. För tillskapandet av cheftjänsten har vi använt det stadsbidrag vi fått till ökad bemanning inom äldreomsorgen på 895 tkr. Resterande stadsbidrag har gått till ökad bemanning vid vårdtyngdstoppar och extravak vid livets slut.

Alla Hemtjänstgrupper har under året gått med en högre kostnad än det som budgeterats. De som vårdas i ordinärt boende blir fler och de stannar kvar i sitt boende längre vilket ger ett ökat antal insatser. Vi har även en ökning av de som bor utanför serviceorterna och de ger fler mil på bilarna. Under året har även några brukare vårdats i hemmet i livets slut, vilket ökat personalkostnader för hemtjänst, anhörigvård och hemsjukvård. Alla våra enheter ökar bemanning delar av dag, kväll och ibland även nattetid vid livets slut. Äldreomsorgen har även haft höga sjukskrivningstal under året, vilket bidragit till höga vikariekostnader. Statsbidrag för stärkt bemanning inom den sociala barn och ungdomsvården på 1,7 mkr, har tagits hem till kommunen.

#### 19.1.2 Utfallet per verksamhet mot budget (tkr):

Omsorgsnämnd	-19
Handikappråd	1
Hemtjänst Svävarna	-1 067
Hemtjänst Ammarnäs	-163
Hemtjänst södra	-425
Bet.ansv utskrivn. patien	-0

Anhörigvård	-53
Trygghetslarm - hemtjänst	-114
Bidr till snöröjning	5
Hemsjukvård	-1 076
Rosälv	-968
Lillågården	129
Vaktmästeri Roseng/Lillåg	38
LSS- personlig ass	756
LSS under 18 år	73
Färdtjänst	-363
Riksfärdtjänst	-83
Medicinsk enhet	-415
Dagcenter	112
Hem för vård el boende	84
Hem vård o boen barn ungd	-167
Familjehem barn o ungdom	2 084
Kontaktpers föreber verksam	-31
Försörjningsstöd	421
Omsorgskontor	1 035
Verksamhetsansvariga	553
Bemanningsenhet	0
Hjälpmedel	-4
Fotvård	-81

### 19.2 PERIODENS VERKSAMHET

#### 19.2.1 Individ och familjeomsorg

Nya placeringar av ungdomar har tillkommit under året. Försörjningsstödet har hållit budget. Utredningsbördan för IFOs personal har varit hög. Under året har många orosanmälningar om barn som far illa inkommit till enheten, anmälningarna innebär en ökad utredningsbörda. För att kunna hålla en god kvalitet och hålla lagstadgade utredningstider har konsult tid köpts in under hela året när behovet har uppstått, det är framförallt utredningar vid barn far illa anmälningar som köpts. Dokumentationens kvalitet har gjorts satsningar för att förbättra genom att Socialsekreterarna deltagit i dokumentationsprojekt som letts av SKL. Ytterligare ett steg i kvalitetsarbete med utredningar har



## ÅRSREDOVISNING 2017

tagits genom att BBIC modulen har köpts in till verksamhetssystemet och alla handläggare har gått utbildning.

Socialstyrelsen har anslagit extra pengar till kommunerna för en stärkt bemanning inom IFO gällande barn och unga för 2017 fick kommunen 1 724 735 kr, dessa medel har bidragit till att vi kunnat bibehålla de befintliga tjänster vi haft och anställa administratörer de perioder vi inte kunnat rekrytera tillräckligt med socionom kompetens.

### 19.2.2 LSS

Under året har ett Assistansbolaget återlämnat sitt uppdrag till kommunen, vilket sänkte våra kostnader för den brukaren. I övrigt har antalet assistanstimmar varit ganska oförändrade under året.

### 19.2.3 Äldreomsorg

Underskottet för särskilda boenden under 2017 uppgår till drygt en miljon kronor. Äldreomsorgen har höga sjuktal, som till viss del kan förklaras med en hög medelålder hos vår personal, som har besvär från nacke och rygg. För att hitta minskade kostnaderna har vi sett över avtal, för att säkerställa att vi köper det billigaste av förbrukningsartiklar, inkontinensskydd och sjukvårdsmaterial.

Vid de särskilda boendena har arbetat fortsatt med översyn av hur man skall bemanna vid behov av extra personal. Omorganisationen som genomfördes vid solhemsflytten skapade en del konflikter i arbetsgrupperna när nya grupper skapades. Teambuilding satsning är gjord för att skapa en bättre arbetsmiljö vid en av våra enheter. Till de särskilda boenden har en enhetschefstjänst skapats, så att varje chef får två avdelningar var och runt trettio personal per chef. De stadsbidrag vi fått under 2017 för ökad bemanning inom äldreomsorgen på 894 623 kr har använts till denna chefstjänst, resterande pengar från stadsbidraget har använts till extra personal vid ökad arbetsbelastning och extravak. Under året har en sjukgymnast anställts i stället för det tjänsteköpslösning vi tidigare haft. Kvalitetsarbete har gjorts med att se över rutiner som ex. vid överrapportering vid ankomst till våra korttidsplatser, uppstart av införande av kvalitetsregistret Senior Alert, Palliativt arbete. Vi har en aktivitetshandledare anställd på 75%, vars huvudsakliga arbetsuppgift är att aktivera våra boenden.

Ett aktivt arbete har pågått för att inte betala kostnader för sjukvård efter utskrivningsklart meddelande, och vi har inte betalat något dygn under året.

Hemtjänsten arbetar utifrån biståndsbeslut och skapar genomförandeplaner för hur insatsen skall utföras. Hemtjänstinsatserna ökar i ordinärt boende, både fler brukare och fler brukare med ett större

vårdbehov. Många av brukarna bor kvar hemma längre. Vi har även under året sett att vi får fler som bor längre vår våra serviceorter, med mer arbetstid i bilen och fler körda mil.

### 19.2.4 Daglig verksamhet, Piraten

Piraten med daglig verksamheten fortgår och finns i ett nära samarbete med tillväxtenheten och projektarbeten.

### 19.2.5 Hemsjukvården

Hemsjukvården har belastats under året med kostnader för tjänsteköp både under 2015 och 2016. Under årets första sex månader hade vi en egen beredskapskedja för sjuksköterskor, kvällar och helger, vilket inte var inlagd i budget. Sedan augusti köper vi tjänst av Västerbottens Läns Landsting för den obekväma tiden. Natten har vi sedan tidigare en samarbetslösning om där vi säljer undersköterska och de säljer sjuksköterska i ett noll summe spel.

### 19.2.6 Framtid

Nya krav på ledning och kvalitet ställs hela tiden. Vi kommer under 2018 att måsta planera äldreomsorgen för att undvika kostnader kopplade till medicinsk färdigbehandling från sjukvården eftersom de kom en ny lag om Trygg och säker hemgång 1 januari 2018. Lagen innebär att vi har tre dygn på oss att ta emot vår kommunbo från det att Västerbottens Läns Landsting skickat ut meddelande, oavsett veckodag. Arbetet med SKL:s rekommendation "Sätt ljus på natten", måste fortsätta.

Nya samarbetsdiskussioner med landstinget har inletts om en gemensamhetsavdelning för våra korttidsplatser och deras akutplatser.

Digitaliseringen av en del av våra insatser är en spännande och behövlig utmaning.

## **19.3 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."

### 19.3.1 Ge tillräckligt och rätt vård och omsorg i hemtjänsten

Hemtjänstverksamheten följer gällande beslut om insatser fattade av biståndshandläggaren. Inom fjor-



ton dagar upprättas en genomförandeplan tillsammans med brukaren som talar om hur insatsen skall utföras.

### **MÅLET är uppfyllt**

#### 19.3.2 Individuellt anpassad omsorg

Alla boende har en aktuell genomförandeplan. Alla har inte hemtjänstbeslut på särskilt boende, utan genomförandeplanen ligger som grund för omvårdnaden vid våra boenden. Trots genomförandeplan har vi inte alltid möjlighet att utföra alla önskingar om hur ofta eller på vilket sätt man vil ha hjälpen utförd, eftersom det finns inga koppling mellan genomförandeplan och dess önskemål och personalbemanning. Bemanningen styrs av ett nyckeltal på 0,64 per rum. Vid demensboendet är nyckeltalet som styr bemanningen 0,70. Det sättet att planera budget för bemanning skapar på små enheter problem runt schemaläggning, det är svårt att få ihop ett bra schema. Arbetet med Vimpol/PPP är fortgående och under utveckling, arbets sättet är en omställning i tankesätt jämfört med tidigare vilket gör att det tar tid att förändra.

*Målet är inte uppfyllt eftersom vi inte har en budget som bygger på behov av bemanning utan på en i förväg satt bemanning. Det gör att vi kan inte erbjuda mer än det vi har bemanning för och inte till fullo erbjuda de boenden det de vill ha.*

#### 19.3.3 "Säkerhet och guldkant"

Dokumentationen sker i Procapita, all personal har egen inloggning och dokumentationsskyldighet. Viss utbildning i verksamhetssystemet Procapita har under året genomförts på arbetsplatsträffar av enhetschef men utbildning i Procapita är någonting som ständigt behövs och förbättringsområdet är stort.

Aktiviteter planeras i förväg. Under sommarhalvåret har en större aktiviteter genomförts. I Juni samlades alla boenden och en del från hemtjänsten vid Paviljongen där Dragspelsklubben underhöll och Demensföreningen bjöd på fika.

### **Målet är inte fullt uppfyllt**

#### 19.3.4 Rättssäker handläggning

Arbetet med att uppdatera ärendehantering i Procapita har fortsatt. Verksamheten har deltagit i ett dokumentationsprojekt via SKL. BBIC modulen har inköpts till verksamhetssystemet och all personal har genomgått utbildningen.

Dokumentationsplan har antagits av kommunen varvid gallring av personakter har genomförts.

*Detta Mål är svårt att uppnå till 100%. Vi arbetar för att trygga rättssäkerheten, eftersom vi alltid kommer att måste utvärdera och granska för att kunna förbättra oss.*

## 20. Samhällsbyggnadsnämnden

Kr	Budget 2017	Utfall 2017	Utfall jmf budget	Utfall 2016
Kostnader	- 8 728	- 8 702	26	- 8 592
Intäkter	2 339	2 149	- 190	2 301
Nettokostnader	- 6 389	- 6 553	- 164	- 6 291

### 20.1 SAMHÄLLSBYGGNADSENHETEN

#### 20.1.1 Övergripande

Samhällsbyggnadsnämnden har ansvaret för kommunens räddningstjänst, miljökontor, GIS-verksamhet samt byggnadskontor och har ett lokalt tillsynsansvar för verksamheten. Nämnden har haft 5 st. sammanträden under året.

#### 20.1.2 Verksamhet

Antalet bygglov och delegationsärenden är något mindre än år 2016 inom bygg och tillstånd. Tillsynen enligt tillsynsplan har genomförts. Under året har det arbetats med mer övriga arbetsuppgifter än normalt inom miljö och tillstånd, till exempel översiktsplanarbete, remisser, samt framtagande av inledande kartläggning och objektiv skattning avseende miljö kvalitetsnormer för luft, varför tillsynen har prioriterats ner betydligt. Fokus



## ÅRSREDOVISNING 2017

i miljötillsynen har lagts på tillståndspliktiga verksamheter, vattenverk och händelsestyrda tillsynsinsatser.

Under perioden har något färre besök än planerat genomförts gällande livsmedelskontroll, den största anledningen till det är att några av de verksamheter som fanns med i verksamhetsplanen vid årets början har avregistrerat sin livsmedelsverksamhet under året.

Övningar och externa utbildningarna inom räddningstjänsten följer planeringen där det kan konstateras att övningsnärvaron har sjunkit i Sorsele och Ammarnäs och dom ligger markant under målet vilket beror på personalens ordinarie arbeten. Räddningstjänstutryckningarna ligger på oförändrad nivå medan externa uppdrag ligger under vår planering.

### 20.1.3 Ekonomi

Resultatet för 2017 landar på -164 tkr.

Det största underskottet har räddningstjänsten -761 tkr beroende på inköp av ny släckbil i Gargnäs samt C-korts utbildning för att säkra arbetsmiljön. Även GIS-teknik har ett underskott -247 tkr beroende på kostnader som är koncern övergripande. Bygg och

tillstånd har däremot ett överskott på +223 tkr beroende på ökade intäkter än budgeterat gällande bygglov.

Samhällsbyggnadsnämnden	18
Bygg- och tillstånd	223
Miljö- och tillstånd	-142
Livsmedelskontroll	-59
GIS-tekniker	-247
Stadsarkitekt	45
Grundkartor	48
Fysisk samhällsplanering	40
Räddningstjänst	-761
Civilt försvar	352
Bostadsanpassningsbidrag	320

### 20.1.4 Framtiden

En personalresurs förstärkning gällande miljö och tillstånd är under utredning för att klara myndighetskraven i framtiden.

### 20.1.5 Måluppföljelse

Verksamhetens mål är uppnådda med undantag av miljö och tillsyn där målen delvis inte har uppnåtts beroende på personalresurser.





## 21. Kommunens bolag

### 21.1 SORSELEBO AB

#### 21.1.1 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 7 sammanträden.

#### 21.1.2 Verksamhet

Under året har bolaget ägt 183 lägenheter varav 160 i Sorsele, 15 i Blattnicksele och 9 i Gargnäs. Under året har vi haft 4 vattenskadur samt reparerat 1 brandskada från 2015 till en kostnad för bolaget på 999 tkr

#### 21.1.3 Ekonomi

Bolaget har under 2017 gått med ett underskott på 1,7 mkr, detta underskott kommer sig av ett antal oförutsedda händelser. Skador på 999 tkr, utebliven försäljning av p-bostäderna i Blattnicksele pga. två vattenskadur på 450 tkr samt ökade driftkostnader på 661 tkr beroende på att 2017 var ett ovanligt kallt och snörikt år.

Hyresbortfallet för lägenheter var t.o.m. den 31 december, 868 tkr, vilket motsvarar 10,2 %.

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

#### 21.1.4 Framtiden

Bolaget har fortfarande ett stort renoveringsbehov vilket för med sig att vi i framtiden kan fortsätta att se höga underhållskostnaderna.

Avtalet med boverket kommer att fortsätta under 2018 med fönsterbyten, avtalet kommer att slutredovisas i dec 2018.

Försäljningen av P-stugorna i Blattnicksele kommer att slutföras under 2018.

### 21.2 SORSELE VÄRMEVERK AB

#### 21.2.1 Övergripande

Bolaget ägs till 100 % av Sorsele kommun. Bolagets uppgift är att producera, distribuera och försälja ledningsbunden energi inom Sorsele kommun. Aktiekapitalet uppgår till 4 mkr. Detta år är det nionde hela verksamhetsår som bolaget bedrivs.

#### 21.2.2 Årets verksamhet

Energipriset uppgår till 79 öre/Kwh inklusive mervärdesskatt. Årets produktion blev något högre än förra året. Den ökade produktionen jämfört med föregående år beror till stor del på den kallare snitttemperatur som året hade. En större reparation har utförts på Flispanna 4 , där 150 st rökgastuber är utbytta.

#### 21.2.3 Ekonomi

Årets vinst uppgår till 692 tkr. Fjärrvärmefakturering är i paritet med förra året och uppgår totalt till 9.6 mkr. Övriga intäkter finns som härrör till reglering av en gammal fordran. Under året har det varit en del förhållandevis dyra reparationer. Kostnaderna för att driva verksamheten har dock på andra poster kunnat hållas på en nivå som till viss del understiger den beräknade. Detta gäller framförallt bränslekostnaderna. Bolagets balanserade vinstmedel uppgår till 3,5 mkr.

#### 21.2.4 Framtiden

Ytterligare expansion av fjärrvärmenätet kan komma att ske, då i huvudsak vid Maratjärnområdet. Vid pannorna kommer stor vikt att läggas på underhåll av bland annat bränslets inmatningssystem samt rökgasfilter. För att säkerställa driften finns behov av viss personalförstärkning.