

SORSELE KOMMUN



Delårsredovisning januari - augusti 2019



Innehållsförteckning

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	1
PERIODENS VERKSAMHET	1
BEFOLKNING.....	1
FINANSIELL ANALYS	2
DRIFTREDOVISNING	5
INVESTERINGSREDOVISNING.....	6
FINANSIELLA RAPPORTER	7
RESULTATRÄKNING.....	7
BALANSRÄKNING	8
NOTER, I TKR.....	9
REDOVISNINGSPRINCIPER	11
PERSONALEKONOMISK REDOVISNING.....	12
REDOVISNING KONCERNEN	14
SORSELEBO AB	14
SORSELE VÄRMEVERK AB	14
BILAGA - DELÅRSRAPPORT FÖR KOMMUNSTYRELSEN	15
1 Allmän verksamhet	15
2 Teknisk verksamhet	18
3 Barn- och utbildningsverksamhet	21
4 Socialtjänstverksamhet	24
5 Samhällsbyggnadsnämnden	26



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

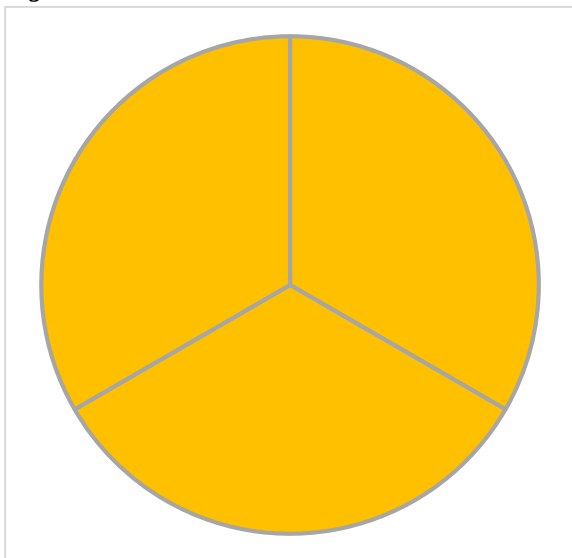
PERIODENS VERKSAMHET

Alla verksamheter förväntas uppnå delvis måluppfyllelse förutom socialtjänstverksamheten som förväntas Ej måluppfyllelse. Måluppfyllelsen är detta tertial uträknad utifrån en skala. Vi kan konstatera att vissa mål behöver ändras till kommande år, då vissa satta mål är omöjliga att uppnå. Måluppfyllelsen påverkas därefter.

Förutom ekonomin som har varit en stor fråga för alla under perioden finns många positiva aktiviteter och händelser. För att nämna några har Sorsele ökat sin plats i företagsrankingen och placerar sig fortfarande som bäst i Norrland. En kulturskola har startats under perioden. Kommunen har startat ett LSS-boende i början av året vilket är positivt. Alla platser är dock inte fyllda ännu och arbetet fortsätter att kunna fylla dem.

VERKSAMHETSMÅL OCH PROGNOIS FÖR MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2019:

Figur:



Förklaringar:

Bedömningarna för måluppfyllelse är gjorda utifrån tänkt prognos per december 2019. Detta gäller både ekonomi och övriga verksamhetsmål. Varje verksamhet har gjort en samlad bedömning över resultat ekonomi och alla övriga mål i sin verksamhet. Röd=ej måluppfyllelse, gul= delvis måluppfyllelse och grön = måluppfyllelse. Därefter har en samlad bedömning för alla kommunens mål och resultat som helhet gjorts på samma sätt. Det finns vissa mått som kommer att mätas i slutet av året. Verksamheterna gör ändå en tänkt prognos på måluppfyllelse tertial tre utifrån den kunskap de har. För att bedöma måluppfyllelsen räknas alla mål ihop till en bedömning på verksamhetsnivå. Därefter räknas alla verksamheternas bedömningar ihop på kommunnivå. Bedömning av måluppfyllelse: bedömningsskalan är: måluppfyllelse (grön)= >90%, delvis måluppfyllelse: (gul) 50% - 90%, ej måluppfyllelse: (röd) >50%.

BEFOLKNING

Invånarantalet har minskat med 14 personer sedan årsskiftet.

	161231	171231	181231	190831
Flyttningssnetto	32	-7	9	-7
Födelsenetto	-13	-11	-2	-7
Förändring, tot sedan årsskiftet	19	-18	7	-14
Justeringspost SKV		-1	-1	1
Antal invånare	2 535	2 516	2 522	2 509



Delårsredovisning 31 augusti 2019

FINANSIELL ANALYS

Allmänt

Perioden visar på ett positivt resultat på 5,7 mkr. De största positiva avvikelserna mot budget förekommer i utbildningsverksamheten, flyktingverksamheten samt semesterlöneskulden. Största negativa avvikelsen ses på socialtjänstverksamheten.

En betydande säsongsvariation är semesterlöneskulden där lärarnas ferielöneskuld vid denna tidpunkt är noll. Det kommer den inte vara vid årsskiftet då det efter höstterminen återigen arbetats upp en skuld.

Prognosen för hela året pekar mot ett resultat på -1,2 mkr, det vill säga 3,2 mkr sämre än budget som för 2019 ligger på 2,0 mkr.

Här beräknas socialtjänstverksamheten göra ett underskott mot budget med 10,5 mkr. Flykting-, allmän, teknisk samt utbildningsverksamhet gör alla ett överskott på tillsammans 7,9 mkr.

Skatter och statsbidrag backar 1,2 mkr mot budget medan semesterlöneskulden bedöms landa på 1,3 mkr bättre än budget.

Bedömning av balanskravet

balanskravsutredning	
Prognos på resultat 2019-12-31	-1 214
jus reavinster	
årets resultat efter	
balanskravsjusteringar	-1 214
resultatutjämningsreserv	0
årets bedömda balanskravsresultat	-1 214

IB ackumulerade, ej återställda	
negativa resultat	0
Årets balanskravsresultat enligt	
balanskravsutredningen	-1 214
UB ackumulerade negativa resultat att återställa	-1 214

Underskottet beräknas vara -1,2 mkr i slutet av året och skall enligt lag vara helt återställt inom tre år.

Finansiella mål

Kommunen har fastställt finansiella mål. Nedan redovisas dessa:

Finansiella mål	Utfall 2019-08-31	Beräknat utfall vid årets slut	Beräknad måluppfyllelse per dec 2019
Resultatet före extraordinära poster skall uppgå till minst 2 Mkr.	Resultatet uppgår till +5,7 per den 190831	Prognosen på resultatet är -1,3 mkr per 191231	Nej
Investeringar som inte avser affärsmässig verksamhet skall under en fyraårsperiod högst uppgå till 90% av avskrivningsnivån.	Uppfylls inte per 19-08-31. Investeringar som inte avser affärsmässig verksamhet uppgår till 6,6 mkr.	Beräknat utfall ligger på 8,0 mkr	Nej
Kassabehållningen skall minst uppgå till 15 Mkr.	Kassabehållningen uppgår till 41,9 mkr.	Målet kommer att uppnås.	Ja
Kassalikviditeten skall minst uppgå till 100%	93%		
Soliditeten skall för koncernen uppgå till 0,0% inklusive pensionsskulden senast år 2025 (2017 uppgick soliditeten till -13,4 %). Soliditeten anger hur stor del av koncernens tillgångar som finansierats med egna medel.	Soliditeten (inklusive pensionsskulden) uppgår till -14,6 per den 31/8.		Nej
Resultatutjämningsreserv – 2016 blev det ackumulerade underskottet helt återställt. Om möjligt ska en resultatutjämningsreserv tillskapas.	Ackumulerat underskott är återställt sedan 160630.	Vi kommer åter sluta på ett underskott 191231	Nej

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

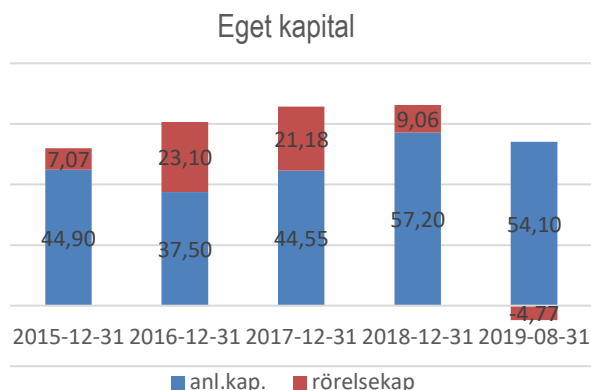


Delårsredovisning 31 augusti 2019

EGET KAPITAL

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

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet visar på kommunens finansiella styrka och beredskap på kort sikt. Rörelsekapitalet uppgår vid periodslutet till -5 mkr.

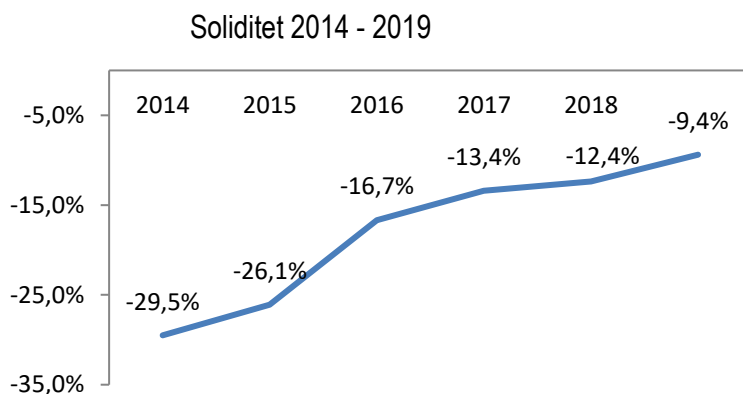


SOLIDITET

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

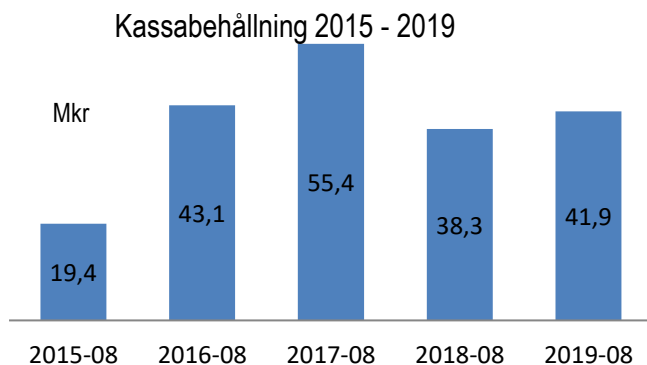
Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Vi redovisar här soliditeten inklusive pensionsskulden.

Kommunen ligger på en negativ soliditet men har förbättrats från -29,5% 2014-12-31 till -9,4% nu 2019-08-31



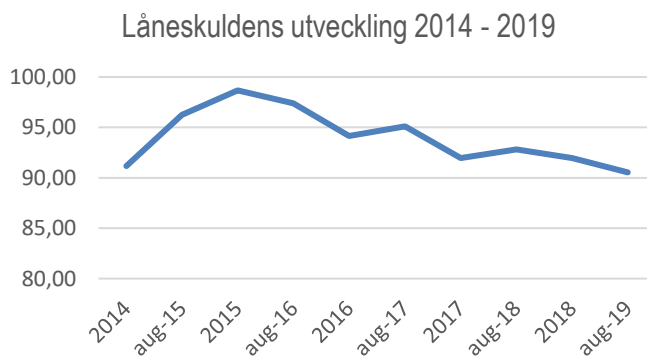
KASSABEHÅLLNING

Kassabehållningen visar kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Denna ligger på samma nivå som vid årsskiftet - 42 mkr. Vi uppfyller därmed det finansiella målet på 15 mkr.



LÅNESKULD

Kommunen har en utestående skuld på 90 mkr. Kapitalbindningen ligger på i snitt 3,01 år, räntebindningen 2,41 år och genomsnittsräntan är 1,10% per 190831. 14,89% av skuldportföljen förfaller inom 1 år.





Delårsredovisning 31 augusti 2019

UTVECKLINGEN AV NETTOKOSTNADER OCH SKATTEINTÄKTER

Nettokostnadsutveckling

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

Nettokostnaderna bör utvecklas i samma takt som skatteintäkterna.

2018-08-31 - 2019-08-31

År	Nettokostnad (tkr)	Förändring
2018-08-31	126 829	
2019-08-31	121 332	-4,3%

Som vi ser så räcker skatteintäkterna till för att täcka nettokostnaderna hittills i år.

Skatteintäkternas utveckling (inkl statsbidrag)

2018-08-31 - 2019-08-31

År	(tkr)	Förändring	Nettokostnader i % av skatteintäkter
2018-08-31	122 825	-1,3%	103,3
2019-08-31	127 511	3,8%	95,2

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

Finansnettots utveckling

2018-08-31 - 2019-08-31

År	Finansnetto (tkr)	Finansnetto i % av skatteintäkter
2018-08-31	-318	0,3
2019-08-31	-491	0,4



Delårsredovisning 31 augusti 2019

DRIFTREDOVISNING

Nämndsredovisningen visar att vi ligger i linje med budgeten per 31 augusti. Prognosen för helåret ligger på -3,2 mkr mot budget.

Nämnd/styrelse			2019-08-31				Helår 2019		
	Utfall 180831	Utfall 181231	budget	Utfall	diff	Nyttjat av årsbudg.	budget	Prognos	Diff
Fullmäktige o Revis	798	1 017	591	749	-158	85%	886	1 406	-520
Kommunstyrelsen	115 843	169 081	117 875	117 347	528	66%	176 812	179 503	-2 691
- Allmänna utskottet	18 337	27 256	18 419	18 195	224	66%	27 628	25 516	2 112
- Teknisk verksamhet	16 175	18 998	13 078	11 696	1 382	60%	19 616	18 602	1 014
- Barn- och utbildn.vht	40 278	59 301	44 865	40 333	4 532	60%	67 297	65 880	1 417
- Socialtjänstvht	44 987	68 342	43 662	51 919	-8 257	79%	65 493	76 047	-10 554
- flykting	-3 934	-4 817	-2 148	-4 796	2 648	149%	-3 222	-6 645	3 423
Samhällsbyggnadsn	5 236	7 852	4 743	5 112	-369	72%	7 115	7 120	-5
Totalt	121 877	177 950	123 209	123 208	1	67%	184 813	188 029	-3 216



Delårsredovisning 31 augusti 2019

INVESTERINGSREDOVISNING

Nedan redovisas de i budgeten beslutade investeringarna, de under året tillkommande beslutade samt investeringsprojekt vars kvarvarande budget förts över från fjolåret till detta år.

	Ej avslutade investeringsobj fr 2018	Budget	Upparbetat augusti 2019	Avslutas i år	Beräknat utfall dec 19
Bredbandsutbyggnad		1 500	781	nej	1 500
Teknikbyggnader VA 2018	450	0	536	ja	550
Lekplatser 2017		0	121	ja	121
Moderniser gatljus 2016	303	0	84	nej	84
SJ-plan/rastpl/turistinfo		0	3 438	ja	1 677
Vattenverk Blattnicksele		200	0	ja	200
Reningsverk Blattnicksele		250	0	ja	250
Vattenverk Ammarnäs		150	0	ja	150
Utveckling industritomter		200	0	nej	0
SBN systemuppgradering		270	15	ja	270
Badhuset 2019		500	72	ja	650
Träslöjden 2019		800	77	ja	800
LSS Lillå 2019		700	285	ja	285
Bl-sele utrymningsvägar		220	0	ja	220
Kulturskolan 2019		460	73	ja	450
Sorsele Arena 2019		200	165	ja	165
Turistbyrån 2019		750	205	ja	205
V-skolan F-hus 2017-2018	7 646	0	84	nej	84
Energisparåtgärder 2019	100	0	294	ja	294
Arbetsmiljöåtgä 2018	152	0	110	nej	152
Isbana 2017		0	232	ja	232
Reservkraft MSB 2017	1 116	0	539	ja	800
	9 767	6 200	7 111		9 139

I huvudsak kommer de flesta av investeringsprojekten att både påbörjas och slutföras i år.
Skuggade objekt är taxefinansierat.



FINANSIELLA RAPPORTER

RESULTATRÄKNING

Tkr								
	Not	Delårs- bokslut 2018-08-31	Budget 2019-08-31	Delårs- bokslut 2019-08-31	Avvikelser mot budget 2019-08-31	Budget 2019-12-31	Prognos 2019-12-31	Avvikelser mot budget 2019-12-31
Verksamhetens intäkter	1	71 051	64 549	60 165	-4 384	96 824	93 788	-3 036
Verksamhetens kostnader	2	-194 038	-187 327	-177 085	10 242	-280 990	-278 740	2 250
Avskrivningar	3	-3 842	-3 600	-4 413	-813	-5 400	-6 620	-1 220
Verksamhetens nettokostnad		-126 829	-126 377	-121 332	5 045	-189 566	-191 571	-2 005
Skatteintäkter	4	74 379	77 231	76 565	-666	115 846	114 908	-938
Generella statsbidrag	5	48 444	51 157	50 947	-210	76 735	76 419	-316
Verksamhetens resultat		-4 006	2 010	6 179	4 169	3 015	-244	-3 259
Finansiella intäkter	6	465	200	294	94	300	300	0
Finansiella kostnader	7	-784	-867	-785	82	-1 301	-1 270	31
Resultat efter finansiella poster		-4 324	1 343	5 688	4 345	2 014	-1 214	-3 228



Delårsredovisning 31 augusti 2019

BALANSRÄKNING

	Not	Jan-dec 2018	Jan-aug 2019
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
Fastigheter och anläggningar	8	136 678	132 373
Maskiner och inventarier		542	435
Pågående investeringsprojekt		3 514	10 674
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier, andelar	9	9 767	9 737
Summa anläggningstillgångar		150 502	153 219
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kortfristiga fordringar	10	24 747	24 052
Kassa o bank		43 433	41 874
Summa omsättningstillgångar		68 180	65 926
SUMMA TILLGÅNGAR		218 682	219 145
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Eget kapital		66 259	71 947
därav periodens resultat		523	5 688
<i>Avsättningar</i>			
Pensionsmedel	11	3 548	3 739
<i>Skulder</i>			
Långfristiga skulder	12	89 756	72 830
Kortfristiga skulder	13	59 119	70 629
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER		218 682	219 145
ANSVARSFÖRBINDELSER			
summa ansvarsförbindelser	14	131 543	129 186



Delårsredovisning 31 augusti 2019

NOTER, I TKR

Not 1- Verksamhetens intäkter	2018-08-31	2019-08-31
Försäljningsintäkter	481	645
Taxor och avgifter	11 678	10 500
Hyror och arrenden	5 698	5 806
Bidrag	40 680	29 605
Förs av vht och konsulttj.	4 121	4 112
Övriga intäkter	8 072	8 619
Reavinst o utrangeringar	321	877
Summa	71 051	60 165
Varav projektverksamhet		9 655

Not 2 - Verksamhetens kostnader	2018-08-31	2019-08-31
Löner och sociala avgifter	97 587	96 728
varav semesterlöneskuld	1 637	
Pensionskostnader	3 359	2 259
Inköp av anlägg.- o underh.material	1 521	2 168
Bränsle, energi, vatten	5 110	4 739
Köp av huvudverksamhet	24 752	23 284
Lokal- och markhyror	1 133	1 091
Övriga tjänster	34 207	19 486
Lämnade bidrag	10 058	9 778
Övr kostn, inkl saldo motpart	16 312	17 551
Summa	194 038	177 085
Varav projektverksamhet		9 655

Not 3 - Av- och nedskrivningar	2018-08-31	2019-08-31
Inventarier och fordon	137	107
Byggnader	3 706	4 305
Nedskrivningar		-
Summa av- o nedskrivningar	3 842	4 413

Not 4 - Skatteintäkter	2018-08-31	2019-08-31
Egna skatteintäkter, preliminär	73 181	77 303
Slutavräkning året före	1 211	111
Prel slutavräkning året	-13	-849
Summa	74 379	76 565

Skatteintäkterna för 2019 är beräknade enl SKL:s prognos enl RKR anvisning R.2

Not 5 - Skatteutjämnig, statsbidrag	2018-08-31	2019-08-31
Inkomstutjämnig	24 181	24 950
Strukturbidrag	3 765	3 776
Regleringsbidrag	9 175	1 186
Kostnadsutjämnig	6 031	18 162
Bidrag LSS-utjämnig	154	-2 625
Fastighetsavgift	1 708	3 234
"Välfärdsmiljarder" 2015	3 430	2 264
Summa	48 444	50 947

Not 6 - Finansiella intäkter	2018-08-31	2019-08-31
Utdelning o ränta Kommuninvest	446	288
Övriga ränteutgifter	20	6
Summa	465	294

Not 7 - Räntekostnader	2018-08-31	2019-08-31
Ränta långfristiga lån	729	691
Övriga räntekostnader	54	64
Förlust aktieförsäljning		30
Summa	784	785

Not 8 - Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar	2018-12-31	2019-08-31
Fastigheter o Anläggningar		
Ingående värden	122 182	136 678
Avskrivningar	-5 559	-4 306
Årets anskaffningar	11 965	
Omföring av pågående investeringar	8 090	-
Årets försäljningar	-	-
Utgående värde	136 678	132 373
Maskiner o Inventarier		
Ingående värden	747	542
Avskrivningar	-205	-107
	542	435
Pågående investeringsprojekt		
Ingående värden	6 991	3 514
Nya investeringsprojekt	4 613	7 160
Aktiverade investeringsprojekt	-8 090	-
	3 514	10 674
Akkumulerade Värden		
Fastigheter o Anläggningar	223 501	223 501
Ack avskrivningar	-86 823	-91 129
Inventarier	12 797	12 797
Ack avskrivningar	-12 255	-12 362
Pågående investeringsprojekt	3 514	10 674
	140 734	143 482



Delårsredovisning 31 augusti 2019

Not 9 - Aktier och andelar	2018-12-31	2019-08-31
SorseleBo AB	4 000	4 000
Sorsele Värmeverk AB	4 000	4 000
Kommentus Gruppen AB	1	1
Min A/S	30	0
Inlandsbanan AB	120	120
Extra medlemsinsats KI 2016	674	674
Andelskapital Kommuninvest	183	183
Kommuninvest Ek för Förlagslån	700	700
Inlandskommunernas ek för	30	30
Vindelälvs kommunernas ek för	30	30
Summa	9 767	9 737

Not 10 - Kortfristiga fordringar	2018-12-31	2019-08-31
Statsbidragsfordringar		
Migrationsverket	3 211	4 084
Övriga statsbidragsfordringar	1 682	126
Övriga kortfristiga fordringar		
Kundfordringar, fakturering	4 805	3 649
Varav osäkra	-933	-1 117
Skattekonto och moms	6 435	6 499
Förutbetalda kostn och uppl intäkter	9 227	10 747
Övriga fordringar	320	64
Summa	24 747	24 052

Not 11 - Pensionsmedel/Avsättning	2018-12-31	2019-08-31
Ingående avsättning	3 123	3 548
Nya förpliktelser under året	425	191
Avsättning pensioner	2 855	3 008
Upplupen löneskatt	693	730
Summa utgående avsättning	3 548	3 739

Not 12 - Långfristiga skulder	2018-12-31	2019-08-31
Kommuninvest	91 961	90 538
Avräkning Kortfristig del	-2 205	-17 708
Summa	89 756	72 830
Periodens amortering	2 205	1 423
Nya lån	-	-

Not 13 - Kortfristiga skulder	2018-12-31	2019-08-31
Kortfristig del av anläggningslån, mm	2 205	17 708
Leverantörsskulder	11 513	5 612
Moms	774	368
Personalskatter	2 268	2 318
Okompenserad övertid	917	988
Semesterlöneskuld	6 975	4 726
Sociala avgifter	9 700	10 232
Interimsskulder	24 768	28 677
Summa	59 119	70 629

Not 14 - Kommunens Borgenåtaganden	2018-12-31	2019-08-31
Lån i Sorsele Värmeverk	18 764	17 247
Lån i SorseleBo	19 150	19 000
Borgen för egna hem	353	430
Pensionsskuld	75 065	74 448
Löneskatt på pensionsskuld	18 211	18 061
Summa	131 543	129 186
Pensionsskuld		
Ingående ansvarsförbindelse	77 709	75 065
Periodens förändringar	-2 645	-617
Utgående ansvarsförbindelse	75 065	74 448
Löneskatt	18 211	18 061
Summa	93 276	92 509
Aktualiseringsgrad	97%	97%
Avgiftsbestämnd		4 730
Ålderspension	5 870	
Överskott i överskottsfonden	1 389	1 460

Solidarisk borgen i Kommuninvest i Sverige AB

Sorsele Kommun har i juni 2019 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner som per 2019-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Sorsele Kommun ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 457 518 224 647 kronor och totala tillgångar till 455 142 673 043 kronor. Sorsele Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 153 428 619 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 152 676 942 kronor.



REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisningen har skett enligt god redovisningssed och i överensstämmelse med LKBR - Lag om Kommunal Bokföring och Redovisning. Redovisningen bygger också på rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) och Sveriges Kommuner och Landsting (SKL).

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

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

Kommunens leasingavtal är insamlade och beaktade men ingen sammanställning finns då inget leasingavtal är längre än 3 år och beloppen inte är väsentliga varför vi anser att vi följer RKR rekommendation nr 5.



PERSONALEKONOMISK REDOVISNING

Personalvård

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

Alla tillsvidareanställda och alla med vikariat längre än fyra månader har rätt till ett bidrag till friskvårdsaktiviteter på fritid.

Bidraget är på totalt 500 kr/år och kan användas till alla aktiviteter som är godkända av Skatteverket. Man har också möjlighet att ta en halvtimme i veckan av sin arbetstid till motion, förutsatt att man också satsar en egen halvtimme.

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

Företagshälsovård

Sorsele kommun har avtal om företagshälsovård med Previa.

Previas erbjuder hjälp och stöd via bland annat sjuk- och friskänmälningar, tillhandahåller statistik och underlag för att personalansvariga chefer tidigt ska kunna fånga upp signaler om ohälsa hos medarbetarna.

Samarbetet med Previa har utvecklats för att cheferna ska ha professionella verktyg att aktivt arbeta med arbetsmiljö, rehabilitering, och friskvård. Previa ska fungera som ett gott chefsstöd i alla frågor som är relaterade till målet om friska medarbetare.

Rehabiliteringsverksamhet

Arbetsgivaren har ett långtgående ansvar för anställda som på grund av sjukdom inte klarar av sitt arbete. Dessa personer skall i möjligaste mån rehabiliteras så fort det i varje förekommande fall är möjligt, så de kan återgå till sitt ordinarie arbete eller i andra hand, omplaceras till andra arbetsuppgifter. Arbetet med rehabilitering sköts enligt plan och sker i samarbete med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Företagshälsovården och i viss mån de berörda fackliga organisationerna.

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

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

Med sjukfrånvaro avses tid där arbetstagare inte kan arbeta

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

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

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

- sjuklön från AFA
- sjukpenning från Försäkringskassan
- tidsbegränsad sjukersättning från försäkringskassan
- aktivitet ersättning från försäkringskassan eller
- rehabiliteringsersättning från försäkringskassan

Även karensdagen räknas som sjukfrånvaro.



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

Nyckeltal 1 - Total sjukfrånvaro samtliga anställda per den 31 augusti.

	Stöd-verksamheten	
	2018 delår	*2019 delår
a) Total sjukfrånvaro i timmar	359	2 094
b) Tillgänglig arbetstid i timmar	23 508	45 492
Nyckeltal 1 (kvot a/b)	1,5	4,6

	Teknisk verksamhet		Social-verksamheten		Utbildnings-verksamheten	
	2018 delår	2019 delår	2018 delår	2019 delår	2018 delår	2019 delår
a) Total sjukfrånvaro i timmar	2 941	2 588	10 904	10 693	7 422	6 411
b) Tillgänglig arbetstid i timmar	44 744	52 320	114 159	121 667	104 521	106 093
Nyckeltal 1 (kvot a/b)	6,6	4,9	9,7	8,8	7,1	6,0

Totalt för samtliga verksamheter

	2016 delår	2017 delår	2018 delår	2019 delår
a) Summa sjukfrånvarotid (tim)	22 702	26 395	23 340	21 786
b) Tillgänglig arbetstid (tim)	272 973	312 748	296 028	327 209
Nyckeltal 1 (kvot a/b)	8,3	9,0	7,9	6,7

*Noteras bör att siffror avseende Stödverksamheten inkluderar tidigare Tillväxtenheten fr o m detta års redovisning.

Anpassning av redovisade siffror är gjord mot hänsyn till det faktiska utseendet på den kommunala organisationen. Siffrorna för Utbildningsverksamheten är nu i fas med verkligheten.

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

I delårsbokslutet redovisas inte sjukfrånvaron specificerad enligt Lagen om årsredovisning. Att notera, det åtgärdsprogram som är uppstartat har glädjande fått de höga sjuktalen från 2017 att vika nedåt. Detta arbete kommer att fortsätta oförtrutet



REDOVISNING KONCERNEN

	resultat jan- juni 2018	resultat jan - dec 2018	resultat jan- aug 2019	prognos jan - dec 2019
SorseleBo AB	-239	-88	-53	-93
Sorsele Värmeverk AB	+2 273	+197	+833	+424

SORSELEBO AB

Övergripande

SorseleBo ägs till 100 % av Sorsele Kommun. Bolagets uppgift är att äga, förvalta och uthyra hyresbostäder inom Sorsele kommun. Administration, fastighetsskötsel mm sköts av Sorsele kommun.

Styrelsen har under perioden hållit 4 sammanträden.

Verksamhet

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

Ekonomi

Halvsårsboks slutet pekar på en förlust med 53 tkr på delårsbasis och en förlust för helåret med 93 tkr.

Bolaget genomför i nuläget enbart akuta åtgärder när det gäller underhåll och renoveringar.

En försäljning av ett antal fastigheter i Blattnicksele har initierats, som en del i att minska andelen ”icke lönsamma” fastigheter..

Även för 2019 ligger snöröjningskostnader ovanligt höga, man har idag förbrukat 80 av budget.

Framtiden

Bolaget har under våren köpt VD tjänster från kommunen, genom Michael Wesslander. Man har under sommaren beslutat att rekrytera en ny VD. Processen pågår och planen är att ha en ny VD på plats till första september.

Vd har i uppdrag att utforma en strategi för bolagets utveckling närmaste åren och vända utvecklingstrenden.

SORSELE VÄRMEVERK AB

Övergripande

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

Delårets verksamhet

Tillgången på bränsle har varit god, och eldningen har i huvudsak skett med rester från sågverksindustrin i form av bark och rå-spån. Även viss del grot och stamveds flis har eldats.

I biobränsle panna 4 är 180 st. rökastuber utbytta, och godkänd revisionsbesiktning är utförd.

Utvidgning av fjärrvärmenätet mot ringvägen är påbörjad, där sträckan skolan – hockeybana är slutförd.

Ytterligare 3 st. nya abonnenter är anslutna till nätet

Verksamhetens mål/avstämning

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

Ekonomi

Ekonomi har i stort följt de uppgjorda planerna som fastställts av styrelsen inför verksamhetsåret. Försåld volym och därmed erhållna intäkter ligger någorlunda inom upprättade planer.

Framtiden

Inga större förändringar i bolagets verksamhet kommer att genomföras under resten av 2019. Projektet med kulvertering av ringvägen kommer att fortsätta, men avslutas först under 2020.

Ytterligare någon abonnent kommer att efteranslutas till befintligt nät.

**BILAGA - DELÅRSRAPPORT FÖR KOMMUNSTYRELSEN****1 Allmän verksamhet**

Tkr	Budget jan – aug 2019	Utfall jan – aug 2019	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2019
Kostnader	-26 542	-27 320	-778	
Intäkter	8 123	9 125	1 001	
Nettokostnader	-18 419	-18 195	224	2 112

EKONOMISK ANALYS**Resultat jan-aug 2019 jämfört med budget.**

Ett antal poster har ett minusutfall. Vad gäller biblioteksverksamhet och ungdomsverksamhet förväntas externa medel tillföras under sista tertialet. Bredband kommer att gå minus vid årets slut p.g.a. en anställning. Även kommunal medfinansiering av projekt kommer att gå minus.

Utfall mot budget 190831

Kommunstyrelsen	50
Ks oförutsedda behov	49
Partistöd	-6
Allmänna val	52
Medl.avg kommunförbundet	176
Övriga medlemsavgifter	10
Vatten- och fiskevård	-49
Marknadsf arvord reseers m	-120
Kommunal medfin. i proje	-157
Projektkontor	64
Varuhemsändning	-46
Bidrag till saml.lokal	100
Lönebidrag	13
Stöd till organisationer	-22
Bidr till föreningar	-47
Konsumentrådgivning	17
Turistbyrå o information	-45
Folkhälsorådet	27
Tillståndsprövning	3
Stöd till studieorganisat	-33
Kostnader Biblioteksverks	-228
Kulturskola	275
Badverksamhet	-62
Folkets hus	21
Ungdomsverksamhet	-175
Feriearb skolungdom	-32
Bredband	-122
Länstrafiken	-7
Kanslienhet	-6
Utvecklingsenheten	21
Minoritetsverksamhet	0
Näringslivskontoret	21
Ekonomikontor	219
Personalkontor	158
IT-kontor	16

Sorsele Utveckling	9
Gemensamma kostnader	50
Folkhälsosamordnare	16
Personalutveckling	-4
Företagshälsovård	-81
CSG (Central SamrådsGr)	7
Posom	13
Ansv.försäk/tjänsteresefö	65
Rikshanteringsgruppen	13

Prognos helår 2019

Allmänna verksamheten förväntas gå med plusresultat. Näringslivsprojekten har kunnat bidra till det då vi har medfinansierat näringslivsprojekt med Näringslivsmedel. Viss medfinansiering till bredbandsutveckling har också kunnat genomföras då Sorsele kommun fick 500 tkr extra från Tillväxtverket. Vissa lönekostnader har också kunnat tas på befintlig lönebudget vilket också har bidragit. På personalenheten förväntas mindre personalkostnader då HR- chef ej arbetar 100 procent.

PERIODENS VERKSAMHET

Allmänna verksamheten går med plusresultat. Näringslivsprojekten har kunnat bidra till det då vi har medfinansierat projekt med Näringslivsmedel. Under perioden har ett antal E-tjänster tagits fram och fler förväntas vara klara vid årets slut.

Näringslivskontoret

”Vi ska skapa så goda förutsättningar som möjligt för våra företag att utvecklas och för kvinnor och män att starta och etablera företag i Sorsele kommun”

Målen för verksamheten har satts med fokus på att förbättra resultatet på olika frågor i Svenskt näringslivs undersökning av företagsklimatet. Därför har insatser gjorts särskilt med detta som bakgrund. Näringslivsutvecklare finns anställd och jobbar både strategiskt och operativt med olika frågor. Ett arbete för att öka samverkan mellan skolan och näringslivet har initierats och ska implementeras under läsåret. Olika mötesplatser som



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

företagarfrukostar och företagsbesök arrangeras där kommun och näringsliv träffas för att förbättra dialogen. Nyhetsbrev skickas ut löpande för att informera näringslivet om olika insatser som görs och möjligheter som finns till stöd och hjälp samt att olika mediala inlägg har gjorts för att lyfta upp företagen i Sorsele kommun för allmänheten. Kompetensförsörjningen är ett stort problem och Näringslivskontoret har börjat bygga en bra grundstruktur med basinformation till den som vill veta mer om vår kommun där steg två blir att aktivt marknadsföra för potentiella kommunbor vilka möjligheter som finns i vår kommun. Projekten BCD inom Swedish Lapland och NiMR i samarbete med Region10 löper på och har nu ett och ett halvt år kvar. Insatserna görs enligt projektbesluten. Redovisning av projektens aktiviteter och resultat görs löpande och olika justeringar görs för att maximera projektens nytta för företagen i Sorsele.

Kultur och Fritid

Kulturskolan invigdes den 30/8 med målet 35 elever men Kulturskolan fick 50 elever. Folkan har under denna period blivit kulturhus med fritidsgården och bion samt kulturcafé och dans- och teatersalen Black Box. Kulturårets avslutades i maj med en kulturdebatt!

Biblioteket har haft sommaröppet och filialerna har haft öppet i Ammarnäs och Gargnäs under våren. Badhuset har haft lördagsöppet under våren med ett gott resultat samt många simträningsskvällar. Samiska verksamheten har haft vinter – och sommarveckan med över 60 arrangemang i Ammarnäs samt i Sorsele. Under sommaren 2019 öppnande Vistitor center med ett avtal med Sorsele kommun som borgade för hög service, kvalitativt värdskap samt fisketurismen och inlandsbanan ökade med ca 11 procent.

Stöd

Ekonomi:

Under året har beslut tagits i Kommunstyrelsen att kommunen ska införa en resursfördelningsmodell för barn- och utbildningsverksamheten samt omsorgsverksamheten. Modellen bygger på aktuell befolkningsprognos och s.k. styckkostnader.

Löner: Personalen på löner har bjudit in löpande till utbildningar i personalsystemen. Under perioden har de arbetat med förberedelser för att implementera en teknisk uppdatering av lönesystemet i form av webblösningar. Driftsättningen förväntas vara klar i februari 2020.

IT:

Vi bygger bredband för fullt på sträckorna Buresjön – Bockträsk, Örnäsudden – Grannäs, Blattnicksele – Skoträsk. Vi har även börjat bygga Grannäs – Övre Sandsele. Just nu arbetas med slutredovisning av ett projekt.

IT-enheten jobbar med en ny brandvägg för skolan och det administrativa nätet. Uppgradering till Windows 10 görs. GDPR har införts, jobbat med pub-avtal och registreringar.

Kansli:

Under perioden har kansliet organiserat och genomfört val till EU-parlamentet. En frontportal för Sorsele är upphandlad och under bearbetning. Den kommer att ligga som en front på vår egen hemsida, och kommer att gagna medborgarna på ett annat sätt. Hemsidan är utvecklad med en rekryteringsfunktion och en utredning om e-signering av protokoll är genomförd.

VERKSAMHETSMÅL OCH PROGNOSE FÖR MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2019

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Mål	Mått	Utfall/prognos
Löner: Utbildning av samtliga chefer under 2019 i personalsystemen	Samtliga chefer 2019	
Kansliet: Uppföljning av pågående ärenden med samtliga verksamhetschefer	2ggr/år	2
IT: Genomföra IT- utbildning inom alla verksamheter 2019		Alla verksamheter
Ekonomi: Minska antalet påminnelseavgifter till Ökr		
Näringslivskontor: Skolans attityder till företagande(nuläge 4,10) – mål 4,10 till 22-12-31	4,1	4,29



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

Kommunens service till företagen	3,9	4,02
Sammanfattande omdöme på företagsklimatet(nuläge 4,02) – mål 4,18 till 22-12-31	4,18	4,31
Framtagning av en etableringsstrategi under 2019	1	
Kulturskolan: Mål etableringsfasen	35	50
Biblioteket: Besökare mål indikator 11.000 besökare, mötesplats – utställningar. Nuläge 10 000	11.000	93%
Kulturhuset: Besökare mål indikator 17.000 besökare, bio. Kultur, konferenser, ungdom, kulturskola. Nuläge 15 000	15 000	93%
Arena Sorsele, Besökare mål indikator 10.000 besökare, bad, bastu, sporthall	10 000	70%
Nuläge 8 000		
Samisk samordning event och möten Mål indikatorer- 60 events . Nuläge 40	60	95%
Friluftsliv, fiske, sport – Visitor center events mål 10 större arrangemang.	10	90%
Nuläge : 5		
Projekt : friluftspan 2019-2022 , Serviceplan 2019-2022, Turismsamverkan plan 2019-2020 , nuläge 1 st.	3	33%
Näringslivskontor: Skolans attityder till företagande(nuläge 4,10) – mål 4,10 till 22-12-31	4,1	4,29
Kommunens service till företagen(nuläge 3,75) – mål 3,90 till 22-12-31	3,9	4,02
Sammanfattande omdöme på företagsklimatet(nuläge 4,02) – mål 4,18 till 22-12-31	4,18	4,31
Framtagning av en etableringsstrategi under 2019	1	

Verksamhetens kommentarer

Näringslivskontoret har utsett ett antal viktiga ämnen att mäta utifrån Svenskt näringslivs undersökning av företagsklimatet i kommunen. Vi har gjort en viktning för att få ett rättvist resultat över ett antal år. Det är glädjande att redan utifrån svaren som presenterades i maj har vi nått målen för Näringslivskontoret.

Kultur och Fritid: Vid årsskiftet tas uppgifterna om besöksstatistik in i sin helhet.

Kansli: När målet i slutet av året.

Löner: Har bjudit in till utbildningar i personalsystemen löpande och kommer att nå målet vid årets slut. En gemensam mall för skriftliga rutiner är framtagen och ska arbetas vidare med sista tertiet för att öka kvalitén i löneprocessen.

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2019

Den samlade bedömningen är delvis måluppfyllelse vid årets slut. Många mätningar inte är genomförda ännu.		
---	--	--

Hur går vi vidare

Näringslivskontoret: Arbetet med framtagandet av en etableringsstrategi är påbörjad men vår bedömning är att den inte kommer att vara färdigställ innan årsskiftet men bedöms vara klar senast första kvartalet 2020.

IT, flera utbildningar under hösten och vid årets slut beräknas behoven inom alla verksamheter vara tillgodosedda.



2 Teknisk verksamhet

Tkr	Budget jan – aug 2019	Utfall jan – aug 2019	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2019
Kostnader	-44 685	-43 732	953	
Intäkter	31 607	32 045	438	
Nettokostnader	-13 078	-11 696	1 382	1014

2019 har varit första verksamhetsåret för Tekniska verksamheten under kommunstyrelsens arbetsutskott. Tekniska verksamheten består av sex enheter. Varje enhet leds av en enhetschef. Tekniska verksamheten har under 2019 ansvarat för 34 verksamhetsområden exkl. samhällsbyggnadsenheten och leds av teknisk chef på heltid.

PERIODENS VERKSAMHET

Personal

Personalen inom Teknik och service är fördelade i enheter inom fastighetsenhet, GVA-enhet, städenhet, samhällsbyggnadsenhet, storköksenhet, centraltvättsenhet samt ett tekniskt kontor. Förvaltningen har totalt 35,33 heltidstjänster fördelat på 40 personer. 2,2 heltidstjänster arbetar inom bolagen SorseleBo AB och Sorsele Värmeverk AB.

Budget 2019-08-31	13 166 tkr
Utfall 2019-08-31	14 081 tkr
Resultat mot budget	-915 tkr

Taxefinansierad verksamhet

De taxefinansierade verksamheterna vatten och avlopp, renhållning och slamtömning har tillsammans ett bedömt positivt resultat med ca: 550 tkr för året. VA-verksamheten visar på ett positivt resultat på ca: 400 tkr mot budget. Lägre underhållskostnader samt färre haverier har bidragit till det positiva resultatet. Renhållningen visar ett positivt resultat om ca: 249 tkr mot budget. Slamtömningen uppvisar däremot ett underskott med ca: -98 tkr. Förslag på reviderade renhållnings- och slamtömningstaxor kommer att lämnas under hösten 2019.

Trepartens renhållningsnämnd

Trepartens 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: -64 tkr. I huvudsak beror underskottet på högre personalkostnader än budgeterat och medverkan i stora avfallsutredningen för Region 10.

Fastigheter

De samlade resultatet för samtliga fastighetskategorier visar ett överskott om ca: +400 tkr. Resultatet varierar beroende på fastighetskategori.

Affärs o ind.lokalerna	2 tkr
Bostadsverksamhet	-21 tkr
Busstation	39 tkr
Förvaltningsfastigheter	197 tkr
Förrädsfastigheter	112 tkr
Brandstationer	80 tkr
Turist-kultur o fritidsfast.	5 tkr
Lokaler pedagogisk verks.	0 tkr
Lokaler vård o omsorg	0 tkr

GVA-enhet

Enhetens resultat är positivt, totalt beräknas ett överskott om ca: +379 tkr.

Sammantaget visar all väghållningen ett visst överskott om ca: +34 tkr. Slutgiltigt resultat beror naturligtvis på hur vinterväghållningen fram till årsskiftet utvecklar sig. Effekterna av moderniseringen av gatljusen är positiv med ett förväntat resultat på året med ca: +61 tkr mot budget.

Centraltvätt

Uppvisar ett underskott om ca: -180 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.

För låg debiteringsgrad och maskinreparationer är huvudskälet till underskottet.

Storkök

Förefaller balansera med ett resultat mot budget med ca: 0 tkr. Storköket tillreder mat till barnomsorgen, skolan, omsorgen samt Landstinget bl.a. till akutvårdsplatserna.

Samtliga mottagningskök inom skolan har flyttas till storköket, så även alla transporter.



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

Kostdataprogrammet ”Mashie” har införskaffats och körs fullt ut. En större utredning om matpriser håller på att tas fram.

Lokalvård

Uppvisar ett nollresultat. Verksamheten följer budget. All personal SYR-utbildad eller motsvarande utbildning. Städmätning har utförts på alla ombyggnadsprojekt under året. All städmätning håller för närvarande att uppdateras. Enheten har succesivt övergått till kemikalier med bättre miljömärkning.

Samhällsbyggnadsenhet

Samhällsbyggnadsenheten redovisar verksamheterna i samhällsbyggnadsnämnden.

EKONOMI

Verksamheten har med försäljningar, återhållsamhet på övriga drift åtgärder och underhåll samt att det även energimässigt har varit ett gynnsamt år ett beräknat positivt resultat om ca: +1100 tkr vilket är betydligt bättre än beräknat. Detta trots att elpriserna stigit med ca: 50 % jämfört med förra elupphandlingen.

FRAMTIDEN

Av hela budgeten för 2019, 19 616 tkr, så utgör 7 897 tkr kapitaltjänstkostnader d.v.s. kostnader för avskrivningar och räntor.

Detta innebär att ca: 40 % av tilldelad budget är låst i kapitaltjänstkostnader som inte går att påverka.

Positiva avvikelser

Fastighetsskötarpool	+ 316 tkr
Sommarväg	+ 300 tkr

VERKSAMHETSMÅL OCH PROGNOSE FÖR MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2019:

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Mål	Mått	Utfall/prognos
Fastställ ny avfallsföreskrift med dess konsekvenser	Erbjuda samtliga permanenta hushåll i kommunen hämtning av brännbart hushållsavfall	Utfall mäts i dec 2019
Exploatering av kommunala tomter	Minst 6 nya tomter ska tas fram och erbjudas till försäljning under 2019	Utfall mäts i dec 2019
Minst en brukarundersökning ska genomföras mot skolverksamheten	Lokalvård enligt städmätning och städinstruktioner	Utfall i dec 2019
Gott bemötande och korta svarstider vid personlig kontakt via telefon och e-post.	Inga officiella klagomål till kommunen om dåligt bemötande under 2019 (nolltolerans)	Utfall mäts i dec 2019
Färdigställa moderniseringen av vägbelysning. Byte allmän belysning sjukstugan. Energikonvertering reningsverket Sorsele	Målsättning 2019: 4 600 000 kWh 2020: 4 400 000 kWh 2021: 4 350 000 kWh 2022: 4 300 000 kWh	Utfall för 2019 mäts i januari 2020
Installera elektroniska körjournaler i samtliga fordon 2019	Alla fordon, egna och leasade exkl.räddningstjänstens fordon ska ha elektroniska körjournaler installerade under 2019	Utfall mäts i dec 2019
Tjänsteresor: Att välja digitala möten där detta är möjligt i stället för fysiska möten.	Av alla planerade tjänsteresor ska minst 30 % klaras med digitala möten inkl.telefonmöten.	Utfall mäts i dec 2019
Väg och parkbelysning: Anpassa belysning efter funktion och driftskostnader	Brukarenkäter i digital form.	Utfall dec 2019



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

Snöröjning: Minst 2 st uppföljningsmöten med samtliga entreprenörer	Inga tillbud eller olyckor orsakade av vinterväghållningen	Utfall mäts i dec 2019
Brukarenkäter till elever och brukare inom skola och omsorg	80 % nöjdaktighet	Utfall mäts i dec 2019
Följa VA-plan och kontrollprogram	Högst 2 st anmärkningar ”tjänligt med anmärkning” under året	Utfall mäts i dec 2019
Följa och vidmakthålla driftsplanering för vattenleveranser	Maximalt 2 st oplanerade driftsavbrott exkl.avbrott p.g.a. strömavbrott	Utfall mäts dec 2019

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2019

Tekniska verksamhetens samlade bedömning är att de flesta målen bör vara uppfyllda i december 2019.		
---	--	--



3 Barn- och utbildningsverksamhet

Tkr	Budget jan – aug 2019	Utfall jan – aug 2019	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2019
Kostnader	-51 475	-48 392	3 083	
Intäkter	6 610	8 058	1 448	
Nettokostnader	-44 865	-40 333	4 532	1 417

EKONOMISK ANALYS

Resultat jan-aug 2019 jämfört med budget.

Utbildningsverksamheterna har under perioden förbrukat ca 4,4 mkr mindre än sin tilldelade ram. Ökade intäkter i form av statsbidrag samt minskade kostnader för personal jämfört med budget har delvis bidragit till det resultatet. Elevantalet på Älvbrinkens språkintröduktion har minskat från 85 till 20 elever. Organisationen har anpassats därefter. Den minskade budgeten för högstadiets elevassistenter har inte klarat att hållas. Interkommunal ersättning i form av ett centralt beslutat tilläggsbelopp kan förbättra resultatet framöver. Köpstoppet sedan juni ger viss ekonomisk effekt men inköpsbehoven skjuts istället på framtiden.

Utfall mot budget 190831

Kost förskola Ammarnäs	90
Kostnad förskola Bl-sele	-69
Kostnad förskola Gargnäs	78
Kostnader Blåhaken	1 291
Kostn fritids V-skolan	58
Fritids Blattnicksele	-42
Sjumilaskogen (Femårs)	1 126
Kollektiv Liljan	-83
Barnoms andra kommuner	-126
Kostn förskoleklass A-näs	-28
Kostnad förs.klass Bl-sel	130

Kostn förs.klass V-skolan	30
Kost grundskola A-näs	91
Kost grundskola Bl-sel	243
Grundskola 1-6 V-skol	316
Grundskola 7-9 V-skol	-367
Verkstan	-74
Elevhälsa personal	647
Modersmålsundervisning	649
Studiehandledning	-12
Skolskjutsar	251
Kost Särskoleverksamhet	-30
Kost Gymnaseskolan	693
Gymnasiesärskola	0
Kommunal Vuxenutbildning	-84
Lärcentrum	-99
Kostn Svenska för invandr	67
Skolkontor, skolledning	-246
Administration skola	29

Prognos helår 2019

Utbildningsverksamheterna prognosticeras få ett överskott på 1,4 mkr för helåret 2019 men resurstöd till barn i behov av särskilt stöd eller färre Skogsroelever än prognosticerat kan eventuellt komma att dra ner den prognosen något. De höga kostnaderna/IKE för höstterminens gymnasieplatser syns ännu inte i utfallet men finns i prognosen.

PERIODENS VERKSAMHET

VERKSAMHETSMÅL OCH PROGNOSE FÖR MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2019:

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Mål	Mått	Utfall/prognos
1. Nöjda och friska medarbetare		
Nöjd Medarbetar Engagemang (NME-index)	> 75%	78
Sjukfrånvaron	< 6%	4,37
2. Trygghet och studiero		
Andel trygga barn/elever i utbildningsverksamheterna	100%	94%
Antal konstaterade kränkingsärenden i utbildningsverksamheterna under 2019	0 st	16



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

Andel elever som oftast kan koncentrera sig på lektionerna i utbildningsverksamheterna	100%	Redovisas i VB
3. God kunskapsutveckling		
Måluppfyllelse Förskolan	100%	98%
Måluppfyllelse Förskoleklass	100%	97%
Måluppfyllelse Fritidshem	100%	88%
Måluppfyllelse Grundskola åk 1-3 utifrån nationella prov och läsförmåga i åk 1	100%	92%
Måluppfyllelse Grundskola åk 4-6 utifrån nationella prov	100%	86%
Måluppfyllelse grundskola åk 7-9 utifrån nationella prov	100%	92%
Genomsnittligt meritvärde åk 9 samtliga	>240	189
Genomsnittligt meritvärde åk 9 exkl. Skogsro	>240	209
Genomsnittligt meritvärde åk 9 exkl. Skogsro och nyanlända	>240	222
Måluppfyllelse Gymnasium – kommer in på nationellt program	100%	89%
Måluppfyllelse Vuxenutbildningen	100%	100%
Måluppfyllelse Lärcentrum	100%	100%
4. Nöjda brukare		
Andel nöjda barn/elever i Utbildningsverksamheterna	>80%	Redovisas i VB
Andel nöjda vårdnadshavare i Utbildningsverksamheterna	>80%	Redovisas i VB
Antal inkomna klagomål avseende Utbildningsverksamheterna	0	Redovisas i VB
5. Digitalisering		
Antal e-tjänster som testas	3 st	
Antal elever som upplever en god tillgång på digitala verktyg	100 %	Redovisas i VB
6. Ekonomi i balans	0	+ 1,4 mkr

Verksamhetens kommentarer

Ekonomi i balans klaras tack vare kostnadsmedvetna chefer och medarbetare som hjälpts åt att hitta sätt att hålla nere kostnaderna. En genomlysning har gjorts av personalorganisationen i alla utbildningsverksamheter och möjliga effektiviseringar genomförts under året. Inköpsstoppet har inneburit att vissa inköp skjutits upp.

Utbildningsverksamheterna når i hög utsträckning målet om en verksamhet i hög nationell klass från de allra yngsta till vuxenutbildningen och Lärcentrums verksamhet. Viktiga förklaringar är att skolledningen nu är komplett och dimensioneringen av den tycks vara långsiktigt hållbar för att klara av att leda och utveckla verksamheterna på ett stabilt sätt. En viss förstärkning inom Vuxenutbildningens ledning eller administration är dock nödvändig för att arbetsmiljömålet ska kunna uppnås.

Elever från Skogsro och nyanlända elever med språksvårigheter utgör en stor andel av årskurs 9 vilket påverkar det genomsnittliga meritvärdet kraftigt negativt. Motivationen brister också hos många elever som tänkt studera på exempelvis

fordonsprogrammet i Arvidsjaur där antagningskraven inte är så höga.

Skicklig personal i tillräcklig omfattning bidrar till hög trygghet liksom brukarnöjdhet i alla verksamheter.

Läraryrket är näst högst i Sverige vilket borgar för en fortsatt fin kunskapsutveckling hos kommunens barn och elever. Dock saknar kommunen lärare mot fritidshem vilket utgör en betydande utmaning i kunskapsuppdraget på fritidshemmen. Behovet av handledning är stort inom fritidshemmen.

Medarbetarnas nöjdhet är god och sjukfrånvaron är lägre än jämförbart med Previas nationella Branschindex.

Digitaliseringsarbetet fortgår enligt plan.



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2019

Prognosen är att utbildningsverksamheten kommer att klara målen till en stor del. Delvis måluppfyllelse förväntas vid årets slut.		
---	--	--

Hur går vi vidare

SUU har tagit del av enheternas kvalitetsrapporter och uppdrar till skolchefen att i samarbete med rektorerna i skola och förskola arbeta med utvecklings- och förbättringsarbete i enlighet med i Verksamhetsplanernas angivna förslag. Under 2019 kommer SUU att fortlöpande följa upp utvecklingen. Till SUU:s möten bjuds verksamhetschefen och personal som vederbörande bedömer relevanta in att föredra och diskutera utvecklingen.

Fortsatt bevakning av skollärans och medarbetarnas hälsa med olika konkreta åtgärder i verksamhetsplanerna beroende på vilken enhet och arbetsgrupp som avses. En kostnadseffektiv lösning inom budgetramen utreds av skolchef för att stärka ledningen inom Vuxenutbildningen. Fortsatt

adekvat stöd/handledning till chefer i hur man ska arbeta effektivt med förebyggande, främjande och rehabiliterande åtgärder för att fortsätta att minska sjukskrivningstalen. En utvärdering av de centrala stödfunktionerna efterlyses för att kunna bedöma om stödet är tillräckligt.

SUU fortsätter att stödja rektorerna kring implementering av det systematiska kvalitetsarbetet ”FOKUS kunskapsutveckling” där nya dokumentmallar för kunskapsuppföljning inom samtliga utbildningsverksamheter nu börjat användas. Genom att i budget 2020 besluta om att permanenta den sedan årsskiftet förstärkta skollärläsningsorganisationen möjliggörs en kontinuitet och stabilitet där rektorerna får rimliga förutsättningar till att bedriva ett gott pedagogiskt ledarskap parallellt med att de går Rektorsprogrammet.

SUU följer löpande utvecklingen inom fritidshemmen och att handledningen mot fritidshemmets personal ökar genom kommunens nyanställda Utvecklingsledare mot fritidshem. Huvudmannen uppmuntrar och stödjer ekonomiskt de anställda som önskar påbörja lärarutbildning mot fritidshem



4 Socialtjänstverksamhet

Tkr	Budget jan – aug 2019	Utfall jan – aug 2019	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2019
Kostnader	-53 227	-63 941	-10 714	
Intäkter	11 713	16 821	5 107	
Nettokostnader	-41 514	-47 123	-5 609	-7 132

EKONOMISK ANALYS

Resultat 1 jan- 31 augusti jämfört med budget.

Periodens resultat visar på ett underskott på - 5 606 tkr och en prognos på - 10 000 tkr. Detta exklusive flyktingverksamheter. Inom Äldreomsorgen har hemtjänsten ökat sitt underskott mot tidigare år och arbetet med bemanningsöversyn fortsätter där. Hemtjänsten har fått flera brukare och brukare som bor utanför serviceorterna vilket inneburit mer restid, högre bilkostnader och minskad effektivitet.

Inom äldreomsorgen har arbetsmiljön varit föremål för åtgärder av olika slag. Lyftteknikutbildning har erbjudits till all personal, vilket har gett en del vikariekostnader. Utifrån kommunals löneavtal har en utbildning i bemanningsekonomi hållits, kostnader för utbildningen och kostnader för vikarier har påförts verksamheterna.

LSS-boendet saknade budget för 2019.

Utfall mot budget 190831

Omsorgsnämnd	110
Handikappråd	1
Piraten/Arbetsmarkn.enhet	-168
Hemtjänst Svävarna	-2 005
Hemtjänst Ammarnäs	-298
Hemtjänst södra	-277
Axlagården	-95
Bet.ansv utskrivn. patien	-101
Anhörigvård	10
Trygghetslarm - hemtjänst	41
Trygghetslarm säbo	2
Bidr till snöröjning	3
Hemsjukvård	-991
Rosengården	-765
Lillågården	-611
Vaktmästeri Roseng/Lillå	45
Älvglimten	-228
LSS- personlig ass	-299
LSS under 18 år	-490
LSS-boende	-1 004
Färdtjänst	-181
Riksfärdtjänst	26
Medicinsk enhet	-39
Dagcenter	61

Hem för vård ell boende	122
Hem vård o boen barn ungd	-625
Familjehem barn o ungdom	-1 694
Kontaktpers föreb verksam	88
Försörjningsstöd	475
Omsorgskontor	636
Verksamhetsansv Äldreomso	19
Hjälpmedel	13
Fotvård	-37
Beredsk.arb OSA	-2

Prognos helår 2019 jämfört med budget.

Prognosen visar på ett underskott på ca 10 mkr, verksamheterna arbetar med att skära i vikariekostnader men utan neddragning av platser är det svårt att minska personalkostnaderna.

Åtgärder för att nå budget i balans

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

PERIODENS VERKSAMHET

Individ och familjeomsorg

Lägre kostnader för försörjningsstöd har betalats ut under perioden, detta beror i huvudsak på ett aktivt arbete från Piraten.

Under perioden har köp av två konsulttjänster gällande utredningar avslutats.

Placeringarna är svåra att minska kostnaderna för, det som verksamheten gör är att kontinuerligt pröva behovet av placering och för att se om vårdnivån är rätt.

LSS

LSS boendet som startat under perioden, saknade egen budget, vilket gör att den ligger som ett minus..



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

Äldreomsorg

Vid de särskilda boendena har arbetat fortsatt med översyn av hur man skall bemanna vid behov. Utbildning för all fast anställd personal i bemanningsekonomi har hållits.

Ett aktivt arbete pågår för att inte betala kostnader för sjukvård hos annan vårdgivare, eftersom lagen förändrades från 1 januari-2018 och vi som kommun fick kortare tid på oss att ta hem våra brukare efter sjukhusvistelse. Där har vi haft kostnader under denna period och analys av varför och åtgärder tas fram i verksamheten för att minska dessa utgifter under resten av året.

Piraten

Piraten med daglig verksamheten med sitt arbete med SOL, LSS beslutade insatser, missbruksförebyggande insatser och de som utifrån sin Psykiska ohälsa har behov av en skyddad sysselsättning, eller att bara komma sig ut och fika tillsammans med andra människor. Aktiviteter som bad på badhus och socialträning är viktiga.

FLYKTINGVERKSAMHET

Verksamhet	Budget	Utfall	Avvikelse
Flyktingverksamhet-1	481	-1 298	-183
Asylsökande barn	-667	-2 014	1 347
Godman/Vårdnadsh	0	103	-103
Stödboende	0	-1 589	1 589
TOTALT	-2 148	-4 798	2 650

VERKSAMHETSMÅL OCH PROGNOSE FÖR MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2019:

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Mål	Mått	Utfall/prognos
Öka livskvaliteten för de som bor på särskilt boende. Aktivitet: Alla ska erbjudas en gruppaktivitet.	1 per dag	4/vecka
Öka livskvaliteten för de som bor på särskilt boende Aktivitet: Alla ska erbjudas utevistelse	3/vecka	2/v
Öka livskvaliteten för de som bor på särskilt boende Aktivitet: Alla ska erbjudas enskilda aktiviteter.	3/vecka	0/vecka
Arbeta för att aktivt främja den enskildes förmåga att leva ett självständigt liv.	Biståndsbeslut Utifrån den enskildes behov	ÅBIC används inom Äldreomsorgen BBIC inom IFO
Digitalisera verksamheterna. Aktivitet: Webbaserat verksamhetssystem (Procapita)	Implementering pågår Inom Äldreomsorgen	Äldreomsorgen Klar implementerad innan 31/8
Digitalisera verksamheterna Aktivitet: Trygghetskameror i drift.	5 i drift vid Årets slut	
Digitalisera verksamheterna. Aktivitet: Wifi på alla boenden.	Wifi på alla boenden	Kommer att uppnås, Inköpta men ej monterade

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2019

Den samlade bedömningen är delvis måluppfyllelse. Det ekonomiska resultatet prognostiseras att ej vara i balans vid årets slut. Ett antal mål vad gäller digitaliseringen kommer att vara uppfyllda vid årets slut.		
---	--	--

Hur går vi vidare

Att öka livskvaliteten för de som bor på särskilt boende är något som tar tid, det behövs engagemang och personalresurser för att kunna göra en förändring. Innan sommaren lades en besparingsåtgärd som innebar övertids och vikariestopp, som gjort att all tid som går tas bort från verksamheten och då finns inget utrymme att aktivera våra gamla på boendena. Att utevistelsen varit lite högre under sommaren beror på att det är enklare att komma ut sommartid. Trygghetskamerorna var ej beställda före köpstoppet som infördes innan sommaren därför



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

har verksamheten inte gått vidare med den processen.

5 Samhällsbyggnadsnämnden

Tkr	Budget jan – aug 2019	Utfall jan – aug 2019	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2019
Kostnader	-6 239	-7 099	-861	
Intäkter	1 495	1 987	492	
Nettokostnader	-4 743	-5 112	-369	-5

EKONOMISK ANALYS

Resultat jan-aug 2019 jämfört med budget.

Vi ligger på ett minusresultat beroende framförallt på ökade kostnader för räddningstjänsten medan övrig verksamhet håller budget med undantag av nämnds kostnaderna som ligger högre beroende på utbildningar inför den nya mandatperioden.

Samhällsbyggnadsnämnden	-66
Bygg- och tillstånd	187
Miljö- och tillstånd	-41
Livsmedelskontroll	37
GIS-tekniker	-15
Stadsarkitekt	32
Grundkartor	32
Fysisk samhällsplanering	19
Räddningstjänst	-735
Civilt försvar	0

Bostadsanpassningsbidrag 181

Prognos helår 2019

Prognos för året är att vi landar på ett mindre underskott. Nämnden har ett negativt resultat beroende på politikerutbildningar för nya ledamöter. Räddningstjänstens har ett underskott på grund av ett fel i budgeten samt mindre intäkter än planerat. Bygg förväntas ha mer intäkter än budget samt att vi har personalvakans under hösten. Bostadsanpassning är svår att prognosera men idag ser det ut att bli ett positivt utfall. Vakanta tjänster finns även hos Miljö samt livsmedel from augusti

PERIODENS VERKSAMHET

Vi har under perioden haft personal vakanser inom framförallt livsmedel vilket medfört sämre måluppfyllelse inom denna verksamhet. Även intäktssidan för miljö har blivit lidande på grund av personalvakanser.

VERKSAMHETSMÅL OCH PROGNOSE FÖR MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2019:

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Mål	Mått	Utfall/prognos
<u>Bygg och tillstånd</u>		
Vi ska ha ett bra och effektivt tillsynsarbete	Upprätta och följa tillsynsplaner	
Bra och god service i byggprocessen (Uppskattat värde)	Kundenkät efter årets slut	
Besluten ska vara rättssäker	Antal överklagande som håller efter prövning	
<u>Miljö och tillstånd</u>		
Bra och effektivt tillsynsarbete	Upprätta och följa tillsynsplaner	
Rättssäkra beslut och underlag	Antal överklagande som håller efter prövning	
Kunden ska vara i fokus (Uppskattat värde)	Kundenkät efter årets slut	
<u>Livsmedel</u>		
Bra och effektivt tillsynsarbete	Upprätta och följa tillsynsplaner	
<u>Räddningstjänsten</u>		



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2019

Vi ska ha ett bra och effektivt förebyggande arbete	Upprätta och följa tillsynsplaner	
Vi ska ha en säker och bra arbetsmiljö	Följa kontrollplaner och genomföra övningar enligt beslutad plan	
Vi ska ha fungerande och modern material	Materialkontroller ska ske enligt beslutad plan och	
	Uppdatering av teknik och utrustning ska genomlysas i januari varje år.	
GIS		
Bra och effektivt tillsynsarbete	Upprätta och följa tillsynsplaner	
	Antal överklagande som håller efter prövning	
Uppdaterade och fungerande kartsystem	Underhålla kartlagren och ta bort oanvända filer 2 ggr/år	
	Höja kunskapen hos alla användare	
Noggrann och korrekt utförd mätning	Kalibrera instrumenten enligt fastställda rutiner.	
	Sticksprovkontroller av genomförda mätningar	

Verksamhetens kommentarer

Gällande bygg och miljö har vi nått våra verksamhetsmål medan verksamhetsmålen för räddning inte har nåtts på grund av tidsbrist. Gällande Livsmedel har vi inte nått målet på grund av personalbrist. GIS har vi inte heller nått målen fullt ut på grund av vi inte hunnit göra sticksprovkontroller av genomförda mätningar.

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2019

Tertialrapport två visar på ett ekonomiskt resultat på -5 tkr medan målen kan vara svår att klara på grund av rekryterings svårigheterna.		
---	--	--

Hur går vi vidare

Fortsatta rekryteringsförsök eller tjänsteköp av annan aktör inom miljö och livsmedel behövs för att klara målen.