



Åsele Kommun

Årsredovisning

2017

Innehållsförteckning

1 Åsele kommun	4
1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4
1.2 Fakta om Åsele kommun	5
1.2.1 Nyckeltal	5
1.2.2 Politisk organisation.....	6
1.3 Förvaltningsberättelse	7
1.3.1 Omvärldsanalys	7
1.3.2 Verksamhet.....	8
1.3.3 Ekonomi - kommunen.....	9
1.3.4 Personal.....	18
1.3.5 Framtid	20
1.3.6 Verksamhetsmål.....	21
1.3.7 Kommunkoncernen	23
1.4 Ekonomisk redovisning.....	26
1.4.1 Driftredovisning Åsele kommun.....	26
1.4.2 Investeringsredovisning Åsele kommun.....	29
1.4.3 Resultaträkning.....	31
1.4.4 Balansräkning.....	32
1.4.5 Kassaflödesanalys.....	33
1.4.6 Noter	34
1.4.7 Redovisningsprinciper	41
2 Administrativa verksamheter	42
2.1 Verksamhetsberättelser	42
3 Barn och utbildning	45
3.1 Verksamhetsberättelser	45
4 Tillväxt och utveckling	48
4.1 Verksamhetsberättelser	48
5 Tekniska	52
5.1 Verksamhetsberättelser	52
6 Socialtjänst	55
6.1 Verksamhetsberättelser	55
7 Miljö- och byggnadsnämnd	59
7.1 Verksamhetsberättelser	59
8 Åsele Energiverk AB	61
8.1 Kommunkoncernens bolag.....	61

9	Stiftelsen Åselehus	64
9.1	Kommunkoncernens bolag.....	64
10	Åsele Näringslivsstiftelse (ÅNS).....	67
10.1	Kommunkoncernens bolag.....	67
11	Destination Södra Lappland AB	69
11.1	Kommunkoncernens bolag.....	69
12	South Lappland Eco Invest AB	70
12.1	Kommunkoncernens bolag.....	70

1 Åsele kommun

1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

2017 var ett riktigt bra år sett till antal födda barn. Under året föddes 32 barn, vilket är många sett till hur utvecklingen har gått de senaste åren. Det medför såklart positiva yttringar såsom att fler förskoleplatser kan behövas och andra gentila utmaningar. Med många år med krympande verksamheter så är det lite överraskande att vissa verksamheter ser tillväxt.

Tillväxt är något som verkligen behövs för kommunen. Åsele Näringslivsstiftelse ökade under året tjänsten för näringslivschef till en heltid. Så nu hinns näringslivsfrågorna med på ett helt annat sätt än tidigare. Näringslivet är en viktig del för att kommunen ska utvecklas och skapa tillväxt. Åsele är en företagstät kommun och sammantaget är 650 personer anställda genom olika företag i Åsele. Det är mer än dubbelt så många som är anställda genom kommunen.

För att utveckla näringslivet har det under året tagits fram ett förslag på ett näringslivsprogram. Vi har även börjat med företagsbesök och de har varit väldigt uppskattade. Från vår sida har det varit mycket lärorikt och besöken bidrar till att skapa bättre samarbete framöver. Varav ett besök redan har utmynnat i skarpa förslag på samarbeten. Så företagsbesöken kommer vi fortsätta med under 2018.

Vi beslutade under året att bygga om en våning på Bofinken till ett nytt demensboende. Demenssjukdomar ökar i Sverige och de som insjuknar blir allt yngre. Det medför att nya platser behöver skapas, så även i Åsele. Som prognoserna ser ut i dagsläget så kommer den nya avdelningen tillsammans med de befintliga demensavdelningarna vara behövda i 10 år framöver. Behovet kommer kvarstå under den tiden och hur läget är om 10 år får tiden utvisa.

Det finansiella resultatet ser bra ut likt tidigare år. Bokslutet hamnar i år på ett plusresultat på 6.68 miljoner kronor. Verksamheterna har gjort ett bra jobb med att hålla sina budgetar. Det är en stor anledning till det goda resultatet. Jag vill passa på att tacka alla medarbetare i kommunen, ni gör ett fantastiskt jobb! Utan er vore vi ingenting.

2017 har varit ett hektiskt år med flera chefsbyten. Vi har välkomnat nya chefer inom tillväxt och utveckling, tekniska och inom näringslivet. Men vi ser ett orosmoln kring att hitta kompetent personal, både nu och framöver. Hela kommunsektorn står inför en enorm utmaning att hitta personal till sina verksamheter. Så vi behöver bli attraktivare i rekryteringen, för hela Sverige kommer tävla om samma personer. Jag tror att vi kommer behöva se utanför landets gränser för att hitta kompetent personal och där är "Projekt för ökad inflyttning" en bra ingång. Flera nyckelpositioner i kommunen är idag besatta av personer som är födda utanför Sverige och det får vi nog se mer utav framöver. Vi är en kommun med stora ytor och mycket natur, vilket fler och fler börjar efterfråga. Så om vi på riktigt börjar nyttja de tillgångarna som vi har, så kommer det nog synas i rekryteringen också. Vi har attraktiva värden här, det gäller bara att vi visar dem på ett bra sätt.

Oavsett var ni kommer ifrån eller anledning till att ni bor i Åsele Kommun så är ni viktiga för oss och vår gemensamma utveckling! Tillsammans skapar vi ett attraktivare Åsele med en ökad befolkning.

Tack alla Åselebor, medarbetare och förtroendevalda för 2017, nu springer vi in i 2018!

Linnéa Lindberg

Kommunstyrelsens ordförande

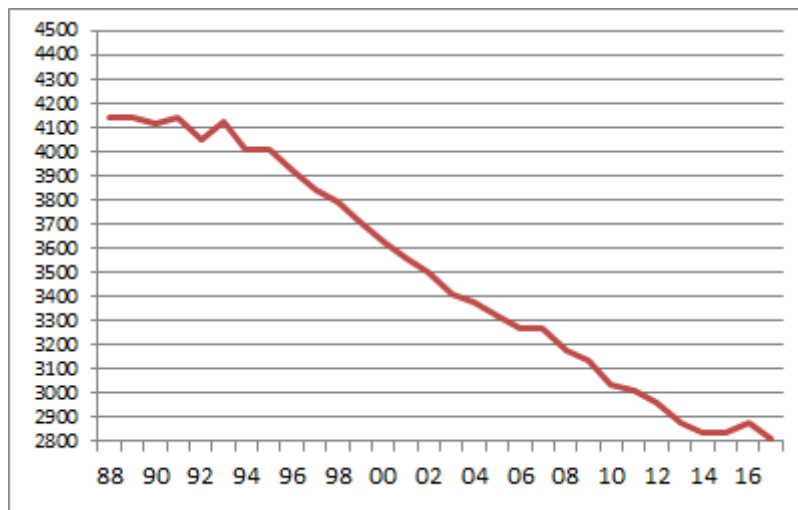
1.2 Fakta om Åsele kommun

1.2.1 Nyckeltal

	2013	2014	2015	2016	2017
Antal invånare	2875	2838	2 832	2 875	2 809
Skatteintäkt kronor per invånare	37 983	39 254	40 140	40 227	41 860
Statsbidrag kronor per invånare	29 692	29 429	30 043	33 653	34 227
Nettokostnad kronor per invånare	65 383	71 663	70 389	70 121	73 400
Årets resultat tkr	5 395	-9 476	-1 267	9 771	6 683
Årets resultat kronor per invånare	1 876	-3 339	-447	3 398	2 379
Nettokostnadens andel av skatteintäkter och bidrag	97%	104%	100,3%	94,9%	96,5%
Nettoinvesteringar kronor per invånare	5 076	3 717	4 686	6 030	5 742
Lånefinansiering av kommunens nettoinvestering	0%	0%	75%	104%	0%
Långfristig låneskuld per invånare	14 586	13 673	16 112	20 671	19 163
Soliditet	58%	59%	52%	51%	57,6%
Kassalikviditet	83%	67%	90%	119%	124%
Likvida medel per invånare	4 592	193	7 286	11 333	12 883
Kommunalskatt					
Kommunen*	23,10	23,10	23,10	23,15	23,15
Landstinget*	10,30	10,80	10,80	10,80	11,3

*inkl skatteväxling hemsjukvården

Befolkningsutveckling 1988-2017



1.2.2 Politisk organisation

Organisationsstruktur



2013 övergick Åsele Kommun till en ny politisk organisation där all verksamhet i tidigare nämnder förutom miljö- och byggnadsnämndens verksamhet inordnades under kommunstyrelsen.

Revisionen fick i slutet av 2017 uppdraget att utvärdera den politiska organisationen. Redovisningen förväntas i början av 2018.

Tjänstemannaorganisationen på ledningsnivå genomgick en översyn 2014. Det resulterade i ett organisationsförslag som sedan förankrades med politiska beslut.

Idag lever vi i en föränderlig värld med en hög grad av digitalisering och utveckling. Verksamheter behöver hela tiden anpassas och vi måste möta pensionsavgångar samt människors flyttbarhet i allt detta. Förändrade arbetssätt och ny teknik leder båda till ytterligare behov av förändringar. Allt detta tillsammans med ett tydligt effektivitetstänk, de demografiska och ekonomiska förutsättningarna, så kommer fler anpassningar att behöva genomföras de närmaste åren.

Mandat i kommunfullmäktige

Antalet mandat vid valet

Partier	2014 - 2018	2010 - 2014	2006 - 2010	2002 - 2006	1998 - 2002	1994 - 1998
Moderaterna	0	0	1	1	2	2
Centerpartiet	3	0	4	7	6	5
Liberalerna	1	2	2	1	1	1
Kristdemokraterna	0	0	2	1	2	2
Socialdemokraterna	9	16	14	13	13	16
Åselepartiet	11	0	6	5	7	5
Vänsterpartiet	2	2	2	3	0	0
Åsele Kommunlista	0	11	0	0	0	0
Opinion	5	0	0	0	0	0
Samtliga partier	31	31	31	31	31	31

1.3 Förvaltningsberättelse

1.3.1 Omvärldsanalys

Demografi

Folkmängden minskade med 66 personer under året och uppgick 2017-12-31 till 2 809 personer. Minskningen beror till största delen på inrikes flyttningsunderskott med minus 81 personer (2016 -3 personer). Födelseöverskott var negativ med -24 personer. Under 2017 föddes 32 barn, gentemot 21 barn i 2016. Invandringsöverskott (personer utanför Sverige till och från Åsele) blev positiv med 41 personer (2016 +77 personer).

1 november 2017, som är avstämningsdatum för beräkning av skatteintäkter och statsbidrag, uppgick folkmängden till 2 829. 1 november 2016 var motsvarande siffra 2 827 personer, en ökning med 2 personer.

Befolkningsförändringar i 2016 samt 2017 är till en stor del påverkad av flyktingströmmen. Den långfristiga trenden är dock fortsatt nedåtgående vilket medför ett fortsatt behov av aktiva åtgärder för att vända eller bromsa befolkningsminskningen. Den demografiska befolkningsutvecklingen medför minskade skatteintäkter och att de strukturåtgärder som vidtagits inom olika verksamhetsområden i kommunen och kommunens stiftelser och bolag, måste fortsätta även kommande år.

Näringsliv - arbetsmarknad

Inom näringslivet ställs allt högre krav på kvalitet och leveranssäkerhet. För att kunna följa utvecklingen måste företagen bland annat investera i maskiner, teknik, marknadsföring och utbildning för att möta den konkurrens och marknadsutveckling som sker nationellt och internationellt.

Transport och logistikverksamheter kommer att vara en viktig funktion för att möjliggöra utveckling och marknadsnärvaro. Upphandling och samordnade inköp är ett område som ökar i omfattning och det ställer högre krav på alla inblandade parter för att skapa konkurrenskraft.

Näringslivet i Åsele kommun står inför en stor generationsväxling på samma sätt som stora delar av Sverige. Det skapar möjligheter för nya aktörer att överta och investera i befintliga verksamheter, samtidigt som det är en stor utmaning för nuvarande aktörer att hitta rätt lösning.

Tillväxten i området är till stor del positiv. Med ett allt mer ökat inslag av IT och tekniska lösningar i produkter och tjänster är det viktigt att möjliggöra utveckling och skapa förutsättningar för att tillgå ny teknik. Samarbete med utbildningsfunktioner och universitet skapar förutsättningar för utveckling men även tillgång till ny teknik som kan stärka det lokala näringslivet.

Åsele kommun har via ÅNS förstärkt sina insatser under 2017 mot näringslivet i form av personella resurser, för att på så sätt hjälpa företagen mer i deras utmaningar. Kopplat till detta så finns Möjligheternas region, som är ett projekt inom Region 8, till för att stötta företag som exempelvis befinner sig i en utvecklingsfas med kompetens och kontakter. Under 2017 har även en sådan resurs funnits på plats i Åsele och det fortsätter även 2018.

Åseles företag går generellt bra och flertalet nya företag har etablerats på orten under året.

Inlandets Teknikpark är ett annat gott exempel som bör nämnas som rullat på under 2017. Det är ett samverkansprojekt mellan samhälle, näringsliv, skola och akademi. Projektet utgörs idag av 10 företag, kommunerna Dorotea, Vilhelmina och Åsele samt Malmogajskolan och Lärcentrum i Vilhelmina. Det är ett initiativ som avser att skapa en gemensam plattform för de tillverkande industrierna i dessa kommuner med syfte att öka och behålla kompetensen i regionen. En del i detta är att matcha utbildningar med de behov som finns i näringslivet, och i slutändan bidra till att företagen kan utvecklas och växa.

Infrastruktur - kommunikationer

Fortsatt utbyggnad av fibernätet i Åsele Kommun för Internet och kabel TV har ägt rum under året i syfte att öka kapaciteten och kvalitetssäkra nätet. Utbyggnaden planeras även fortsätta under 2018.

Kommunen arbetar ständigt för att försöka förbättra de transportmöjligheter som ansluter till och från kommunen, samt att utveckla de kommun-interna möjligheterna att kunna röra sig enkelt och på ett så bra och billigt sätt som möjligt.

Beslutet att anlägga en rastplats i anslutning till cirkulationsplatsen kommer att lyfta möjligheterna för kommunen att förstärka attraktionskraften för orten och ge positiva effekter för handeln och besöksnäringen. Diskussioner om detta har genomförts under 2017 med följderna att rastplatsen skall påbörjas och stå klar under 2019.

En kontinuerlig dialog pågår runt exempelvis kollektivtrafik och övrigt resande med berörda myndigheter, för att försöka förbättra förutsättningarna för våra medborgare att kunna åka kollektivt.

Samverkan

Samverkan sker inom områden där Åsele kommun och övriga kommuner ser fördelar av att arbeta tillsammans. Region 8-samarbetet är en viktig faktor för samverkan för inlandskommunerna. Under 2017 fick Region 8 klart med en ny medlem i form av Arvidsjaurs kommun. Region 8 består nu av 10 inlandskommuner från både Västerbotten och Norrbotten.

Åsele Kommun är även en del av LYST, en gemensam nämnd tillsammans med Lycksele och Storuman, där grundstenen är ett gemensamt arbete med kommunernas telefoni och kundtjänst. Under 2015 tog Åsele kommun ett beslut om att genomföra en genomlysning av kommunens IT-organisation. Den har pågått under hela 2016 och redovisades under första kvartalet 2017. Denna genomförs bland annat med tanken att på sikt kunna ingå i en gemensam IT-organisation inom LYST. Under 2017 har kommunen påbörjat arbetet utifrån genomlysningen som visade på flertalet utvecklingsområden.

Bildandet av en storregion mellan länen avbröts under 2016. Under 2017 har arbetet med att istället bilda en Regionkommun fortlöpt. I tilltänkt Regionkommun flyttas det regionala utvecklingsansvaret från Region Västerbotten till en gemensam region med Västerbottens Läns Landsting. Den fråga som diskuterats flitigt under 2017 är hur samverkan mellan kommunerna, och mellan Landstinget och kommunerna kommer att se ut i den tilltänkta nya regionen.

Övrigt runt området samverkan så sker flertalet samarbeten med andra kommuner samt landsting. Kommunens inriktning är också att utveckla ytterligare samarbeten både med hänsyn till ekonomi och svårigheten att på flertalet poster rekrytera rätt kompetens. Detta är ingen specifik utmaning för Åsele utan återfinns i flertalet andra kommuner.

1.3.2 Verksamhet

Verksamhet

Några punkter som varit föremål för diskussion och beslut under året.

Kommunen fortsätter att satsa mycket pengar på investeringar. Detta till följd av att många behov varit eftersatta samt stora utvecklingsbehov. Kommunen har haft en investeringsbudget på nästan 26 mkr.

Bredbandsutbyggnaden har fortsatt under 2017, vilket sätter Åsele bra till på bredbandskartan avseende tillgänglighet till bredband.

Digitaliseringen rullar på med stormsteg i världen. Sveriges samtliga kommuner står inför stora utmaningar för att anpassa sig. Kommunerna skall serva medborgare med allt större krav på snabb och enkel hantering, samt tillgänglighet långt utöver det vi än idag kallar normal arbetstid. Digitaliseringen blir därmed oundviklig och är på samma gång en enorm möjlighet till åtskilliga förbättringar i våra verksamheter. Under 2017 har Åsele kommun lyft frågan ytterligare samt lagt mer tid och resurser för att försöka få ett bättre grepp om frågan.

Flyktingfrågan var den centrala frågan under slutet av 2015 när den stora strömmen av flyktingar kom. Sverige har inte haft ett så stort mottagande sedan andra världskriget. Åsele Kommun tillhörde de kommuner som tog emot allra mest flyktingar under 2015. Detta skedde genom flyktingar anvisade till Åsele, ensamkommande barn, asylflyktingar som migrationsverket upphandlar platser för hos entreprenör i kommunen samt att kommunen stått värd för andra kommuner som placerat ensamkommande barn hos entreprenör i Åsele kommunen. Belastningen var hård på kommunens skol- och sociala verksamhet, samtidigt som den utökade mottagningen skapar en hel del sysselsättning i kommunen. Under 2016 arbetade kommunen vidare med följderna av detta. Flyktingströmmen minskade radikalt under 2016 för att fortsätta under 2017. Den verksamhet som kommunen byggt upp anpassas kontinuerligt aktuellt mottagande.

1.3.3 Ekonomi - kommunen

1.3.3.1 Ekonomisk översikt

Lag om god ekonomisk hushållning

Lagen om god ekonomisk hushållning gäller fr o m 2005-01-01. För att kunna säkerställa god ekonomisk hushållning ställs inte bara krav på finansiella mål, utan även verksamhetsmål.

Ett omfattande arbete avseende verksamhetsmål i kommunen startades under 2006. En modell arbetades fram som används ännu idag. Effekter i form av verksamhetsmål som ett fungerande uppföljningsverktyg och styrhjälpmedel har dock uteblivit.

För att komma fram till mätbara verksamhetsmål för god ekonomisk hushållning tillsattes en fullmäktigeberedning i 2015 men som upphörde i februari 2017.

För att få nödvändig kunskap samt bättre struktur i arbetet genomfördes utbildning i mål- och resultatstyrning för politiker samt ledande tjänstemän tillsammans med andra kommuner inom Region 8 i mars 2017.

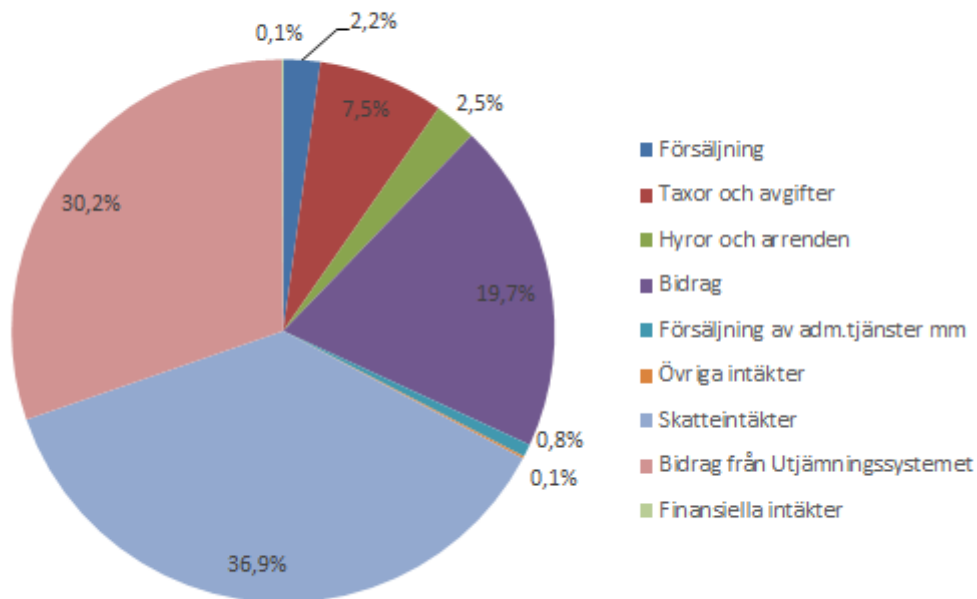
Under 2017 genomfördes implementeringen av programvaran för verksamhetsplanering (Stratsys).

Förhoppningen är att kommunfullmäktige kan fatta beslut om övergripande mål under första halvåret 2018, samt att jobbet med att bryta ner dessa till "smarta" verksamhetsmål kan påbörjas därefter.

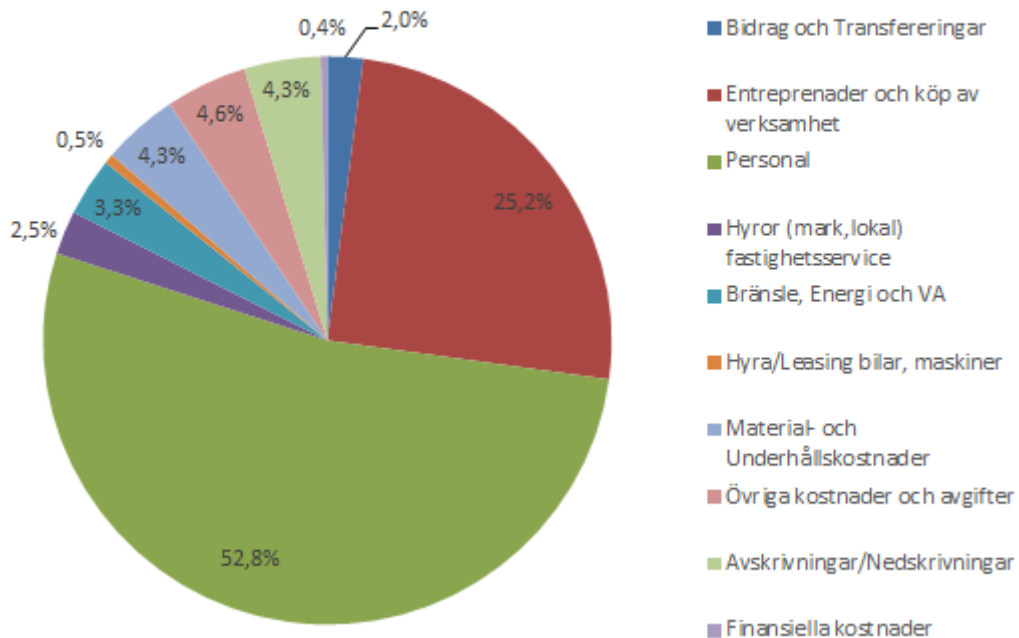
VA-verksamhet

Under 2006 antog riksdagen en lag om allmänna vattentjänster (prop 2005/ 06:78). Lagstiftningen ställer krav på att VA-verksamheten ska särredovisas från annan verksamhet. Huvudsyftet är att säkerställa att avgiftsuttaget inte blir för högt på VA-kollektivet. En sådan redovisning kommer att finnas tillgänglig 2017.

Åsele Kommun Intäkter 2017 318,4 mkr



Åsele Kommun Kostnader 2017 311,7 mkr

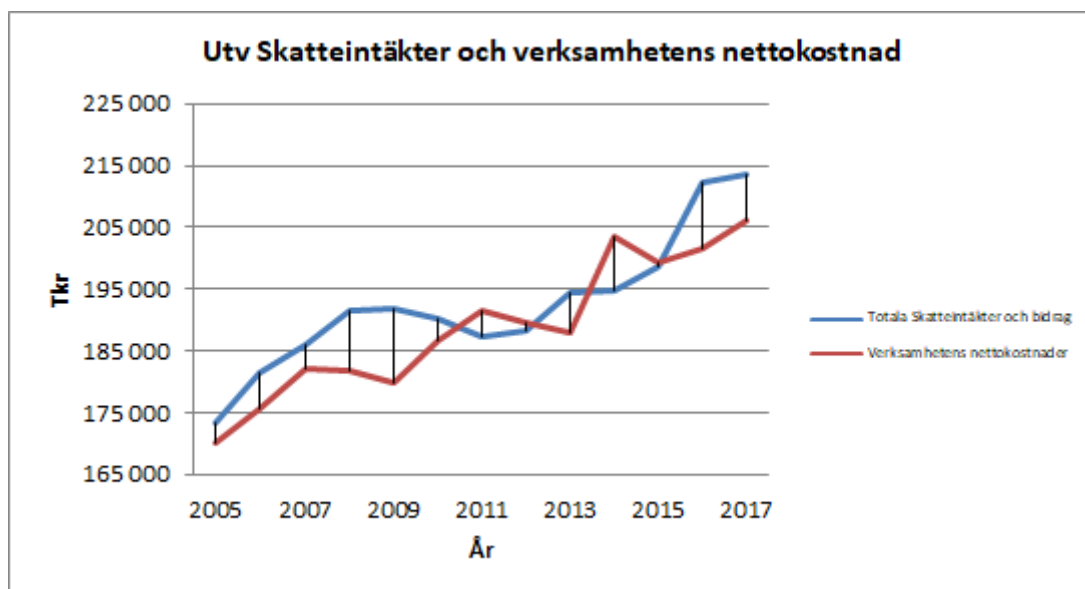


Skatter och statsbidrag

Skatteintäkter och statsbidrag uppgår totalt sett till 213,7 mkr, vilket utgör 67,1 % av kommunens samlade intäkter. 2016 var summan 63,5 %. I bidrag från utjämningsystemet ingår extra statsbidrag enligt flyktingvariabler med 6,2 mkr (12,6 mkr i 2016) samt tillfälligt stöd till kommuner för ensamkommande unga asylsökande med 374 tkr.

Verksamhetens nettokostnader

Verksamhetens nettokostnader uppgår till 206,2 mkr 2017 vilket är en ökning med 4,6 mkr sedan 2016. Ökningen beror på en extrainlösen pensionskulder mot KPA med 3,9 mkr samt ökade lönekostnader.



1.3.3.2 Finansiell analys

Utvärdering av den ekonomiska ställningen

Den finansiella analysen är ett komplement till de finansiella målen för att besvara frågan om Åsele kommun har en god ekonomisk hushållning.

Det är kommunfullmäktige som i samband med budgetarbete beslutar om riktlinjerna för god ekonomisk hushållning.

Med god ekonomisk hushållning menas att kommunens finansiella mål ska uppnås både på kort och på lång sikt.

Åsele Kommun har fyra finansiella mål som fastslagits i budgeten:

- **Nettokostnadernas andel av de totala skatteintäkterna skall inte överstiga 97 %**
- **Soliditeten, dvs. den andel av tillgångarna som kommunen själv äger skall inte understiga 60 %**
- **Likviditeten, dvs. kassan och banktillgodohavanden skall uppgå till minst 15 MKR**
- **Investeringarna skall egen-finansieras**

Nettokostnader

Kommunens målsättning om att nettokostnadernas andel av de totala skatteintäkterna samt bidrag inte skall överstiga 97 % är uppfylld med 96,5 % i 2017.

Soliditeten

Soliditeten förbättrades kraftig från 51 % till 57,6 %, men målet att soliditeten exklusive pensionsskulden inte skall understiga 60 % är inte uppfyllt. Förbättringen i 2017 beror på genomförda låneamorteringar samt att investeringar klarades utan nyupplåning.

Soliditeten anger hur stor andel av kommunens tillgångar som är finansierade med eget kapital och mäter kommunens ekonomiska styrka på lång sikt.

Likviditet

Målet att Likviditeten skall uppgå till minst 15 MKR är uppfyllt. Likviditeten har ytterligare ökat med 3,6 mkr under 2017 och uppgår till 36,2 mkr. Det är en följd av att fordringar mot Migrationsverket med 26,3 mkr per 2016-12-31 blev komplett återbetalt i 2017 samt att bara 16,1 mkr av planerade 25,9 mkr investeringar blev genomfört. Det positiva resultatet ökade ytterligare likviditeten.

Investeringar skall egenfinansieras

Investeringar klarades utan nyupplåning i 2017. Målet är uppfyllt.

Finansiella mål under en femårsperiod

	Resultat 2013	Resultat 2014	Resultat 2015	Resultat 2016	Resultat 2017	Mål vid årets slut	Måluppfyllelse vid årets slut
Nettokostnader	96,6%	104,3%	100,3%	94,9%	96,5%	97,0%	Ja
Soliditet	58,4%	59,2%	51,6%	51,0%	57,6%	60%	Nej
Likviditet	13,2 mkr	0,5 mkr	20,6 mkr	32,6 mkr	36,2 mkr	15 mkr	Ja
Investeringar	Egenfinans	Egenfinans	Lån	Lån	Egenfinans	Egenfinans	Ja

Soliditet och pensionsskuld

	2013 (%)	2014 (%)	2015 (%)	2016 (%)	2017 (%)
Soliditet exkl. pensionsskuld	58,4	59,2	51,6	51,0	57,6
Soliditet inkl. pensionsskuld	6,6	8,8	9,9	14,2	19,7
Genomsnitt i länet inkl. pensionsskuld	2,0	4,2	6,1	10,4	

Låneskuld

Kommunens långfristiga låneskuld uppgår till 53,8 mkr vid 2017 års utgång. Under 2017 har 5,6 mkr amorterats. Lånefinansieringsgraden (låneskuld i förhållande till anläggningstillgångar), uppgår till 29,5 % (33% 2016). Långfristig låneskuld per invånare uppgick 2017 till 19 163 kr (20 671 kr 2016). Den långsiktiga betalningsberedskapen kan betraktas som god (se Soliditet ovan).

Den genomsnittliga upplåningsräntan är historiskt låg med 1,56 %, den genomsnittliga räntebindningstiden är 3,18 år.

Pensioner

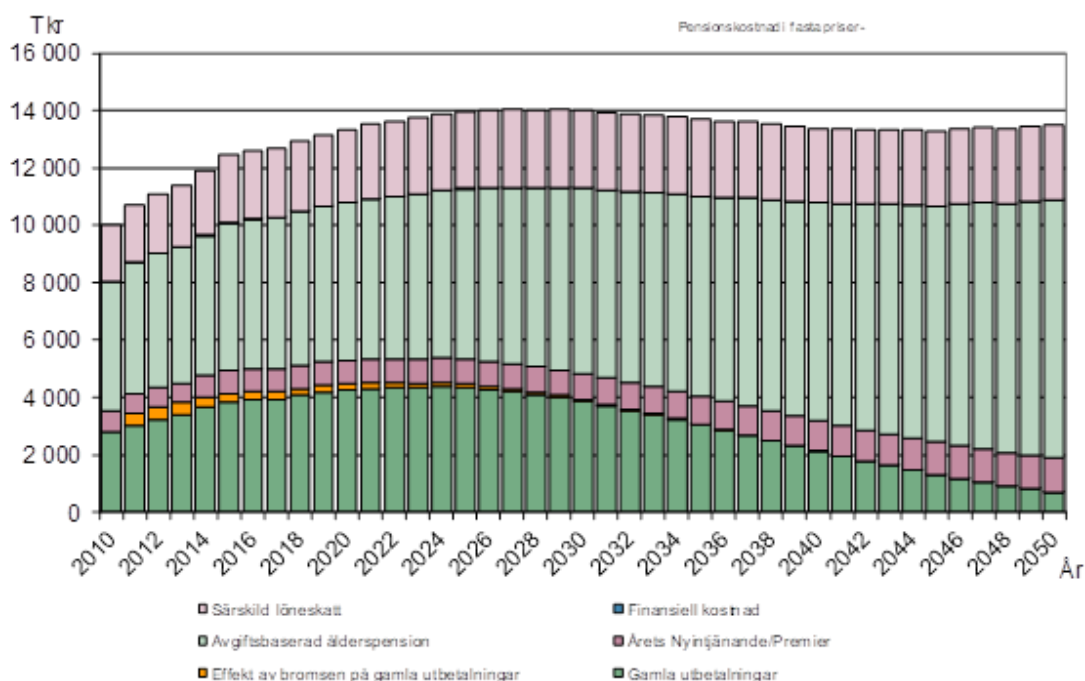
Pensionskostnaden

Pensionskostnaden uppgår totalt sett till 15,812 mkr 2017 inklusive extra inlösen av pensioner före 1998 mot KPA med 3,9 mkr.

Fram till 2020 kommer de årliga utbetalningarna (exklusive extrainlösen) att öka till över 13 mkr enligt kommunens senaste prognos från KPA pension. Pensionsutbetalningarna redovisas på driftbudgeten som ett personalomkostnadspålägg. Den ökande PO-kostnaden innebär att det ekonomiska utrymmet för annat inom verksamheterna blir mindre. Pensionskostnaden kan delas in i två delar; Den ena delen utgörs av pensionsrätter som tjänats in fram till och med 1997, den s k pensionsförpliktelsen utanför balansräkningen. Den andra delen är de pensionsåtaganden för 1998 och framåt, avgiftsbestämd ålderspension, avsättning till pensioner samt kompletterande ålderspension.

Avsättning för pensioner och löneskatt

Avsättningar för pensioner och löneskatt uppgår till ca 2,4 mkr per 2017. Kommunen har 2005-12-31 löst in den kompletterande ålderspensionen, vilket innebär att istället för att redovisa denna del som en avsättning i balansräkningen, betalas från och med 2006 en månatlig premie till KPA för naturlig uppräknings av denna. Detta är ett sätt att jämma ut kostnaderna mellan åren.



Sammanställning Årets Pensionskostnad

Pensionskostnader inklusive särskild löneskatt

Tkr	2013	2014	2015	2016	2017
Pensioner intjänade före 1998	4 754	4 581	4 340	4 164	4 210
Avgiftsbestämd ålderspension	5 753	5 839	5 911	6 136	6 515
Avsättning till pensioner	301	-224	-262	-628	-96
Kompletterande ålderspension KAP-KL	854	1 515	781	759	1 219
Inlösen pensioner före 1998	2 488	7 757	2 415	0	3 908
Övrigt	65	71	83	52	57
Totalt	14 214	19 540	13 269	10 482	15 812

Pensionsskulden och finansiering av framtida pensionsutbetalningar

Pensionsskulden inkl. löneskatt minskade från 93,8 mkr i 2016 till 90 mkr i 2017.

Under 2007 fick ekonomienheten i uppdrag av Kommunstyrelsen att utreda hur pensionsskulden skall hanteras på lång sikt. Beslutet blev att kommunen själv skall förvalta pensionsskulden genom placeringar. Detta skulle ske genom att hela eller delar av årets överskott öronmärks för pensionsutbetalningar.

Under 2011 togs ett beslut att lösa delar av pensionsskulden direkt mot KPA. 2011 till 2017 blev inlösen av pensionsskulder 21 mkr inkl. löneskatt. I dagsläget finns inga finansiella placeringar avsedda för att finansiera framtida pensionsutbetalningar.

Prisbasbeloppet, Diskonteringsräntan och Bromsen

Prisbasbeloppen sjönk för första gången i historien mellan 2009 och 2010. En sänkning av basbeloppen innebar att kommunens pensionsåtaganden sänktes från 106,1mkr 2009 till 103,4mkr 2010. Det normala är att pensionerna räknas upp med förändringen av de olika basbeloppen (pris- och inkomstbasbeloppet), vilket leder till en årlig ökning av åtagandet. 2011 visade en kraftig ökning av pensionsåtagandet som slutar på 113,7mkr, framförlt till följd av sänkt diskonteringsränta och effekter av bromsen. 2012 hamnade på liknande nivå, 113,9 mkr. 2013 sänktes diskonteringsräntan ytterligare vilket resulterade i ett ytterligare ökat pensionsåtagande motsvarande 115,7 mkr. Genom en ytterligare sänkning av prisbasbeloppen och inlösen av pensionsskulden sänktes pensions-åtaganden till 103,1 mkr i 2014, 97,3 mkr i 2015, 93,8 per 2016-12-31 samt 89,99 per 2017-12-31.

Bromsen är en följd av balansering i pensionssystemet, vilket lett till att den allmänna pensionen minskat. Det medför att arbetsgivaren skall kompensera minskningen i den allmänna pensionen med konsekvensen ökade pensions-kostnader samt ökat åtagande. Detta sker för att kunna uppnå bruttoutfästelsen till arbetstagarna som omfattas av pensions-avtalet PA-KL från 1998 och tidigare. Effekten av Bromsen fick genomslag 2010 och 2011.

Sammanställning Pensionsåtaganden

Pensionsförvaltning		2017	2016	2015
1	Avsättning (inklusive särskild löneskatt) för pensioner och liknande förpliktelser	2 430 835	2 476 647	3 082 681
2	Ansvarsförbindelser (inklusive särskild löneskatt), dvs pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland avsättningarna	90 053 000	93 824 000	97 261 000
3	Totala pensionsförpliktelser	92 483 835	96 300 647	100 343 681
4	Finansiella placeringar avsedda för att finansiera framtida pensionsutbetalningar (såväl bokfört värde som marknadsvärde redovisas)			
A	Bokfört värde	0	86 563	133 161
B	Marknadsvärde	0	86 563	133 161
5	Totalt Pensionsåtagande (inkl. placeringar)	92 483 835 kr	96 214 084 kr	100 210 520 kr
6	Tillgångsslag (Spec 4B)			
	Ericssonaktier	0	86 563	133 161
	Ålandsbanken konto			
	Avkastning			
	Ericsson-aktier 1.618 st x 3 kr bokfört som aktieutdelning	1 618	5 987	5 501

Överskottsfond

Värdet i överskottsfonden beräknas som skillnaden mellan de aktuella försäkringarnas pensionskapital och kapitalvärdet av de garanterade åtagandena och den säkerhetsmarginal som KPA Pensionsförsäkring behöver. Överskottsfondens värde per 2017-12-31 är 148 tkr.

Borgensförbindelser exklusive pensionsskuld

Borgensförbindelserna uppgår till 106 mkr (108,7 mkr i 2016, 45 mkr i 2015). Den kraftiga ökningen 2015 till 2016 beror på en ny borgensåtaganden mot Energiverket (förvärvet Åsele Kraft samt Åsele Nät). Sammantaget bedöms det ekonomiska riskförhållandet i kommunen som högt.

Budget

Budgetföljsamhet

En god följsamhet mot budget ger bra förutsättningar för att kunna uppnå god ekonomisk hushållning. Den totala budgetavvikelsen för resultatet 2017 uppgår till + 0,87 mkr (2016 + 5,4 mkr). Verksamheterna uppvisar en avvikelse på - 0,1 mkr (2016 + 4,8 mkr) jämfört med budgeterad nettokostnad.

Några större påverkande faktorer att nämna runt verksamheternas nettokostnad är:

- En buffert för oförutsedda händelser utifrån bidrag som stöd för att hantera flyktingsituationen användes inte
- Ingen budgetering fanns i 2017 för extrainlösen pensionsskulder som ökade verksamheternas nettokostnad med 3,9 mkr samt skogsintäkter som minskade verksamheternas nettokostnad med 1,3 mkr
- Lägre avskrivningskostnader 0,5 mkr på grund av en stor del budgeterade investeringar inte blev genomförd i 2017
- ca. 0,6 mkr högre skatteintäkter än budgeterad på grund av positiv befolkningsutveckling

För att klara svängningar i skatter och statsbidrag är det viktigt att verksamheterna håller sig inom tilldelade budgetramar och även att prognoserna är träffsäker.

Budgetavvikelsen var väldigt låg i 2017 och har förbättras avsevärt gentemot tidigare åren.

Budget utfall

Årets resultat uppgår totalt till 6,68 mkr vilket är bara 0,27 mkr sämre än prognosen i Halvårsbokslutet, därmed var prognosen väldigt träffsäkert.

Budgetavvikelse (Mkr)	2013	2014	2015	2016	2017
Avvikelse årets resultat	0,3	-16,5	-8,4	5,4	0,87
Avvikelse verksamhetens nettokostnader	0,3	17,0	9,3	4,8	0,0

Finansdepartementets definition av balanskravet

Balanskravet innebär att enskilda kommuner och landsting inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Om resultatet ändå blir negativt måste det kompenseras med överskott inom tre år.

Det kommunala balanskravet är ett minimikrav. Kommunerna och landstingen ska även ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet enligt kommunallagen. En exakt definition av vad god ekonomisk hushållning är, finns inte. Många kommuner och landsting har som mål att resultatet ska vara 2 procent av summan av skatteintäkterna och statsbidragen. Åsele Kommun har ett mål att 3 procent av summan av skatteintäkter och statsbidrag skall vara ett positivt resultat. Kommunen har tidigare år visat på positiva resultat vid balanskravsuppställning, men 2011 och 2012 visade kommunen ett resultat -1,7 resp -2 mkr. Under 2013 levererade kommunen ett plusresultat +7,9 mkr vilket innebär att tidigare upparbetat balanskravsunderskott var uttraderat. 2014 visade kommunen på negativa resultat vid balanskravsuppställning med minus 2,2 mkr och 2015 plusresultat med 0,9 mkr. Under 2016 samt 2017 levererade kommunen ett plusresultat vilket innebär att tidigare balanskravsunderskott är kompenserat.

Resultat enligt Balanskravsuppställning

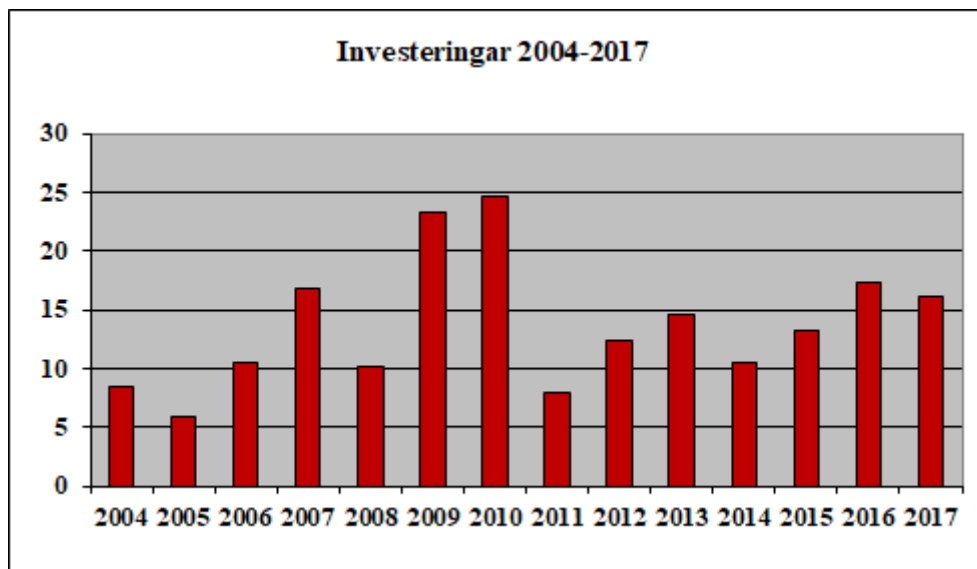
	2013	2014	2015	2016	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	5 394 803	-9 475 797	-1 266 826	9 770 634	6 682 671
Avgår: samtliga realisationsvinster	0	-497 145	-278 400	-307 951	-411 790
Tillägg: realisationsvinster enl. undantag					
Summa balanskravsresultat	5 394 803	-9 972 942	-1 545 226	9 462 683	6 270 881
Synnerliga skäl enl Kommunallagen					
Tillägg: ianspråktagande av sparande					
Tillägg: realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet					
Tillägg: orealiserade förluster i värdepapper	0	0	19 497	46 598	0
Andra synnerliga skäl	2 487 693	7 757 158	2 415 447	0	3 908 209
Justerat resultat	7 882 496	-2 215 784	889 717	9 509 281	10 179 090
Totalt Balanskravsunderskott	0	-2 215 784	-1 326 067	0	0

Investeringsbudgeten

Investeringarna uppgår till 16,1 mkr jämfört med budgeterade 25,9 mkr (Investeringsbudget 2017 10,9 mkr, tilläggsbeslut 4,7 mkr, ombudgetering från 2016 till 2017 10,3 mkr)

Några investeringar som kan nämnas är köp av brandbil 4 mkr, utbyggnad av bredband 2,3 mkr, Energisparåtgärder 1,3 mkr, renovering ishall 1 mkr.

Från 2017 till 2018 ombudgeterades 9,3 mkr.



Operationell leasing

Kommunen räknar med 2,3 mkr framtida leasingavgifter som förfaller inom 5 år. Största delen av kostnaderna utgörs av bilar inom administration och hemtjänst. (Se not Framtida leasingkostnader) Kommunen har inte haft någon finansiell leasing under 2017.

Solidarisk Borgen

Åsele kommun har i augusti 2005 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Samtliga 288 kommuner som per 2017-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser. För detaljer se not i Balansräkning.

1.3.4 Personal

Antal årsarbetare, månadsavlönade

2016 298 st.

2017 300 st.

Tillsvidareanställda

Vid 2017 års slut uppgick antalet tillsvidareanställda till 300 varav 234 kvinnor och 66 män, en ökning med 2 personer. Av tillsvidareanställda har vi 46,3 % deltidsanställda, kvinnor 51 % och män 28,5 %.

Åldersgrupp	Kvinnor	Män	Totalt
20 - 29 år	12	6	18
30 - 39 år	27	5	32
40 - 49 år	58	21	79
50 - 59 år	68	21	89
60 - år	69	13	82
Totalt	234	66	300

Personalomsättningen under 2017 var 11,1 % för tillsvidareanställda. Vi har 9 personer som har fyllt 67 år som fortfarande arbetar hos oss.

Sysselsättningsgrad, medellön och ålder för tillsvidareanställda i snitt för 2017.

Sysselsättningsgraden har i genomsnitt varit 88 % då 86 % för kvinnor och 93 % för männen.

Medellönen beräknad på heltid ligger för 2017 på 26 970 kr, där kvinnor ligger högre än män.

Kvinnor har 27 020 kr och män 26 780 kr.

2017 år medelålder var 49,9 år, 50,3 år för kvinnor och 48,4 år för män.

Visstidsanställda och timavlönade

Vid årets slut uppgick antalet visstidsanställda till 64 personer varav 48 kvinnor och 16 män.

Timavlönade uppgick vid årets slut till totalt 162 varav kvinnor 122 och män 40.

Deltidsbrandmän

Åsele kommun har deltidbrandkårer, en i Åsele och en i Fredrika. Vi har 28 tillsvidareanställda och 12 visstidsanställda brandmän, av dessa är 7 kvinnor. Förutom Räddningstjänsten ingår även bemanning av akutbilen.

Pensionsavgångar

De närmaste fem åren 2018 - 2022 har vi 61 personer som kommer att uppnå åldern 65.

- Barn och utbildning 21
- Tekniska 7
- Tillväxt o utveckling 1
- Sociala 27
- KS internservice 5

Det innebär att vi har 20,3 % av kommunens anställda som kommer att gå i pension inom en 5 - årsperiod. Av dessa är 20 % chefer/arbetsledare.

Hälsa

Att vara aktiv och värna sin hälsa är viktigt för var och en. Åsele kommun har för tillsvidareanställda och långtidsvikarier friskvårdscheckar som kan nyttjas hos lokala aktörer med bl.a. alternativa terapeuter som massage, akupunktur, stressbehandling. Checkarna finansieras genom särskilt budgeterade medel för friskvård. Personalen har även möjlighet till motion på arbetstid vilket skulle kunna nyttjas i större omfattning. Nu kan det vara svårt för vissa arbetsgrupper att ta ut sin friskvårdstimme pga. arbetstider. Även en ledarledd aktivitet har erbjudits under året. En ny metod för friskvård håller på att undersökas där en mer individuell form tas fram.

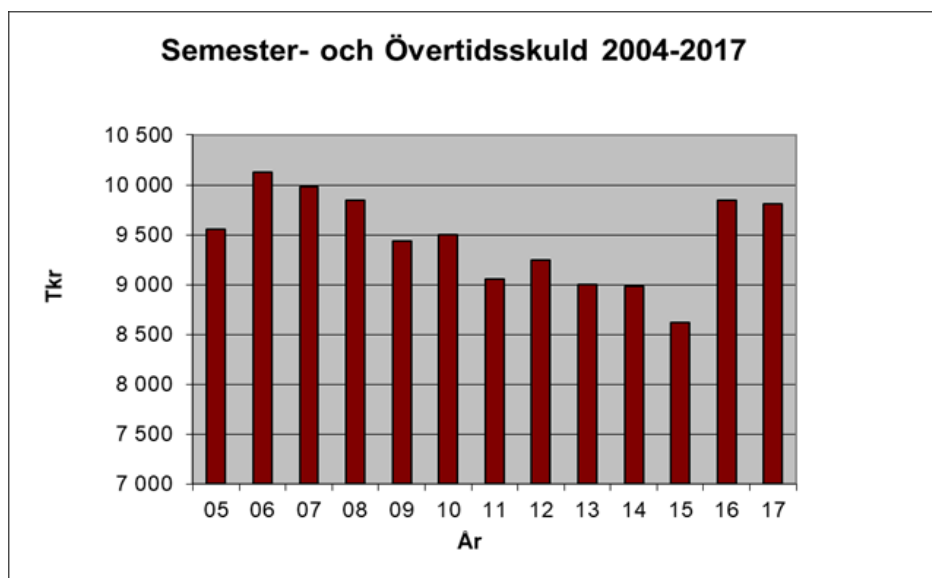
Sjukfrånvarotid

		2013	2014	2015	2016	2017
Indikator (nyckeltal)	I förhållande till	%	%	%	%	%
Total sjukfrånvarotid	Sammanlagd ordinarie arbetstid	6,3	6,0	7,2	9,2	7,6
Summa tid med långtidssjukfrånvaro dvs sjukfall med 60 dagar eller mer	Totalt sjukfrånvarotid	63,2	57,6	44,6	52,4	50,7
Summa sjukfrånvarotid för kvinnor	Sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor	7,0	6,3	7,9	9,7	7,6
Summa sjukfrånvarotid för män	Sammanlagd ordinarie arbetstid för män	4,3	5,2	5,1	7,8	7,8
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år eller yngre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre	2,0	2,9	6,8	11,2	7,7
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år	7,4	4,9	5,8	7,3	7,7
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre	6,6	7,4	8,2	10,0	7,5

Sjukfrånvaron för 2017 har minskat med 1,6 % - enheter från 2016 och ligger totalt på 7,6 % för hela kommunen. Både kvinnor och män har minskat i sjukfrånvaro. Lång och korttidssjukfrånvaron har minskat med 1,7 %. Vi ser en liten ökning i åldern 30- 49 år med 0,4 % - enheter, samtidigt en kraftig minskning i åldern 29 år eller yngre där minskningen är hela 3,5 %.

För år 2017 är den totala sjukkostnaden 1 189 tkr, delat upp i kön så har kvinnor den största kostnaden med 976 tkr och männen 213 tkr. Vikariekostnad, PO-påslag eller Previas rehabilitering är ej inräknat i kostnaderna. Det är en minskning från föregående år med 66 tkr. Bakgrunden till sjukskrivningarna kan vara bl.a. att vi fortfarande inte hittat balans i rekryteringen av chefer och omorganisationer. Minskningen kan bero på att vi har chefer på plats där det har varit flera avgångar. Där har vi en bättre stabilitet och chefer kan möta sina medarbetare. Chefsutbildningar har bidragit till bättre kommunikation och kunskap. Även Försäkringskassans utökade regler kan ha påverkat sjukskrivningstalen.

Semester- och övertidsskulden



Semester- och övertidsskulden uppgick 2017-12-31 till 9 808 tkr, uppdelat på 8 436 tkr på semesterlöneskuld och 1 372 tkr övertidsskuld. Det är en liten minskning med 41 tkr från 2016-12-31.

1.3.5 Framtid

Demografi

I de långsiktiga ekonomiska förutsättningarna budgeteras folkmängden med -30 personer årligen, baserat på historik och sett till nya prognoser. Kommunen arbetar dock för att få befolkningsminskningen att vända. Viktigt att skilja på begreppen budget och vad vi arbetar för.

Befolkningstappet motsvarar cirka 2,5 mkr årligen i minskade skatteintäkter och statsbidrag samtidigt som en minskande befolkning innebär svårigheter att upprätthålla såväl kommunal som övrig service och handel inom kommunen. För att kunna behålla nuvarande befolkning och även få ett positivt flyttnetto måste åtgärder för att öka antalet arbetstillfällen och erbjuda goda villkor för befintliga företag och nyetablering prioriteras.

Infrastruktur

Översiktsplanen, som är styrdokument för dessa frågor i kommunen, fastställdes 2013 i nära dialog med kommunmedborgarna. Planen bör agera ledstjärna för kommunens utveckling inom olika områden, som beskriver mål och visioner med sikte på år 2030. Under 2015 arbetades en Lokal utvecklingsstrategi (LUS) fram som skall komplettera kommunens Översiktsplan (ÖP). Kommunen har under 2016 och 2017 fortsatt att diskutera vision och målsättningar. Politiken har börjat formulera nya övergripande målsättningar som förhoppningsvis kan fastställas i under första halvåret 2018.

Digitalisering är ett begrepp som aktualiserats ordentligt under 2017. Kommunen står inför en stor utmaning att ytterligare ta steg för att hänga med i den utveckling som sker på området. Arbetet kommer att öka ytterligare under 2018.

Som tidigare nämnt finns ett beslut att anlägga en rastplats i anslutning till cirkulationsplatsen, vilket ytterligare kommer att förstärka attraktionskraften för orten och ge positiva effekter för samhället.

Näringsliv och arbetsmarknad

Den industriella verksamhet med inriktning mot metallindustrin har en stabil och komplett verksamhet som skapar utveckling och tillväxt. Under 2016 har Inlandets teknikpark, som tidigare nämnts, utvecklats i samarbete mellan kranskommuner, Umeå universitet och näringslivet med syfte att stärka konkurrenskraft samt utveckla processerna inom industrin. En målsättning är att tillgängliggöra ny teknik för fler företag.

Skogsindustri och transportverksamhet kommer att vara stora aktörer inom näringslivet i framtiden och en nyckelfunktion för Åsele kommun samt för närliggande kommuner. Transportnäringen är i ständig utveckling och förutsättningarna för fortsatt utveckling är goda.

E-handeln är en stark konkurrent för de lokala handlarna men med IT-infrastruktur i världsklass och rätt förutsättningar kan branschen utvecklas väl och dra nytta av kommunens infrastruktur för om möjligt anpassa sig till omvärldsutvecklingen.

Besöksnäring och turism är en bransch som har hög potential för tillväxt och som även skapar mervärden för samhällets utveckling samt möjliggör ett större utbud av fritidsaktivitet. Under kommande år är besöks- och turismnäringen ett utpekat regionalt utvecklingsområde vilken möjliggör riktade insatser för branschen.

Nya branscher växer fram lokalt med unga kreativa entreprenörer. Tillgång till industri- och kontorslokaler skapar förutsättningar för att komma igång med ny eller befintlig verksamhet, vilket är en styrka i framtiden.

Ekonomi

Kommunens ekonomiska utveckling är ogynnsam på grund av en fortlöpande befolkningsminskning och därmed en försämring av skatteintäkter och bidrag. Därtill kommer ökade kostnader i kommunens olika verksamheter. Många kostnader är en följd av rättighetslagstiftning som är svåra att påverka och beräkna, men anpassning av verksamheter måste kontinuerligt ske i relation till kommunkassan. Kommunen skall samtidigt tillhandahålla en god service för medborgarna och verka för att kommunen är attraktiv för inflyttning och nyetablering.

Nödvändiga effektiviseringar och besparingar måste genomföras för att klara en ekonomi i balans, men samtidigt satsa inom de områden som krävs för att vända den negativa befolkningsutvecklingen.

Pensionsskulden och de ökade pensionsbetalningarna är ett framtida problem. Detta måste mötas med en god ekonomisk hushållning som möjliggör resurser för att möta dessa kostnader.

Investeringsbehovet är stort med hänsyn till behovet av underhåll av kommunala anläggningar, myndighetskrav och nyinvesteringar. Investeringsvolymen har varit mycket hög under en följd av år, och kommer också att vara under kommande år, vilket medför stora påfrestningar på den kommunala ekonomin.

1.3.6 Verksamhetsmål

Uppföljning och bedömning av verksamhetsmål

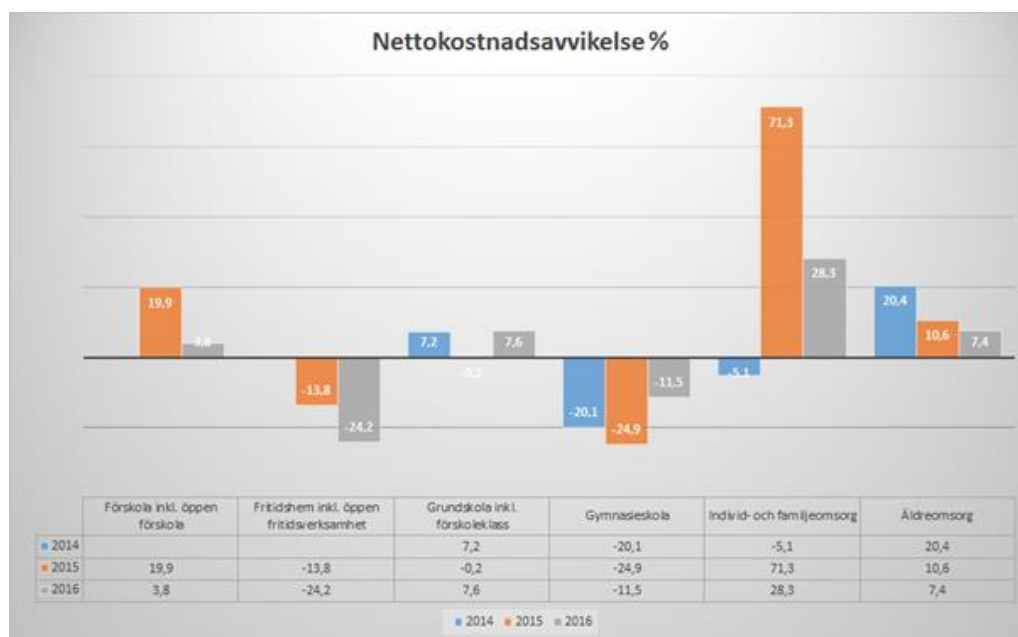
Nettokostnadsavvikelse

Kommunstyrelsen fattade 2016-04-12 beslut, att ingen verksamhet ska ha högre kostnader än de för kommunen individuellt beräknade standardkostnaderna.

Standardkostnaden är den kostnad som kommunen skulle ha om man bedrev verksamheten på en genomsnittlig avgifts-, ambitions- och effektivitetsnivå och med hänsyn till de egna strukturella faktorerna enligt kostnadsutjämningen (Kolada, Kommun- och Landstingsdatabasen). Positiva värden indikerar högre kostnadsläge än statistiskt förväntat och negativa värden ett lägre kostnadsläge än statistiskt förväntat (Källa: SKL)

I dagsläget kan man bedöma utfall för året 2016. Positiv avvikelsen i tabellen visar på högre kostnader, negativ avvikelsen på lägre kostnader än standardkostnader.

Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS) Åsele Kommun:



Bedömning:

I en jämförelse med tidigare år har avvikelsen inom Individ och familjeomsorg samt äldreomsorg blivit tydligare mindre. Besparingar inom hemtjänst och äldreomsorg samt förebyggande åtgärder inom IFO har gett resultat. Förändrat arbetssätt med hjälp av digitaliseringen kan ge ytterligare möjligheter i framtiden.

Inom Barn o utbildning ökade avvikelsen för grundskolan men minskade för förskola samt fritidshem. Osäkerheter finns om lokalkostnader är fördelat på rätt sätt.

Uppföljning och bedömning av verksamhetsmålen

Två gånger om året följer vi upp kommunens målmatris, som inriktar sig på de fyra fokusområdena, Medborgare, Verksamhet, Personal och Ekonomi. Sammanställningen visar på bättre totala utfall gentemot uppföljningen vid årsbokslut 2016 (3,43). Denna uppställning är gjord utifrån verksamheternas egna målmatriser. De finns tillgängliga mer utförligt för varje verksamhet, under avdelningen "Verksamheternas kommentarer samt uppföljning av verksamhetsmål". Målet är att skapa en bild av kommunen, som går att följa i siffror.

Bedömning:

Sett mellan åren 2013-2017 så hamnar utfallet i sammanställningen i intervallet 3,43 – 3,75 (3,58 i 2017), vilket enligt en enkel bedömning kan anses vara ett konsekvent och godkänt resultat.

En förbättring finns i uppföljningen av målsättning friskare personal (2016 – 3,0 / 2017 – 3,33) vilket man också ser i den minskade sjukfrånvarotiden (2016 - 9,2 % / 2017 - 7,6 %) - se Personal/Sjukfrånvaron för detaljerade siffror samt i bättre budgetföljsamhet (2016 - 3,2 / 2017 - 3,75)

Enligt den sammanställda uppföljningen har Barn och utbildning under de senaste fem åren varit den verksamhet som visat den högsta summerade siffran i analysen.

Modellen ger en beskrivning utifrån rådande förutsättningar men har på alla områden ett behov av utveckling, i samma omfattning som kommunens målmatrix och målarbete, för att vara ett väl fungerande verktyg att använda för uppföljning, utvärdering och styrning för kommunen.

Sammanställd uppföljning av verksamhetsmål totalt för Kommunen

Denna uppställning är gjord utifrån verksamheternas egna uppföljningar av verksamhetsmålen. De finns mer utförligt för varje verksamhet under avdelningen ”verksamhetsberättelser”. De finns att beskåda mer ingående för varje verksamhet under avdelningen ”Verksamheternas kommentarer samt uppföljning av verksamhetsmål”.

Betygskala

1. Inte möjligt att utvärdera
2. Försämring
3. Tillfredsställande
4. Förbättring
5. Målet uppfyllt

Grad av måluppfyllelse per övergripande mål och verksamhet samt totalt för Kommunen

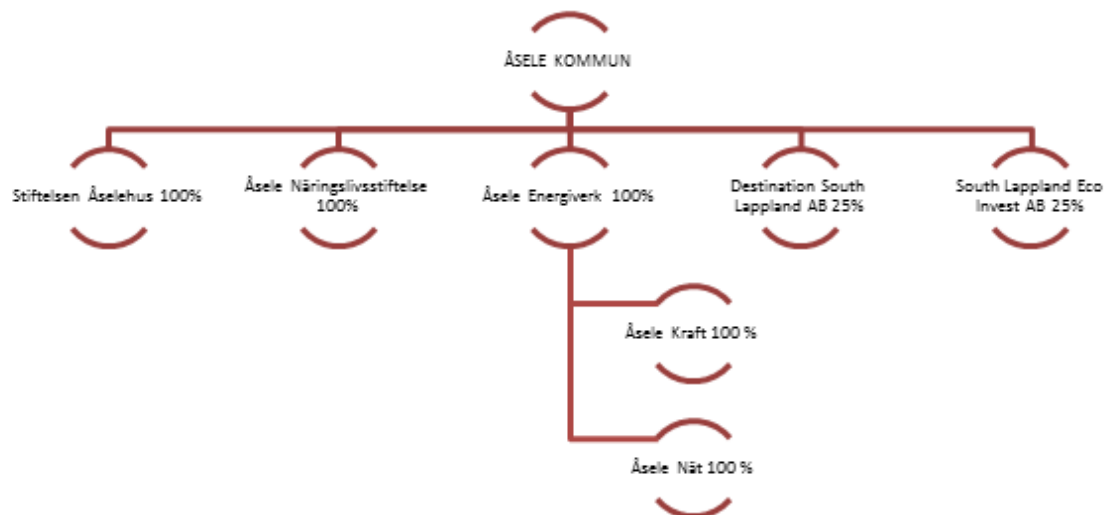
Nämnd	Medborgare		Verksamhet		Personal		Ekonomi		Totalt per verksamhet
	A	B	C	D	E	F	G	H	
Kommunstyrelsen	3	4	3	3	2	4	5	3	27
Tekniska avdelningen	3	3	3	3	2	3	2	4	23
Tillväxt och Utveckling	4	3,5	3,5	4	4	4	3,5	3	29,5
Barn- och Utbildning	5	5	5	5	5	5	5	5	40
Sociala	3	2,5	3	3,5	4	3	4	3,5	26,5
Miljö- och Byggnadsnämnden	4	3	3	3	3	4	3	3	26
Totalsumma per övergripande mål	22	21	20,5	21,5	20	23	22,5	21,5	172
Snitt per övergripande mål	3,67	3,5	3,42	3,58	3,33	3,83	3,75	3,58	3,58

Övergripande mål	Årsbokslut	Halvårsbokslut	Årsbokslut	Halvårsbokslut
	2017-12-31	2017-06-30	2016-12-31	2016-06-30
A Delaktiga medborgare i kommunens utveckling	3,67	3,8	4,0	3,8
B Trygga medborgare	3,5	3,2	3,7	3,7
C Bra kommunal service	3,42	3,2	3,7	3,8
D Främja kommunens utveckling	3,58	3,4	3,3	3,3
E Friskare personal	3,33	3,1	3,0	2,8
F Kompetent och flexibel personal	3,83	3,7	3,2	3,7
G Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse	3,75	3,6	3,2	3,5
H Kostnadseffektiv verksamhet	3,58	3,8	3,3	3,3
Total	28,66	27,8	27,4	27,9
Totalt snitt i Kommunen	3,58	3,48	3,43	3,49

1.3.7 Kommunkoncernen

1.3.7.1 Kommunens företag

Åsele kommunkoncern består förutom moderbolaget av två stiftelser och fem aktiebolag. Åsele Näringslivsstiftelsen samt Stiftelsen Åselehus är båda av typen verksamhetsstiftelser och har stiftats av kommunen. Åsele Energiverk AB ägs till 100 % av kommunen samt Destination South Lappland AB 25 % och South Lappland Eco Invest AB 25 %. Åsele Energiverk AB i sin tur äger Åsele Kraft AB samt Åsele Nät AB till 100 %.



1.3.7.2 Redovisningsprinciper

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens resultat- och balansräkningar tas in i koncern-redovisningen. Förvärvsmetoden innebär att anskaffningsvärdet för dotterföretagens andelar har avräknats mot förvärvat eget kapital. I koncernens eget kapital ingår därmed förutom kommunens eget kapital endast den del av dotterföretagens eget kapital som intjänats efter förvärvet/ bildandet. Då koncernredovisningen endast skall visa koncernens relationer med omvärlden har interna mellanhavanden eliminerats. Olika avskrivningsregler används av kommunen och dotterbolagen. Detta har inte beaktats.

1.3.7.3 Ekonomisk översikt koncernen

Årets resultat

Koncernens resultat efter eliminering uppgår till 9,2 mkr. Efter eliminering innebär att allt som koncernbolagen och kommunen handlar med varandra elimineras bort (plockas bort), för att enbart de intäkter, kostnader, fordringar och skulder som koncernen har utåt sett skall påverka Resultat-, Balansräkning och Kassaflödesanalys.

Resultatet före bokslutsdispositioner är positiv för Åselehus med 219 tkr, Åsele Kraft med 1,3 mkr, Åsele Elnät med 3,4 mkr samt Åsele Energiverk med 132 tkr. Åsele Näringslivsstiftelse visar ett negativt resultat med - 438 tkr.

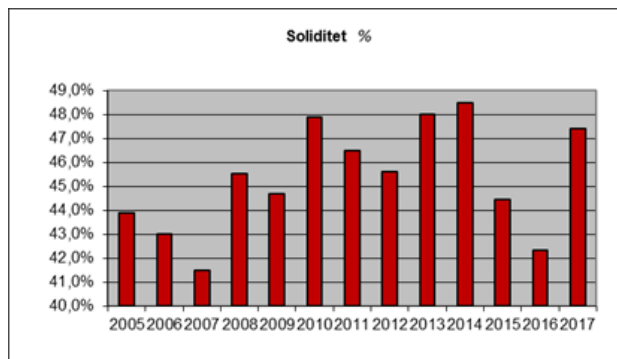
Likvida medel

Koncernens likvida medel uppgick till 47,7mkr (exkl. outnyttjad checkkredit) vid årsskiftet.

Soliditet

Soliditeten anger hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital. Soliditeten har ökat från 42,3 % 2016 till 47,4 % 2017. Obeskattade reserver delas upp mellan eget kapital och långfristiga skulder, skattedelen (22,0%) placeras på långfristiga skulder.

Fortfarande ligger soliditeten en bit över genomsnittet för Västerbotten läns kommunkoncerner per år 2016, där motsvarande siffra uppgick till 39,5 %.

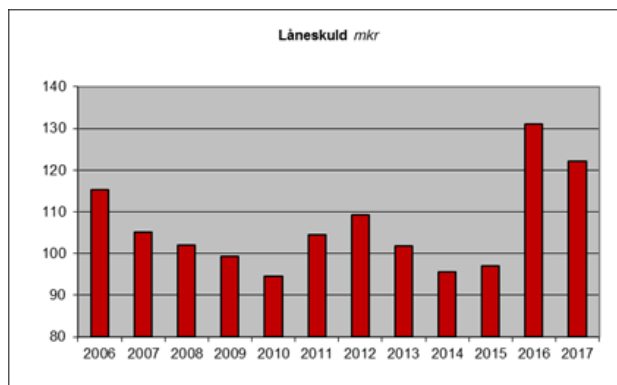


Låneskulden

Koncernens långfristiga skulder har minskat från 2012 till 2014 men har sedan kraftig ökad mellan 2015 och 2016 på grund av nyupplåning i samband med köpet av Åsele Kraft AB och Åsele Elnät AB.

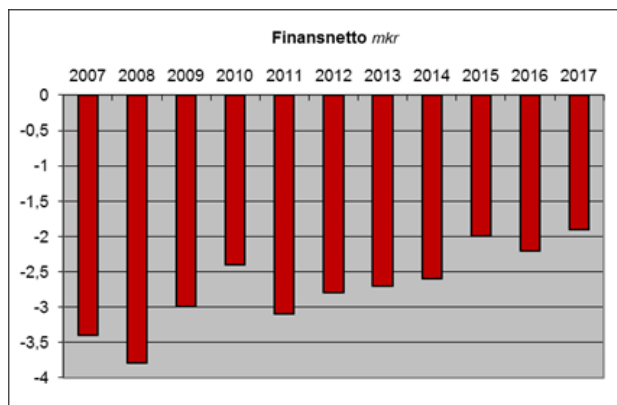
2017 redovisas en total låneskuld på 122,2 mkr vilket är en minskning med 8,9 mkr mot 2016 på grund av amortering och motsvarar en långfristig låneskuld med 43 508 kr per invånare.

Snittet för Västerbottens läns kommuner låg år 2016 på 43 802 kr per invånare (enligt kommun- och landstingsdatabasen).



Finansnetto

Finansnettot d v s skillnaden mellan finansiella intäkter och kostnader uppgår till -1,9 mkr för 2017. Finansnettot har förbättrats framförallt till följd av amortering samt lägre räntenivåer.



Ekonomiska engagemang inom kommunkoncernen

Enhet tkr	Ägd Andel	Ägartillskott/Bidrag		Lån	
		Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Åsele Kommun					
Stiftelsen Åselehus	100%				
Åsele Kraft	100%		2 700		8 227
Åsele Nät	100%	2 700		3 163	2 688
Åsele Näringslivsstiftelse	100%				
Åsele Energiverk AB	100%			7 752	
Dest. South Lapland AB	25%				
South Lapland Eco Invest AB	25%				

Enhet tkr	Försäljning		Räntor		Borgen	
	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Åsele Kommun	9 440	2 113			47	105 959
Stiftelsen Åselehus	3 669	1 327				41 084
Åsele Kraft	889	1 678	152			16 375
Åsele Nät	679	2 818	81			
Åsele Näringslivsstiftelse	188	1 812				
Åsele Energiverk AB	1 285	6 409	47	233		48 500
Dest. South Lapland AB	15	8				
South Lapland Eco Invest AB						

1.4 Ekonomisk redovisning

1.4.1 Driftredovisning Åsele kommun

(Tkr)	Bokslut	Budget 2017	Bokslut	Avvikelse
<i>inkl Interna poster</i>	2016	inkl tillägg**	2017	2017
Revision	-340	-500	-492	8
Kommunstyrelsen	-21 645	-21 947	-21 744	203
Tekniska avdelningen	-9 826	-12 456	-12 596	-140
Tillväxt och utveckling	-10 527	-7 807	-8 522	-715
Barn- och utbildning	-57 881	-57 835	-57 542	293
Sociala	-88 371	-87 727	-87 497	230
Miljö- och Byggnadsnämnden	-1 903	-1 948	-1 042	906
Överförmyndaren	-307	-355	-569	-214
Uppskrivning/reavinst	308	0	11	11
Nedskrivning/realofrlust	-47	0	-185	-185
Ej förutsedda kostn/int	1 506	0	121	121
Övrigt*	-181	0	-2 578	-2 578
Statens bostadsnämnd	336	0	0	0
Buffert för oförutsedda händelser		-1500	0	1500
Avskrivningar	-12 720	-14 000	-13 545	455
Verksamheternas Nettokostnad	-201 598	-206 075	-206 181	-106
Skatteintäkter	115 652	116 949	117 585	636
Bidrag från utjämningsystemet	96 752	96 138	96 145	7
Finansnetto	-1 036	-1 200	-866	334
Resultat	9 771	5 812	6 683	871

*KPA extrainlösen / Intäkter Skog

**KF 2016-11-28 (Budget 2017), KF 2017-10-09 (Tillägg KS 110 tkr), KF 2017-05-15 (Tillägg Revision 144 tkr)

Programredovisning			
(Tkr)	Bokslut 2017	Budget 2017	Avvikelse
<i>inkl Interna poster</i>		inkl. tillägg	2017
Kommunstyrelsen	21 744	21 947	203
Renen	-1 094	-1 410	-316
Politisk verksamhet	1 929	1 926	-3
Stöd till politiska partier	314	305	-9
Gem verksamhet	12 376	12 895	519
Bidrag till utomstående	800	820	20
Arbetsmarknadsåtgärder	1 073	1 400	327
Buss- bil- o spårbunden trafik	349	320	-29
Civildönsvar o räddningstjänst	5 621	5 291	-330
Projekt	377	400	23
Tekniska avdelningen	12 596	12 456	-140
Verksamhetsfastigheter	8 115	6 697	-1 418
Gator, vägar, parker	3 271	3 188	-83
Vatten o avlopp	-3 699	-4 551	-852
Avfallshantering	-1 470	-1 154	316
Servicefunktioner	3 810	4 758	948
Bidragsverksamhet	415	1 000	585
Avvecklingsfastigheter	58	45	-13
Affärsfastigheter	81	-42	-123
Fritidsanläggningar	2 015	2 515	500
Tillväxt och utveckling	8 522	7 807	-715
Gem. verksamhet	2 141	1 942	-199
Idrotts- o fritidsanläggningar	1 691	1 303	-388
Turistverksamhet	1 248	1 095	-153
Fritidsgårdar	172	210	38
Allm. fritidsverksamhet	432	400	-32
Bibliotek o allm kulturverksamhet	2 439	2 457	18
Stöd till studieorganisationer	400	400	0
Barn- och utbildning	57 542	57 835	293
Gemensam verksamhet	2 455	2 466	11
Obligatorisk skolverksamhet	27 871	28 285	414
Förskola	9 687	9 728	41
Förskoleklass	522	676	154
Frivillig verksamhet	495	493	-2
Frivilliga skolformer	16 513	16 187	-326
Sociala	87 497	87 727	230
Gemensam verksamhet	6 477	6 145	-332
Vård SoL o HSL	59 935	57 985	-1 950
LSS	10 239	10 967	728
Färdtjänst	679	943	264
Öppen verksamhet	4 284	3 177	-1 107
Institutionsvård	4 003	4 308	305
Ekonomiskt bistånd	1 970	2 230	260
Familjerätt	76	140	64

Arbetsmarknad/Projekt	-165	1 832	1 997
Miljö- och Byggnadsnämnden	1 042	1 948	906
MB:s Kontor	1 142	1 673	530
MBK	0	245	245
MB:s Nämnd	62	99	37
Miljö- o hälsa	-114	-50	64
Projekt	-48	-19	30

1.4.2 Investeringsredovisning Åsele kommun

TKR Objekt	Redovisningsperioden 2017			Ack sedan investeringsstart			Ombudg till 2018
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall	Budget	Avvikelse	
0, Investeringar	16 131	25 856	9 725	20 908	30 633	9 725	9 296
9316, Projektering Bofinken (Ettapp2)	278	427	149	1 357	1 505	149	149
9510, Reservkraftsförsörjning Kultur	0	120	120	0	120	120	
9513, Inköp av kärl	0	54	54	346	400	54	
9514, Tillägsmodul EDP Mobile	0	53	53	147	200	53	53
9601, Larm	548	913	366	634	1 000	366	366
9606, Bredbandsutbygg ortssammanbind	1 046	1 580	534	1 046	1 580	534	534
9612, Energisparåtgärder	301	275	-26	1026	1000	-26	
9617, Tak ishall/Ishockeysarg	1029	2250	1221	1029	2250	1221	1200
9620, Nytt tak på Åseborg	0	1428	1428	72	1500	1428	1400
9624, VA ledningar	0	64	64	536	600	64	
9626, Asfaltering Fredrika	0	57	57	23	80	57	
9630, Sandlada Fredrika	0	60	60	0	60	60	60
9631, Garage Traktor Fredrika	21	100	79	21	100	79	79
9635, Byggnad för förvaring Sopkärl	16	31	15	185	200	15	
9636, Nytt slitlager elljusspår Åsel	0	49	49	25	74	49	
9637, Skyltning av Kulturhuset	12	19	7	47	54	7	7
9640, Utveckl Åsele Markn +Zombiland	69	96	27	183	210	27	27
9641, Upprustn Kulturhuset för konf.	46	52	6	61	67	6	
9642, Inpasseringssyst bibliotek lär	0	65	65	0	65	65	65
9645, Utbyte lekutr förskolorna	11	10	-1	51	50	-1	
9649, Vattenverk Fredrika	35	35	0	1400	1400	0	
9651, Beg brandbil	3968	3350	-618	3968	3350	-618	
9700, Kontorsutrustning till ledning	55	50	-5	55	50	-5	
9701, Brandsäkra dokumentskåp för jo	44	100	56	44	100	56	
9702, Programvara för verksamhetspla	412	300	-112	412	300	-112	
9703, Utbyggnad bredband	1 269	1 000	-269	1 269	1 000	-269	
9704, Energisparåtgärder	1 036	1 000	-36	1 036	1 000	-36	
9705, Periodiskt underhåll komponent	1 396	1 500	104	1 396	1 500	104	
9706, Passersystem till lägenheter -	350	350	0	350	350	0	
9707, Ventilationsaggregat på Villan	397	460	63	397	460	63	
9708, Fordon till städ	109	175	66	109	175	66	
9709, Byte av gavelfasad på sporthal	0	100	100	0	100	100	
9710, Renovering pumpstationer Åsele	453	400	-53	453	400	-53	
9711, Asfaltering efter grävningar m	520	600	80	520	600	80	
9712, Förbättring VA	0	1 000	1 000	0	1 000	1 000	1 000
9713, Asfalt topping	359	400	41	359	400	41	
9714, Reningsanläggning Lomsjö	195	150	-45	195	150	-45	
9715, Projektering inför renovering	0	100	100	0	100	100	
9716, Fortsatt renovering Fredrika v	441	1 400	959	441	1 400	959	959
9717, Lastväxlarflak till ÅVC Fredri	154	150	-4	154	150	-4	
9718, Kvarnbäcken Takbyte	0	300	300	0	300	300	
9719, Plantering av träd på skolgård	12	100	88	12	100	88	88
9720, Projektering anpassning Kultur	0	100	100	0	100	100	100
9721, Projektering inför en renoveri	0	200	200	0	200	200	200
9722, Nytt slitlager på elljusspåret	53	74	21	53	74	21	
9723, Skyltning vid korsningen OKQ8	0	30	30	0	30	30	

TKR	Redovisningsperioden 2017			Ack sedan investeringsstart			
9724, Badleksaker till simhallen	60	60	0	60	60	0	
9725, Förstärkning Åsele Marknad	60	60	0	60	60	0	
9726, Invent.försk. o skola-undervis	105	100	-5	105	100	-5	
9727, Invent.försk. o skola-möbler	107	100	-7	107	100	-7	
9728, IKT Utrustning	152	150	-2	152	150	-2	
9729, Takreovering Åsele 2:144	848	1 100	252	848	1 100	252	
9730, Sopbil	0	2 500	2 500	0	2 500	2 500	2 500
9731, Möbler Fyrklövern gemensamhets	49	50	1	49	50	1	
9732, Skärmaskiner mm kök	116	100	-16	116	100	-16	
9733, Verksamhetssyst.TES Hemtjänste	0	200	200	0	200	200	200
9734, Webb och grafisk profil	0	309	309	0	309	309	309

1.4.3 Resultaträkning

(Mkr)		Kommunen		Koncernen	
<i>exkl Interna poster</i>		2017	2016	2017	2016
Intäkter	Not 1	104,4	122,2	146,3	166,1
Kostnader	Not 2	-297,0	-311,0	-328,7	-344,0
Avskrivningar	Not 3	-13,5	-12,7	-18,1	-17,1
Nettokostnader		-206,2	-201,6	200,5	-194,9
Skatteintäkter	Not 4	117,6	115,7	117,6	115,7
Bidrag från utjämningsystem	Not 5	96,2	96,8	96,2	96,8
Avgifter i utjämningsystem		-0,0	-0,1	-0,0	-0,1
Finansiella intäkter	Not 6	0,3	0,1	0,3	0,1
Finansiella kostnader	Not 7	-1,2	-1,2	-2,2	-2,3
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto		6,7	9,8	11,3	15,3
Jämförelsestörande post				0	0,0
Bokslutsdispositioner				-2,0	-3,9
Årets resultat		6,7	9,8	9,2	11,4

1.4.4 Balansräkning

(Mkr)	Kommunen		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
TILLGÅNGAR				
Immateriella anläggningstillgångar				
Hyresrätter och liknande rättigheter			5,0	5,0
S.a. immateriella anläggningstillgångar			5,0	5,0
Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader o. tekniska anläggningar	Not 8	160,9	161,6	207,7
Maskiner o. inventarier	Not 9	17,0	14,0	57,9
S.a materiella anläggningstillgångar		177,8	175,6	265,6
Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier, andelar, grundfondskapital	Not 10	3,4	3,3	2,0
Långfristiga fordringar	Not 11	1,2	1,2	1,2
S:a finansiella anläggningstillgångar		4,5	4,4	3,2
Omsättningstillgångar				
Förråd		0,2	0,1	2,5
Kortfristiga fordringar	Not 12	19,1	42,6	29,6
Likvida medel		36,2	32,6	47,7
S:a omsättningstillgångar		55,5	75,3	79,8
SUMMA TILLGÅNGAR		237,9	255,3	353,5
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR O SKULDER				
Eget kapital				
Eget kapital		130,3	120,4	144,7
Del av obeskattade reserver				13,8
Årets resultat		6,7	9,8	9,2
S:a eget kapital	Not 13	137,0	130,2	167,7
Avsättningar				
Avsättningar	Not 14	2,4	2,5	4,7
S:a avsättningar		2,4	2,5	4,7
Skulder				
Långfristiga skulder	Not 15	53,8	59,4	122,2
Kortfristiga skulder	Not 16	44,6	63,2	55,1
Del av obeskattad reserver				3,9
S:a skulder		98,5	122,6	181,2
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		237,9	255,3	353,5
Pensionförpliktelser	Not 17	90,1	93,8	90,1
Borgen och förlustansvar	Not 18	106,0	108,7	0,1
Solidarisk Borgen Kommuninvest	Not 19	Se not	Se not	
Framtida leasingkostnader	Not 20	Se not	Se not	

1.4.5 Kassaflödesanalys

(Mkr)	Kommunen		Koncernen	
	2017	2016	2017	2016
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Resultat	6,7	9,8	9,2	11,4
Justering av likviditetspåverkande poster*	13,5	12,2	21,2	20,3
Minskning av avsättningar pga utbetalningar		-0,2		-0,2
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	20,2	21,8	30,4	31,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	23,5	-5,6	4,9	-5,6
Ökning/minskning förråd och varulager	-0,1	0,0	-0,5	0,5
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-18,6	-2,0	-3,0	-9,8
Ökning/minskning kortfristiga placeringar				
Kassaflöde från den löpande verksamheten	25,0	14,2	31,8	16,8
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i materiella anläggningstillgångar	Not 8-9	-16,1	-17,3	-20,7
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0,3	0,3	0,3
Investering i finansiella anläggningstillgångar	Not 10	-1,0	0,0	-0,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0,9	0,0	0,0
Förvärv av dotterföretag				-43,5
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-15,8	-17,0	20,5	-82,1
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	0	18,0	0	81,1
Amortering av långfristiga skulder	-5,6	-3,2	-8,4	-3,3
Ökning av långfristiga fordringar				
Minskning av långfristiga fordringar				
Minskning av avsättningar pga utbetalningar				
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-5,6	14,8	-8,4	77,8
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR				
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur				
Årets kassaflöde	3,6	11,9	2,9	12,5
Likvida medel vid årets början	32,6	20,6	44,8	37,6
Likvida medel vid årets slut	36,2	32,6	47,8	50,1
* Specifikation av ej likviditetspåverkande poster				
Justering för avskrivningar	13,5	12,8	18,0	17,4
Justering för nedskrivningar				
Justering för bokslutsdispositioner			2,2	3,4
Justering för gjorda avsättningar	0,0	-0,6	-0,3	-0,6
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur				
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0,1	1,5	0,1

1.4.6 Noter

tkr			
		2017	2016
Not 1	Intäkter-kommunen		
	Försäljningsmedel	7 020	4 691
	Taxor och avgifter	23 875	24 519
	Hyror och arrenden	7 974	8 626
	Bidrag	62 644	81 734
	Övriga intäkter	2 441	2 293
	Realisationsvinster	412	308
	Summa intäkter	104 366	122 171
	Stiftelsen Åselehus	14 614	15 057
	Åsele Kraft AB	9 088	8 613
	Åsele Elnät AB	14 528	13 265
	Åsele Näringslivsstiftelse	2 226	2 332
	Åsele Energiverk AB	16 446	17 090
	Destination South Lapland AB	1 179	1 004
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	-16 169	-13 390
	Summa intäkter - sammanställd redovisning (koncern)	146 278	166 143
Not 2	Kostnader -kommunen		
	Bidrag och transfereringar	-6 323	-7 343
	Entreprenader och köp av verksamhet	-77 894	-99 710
	Personalkostnader (exkl pensionskostnader)	-148 696	-148 155
	Pensionskostnader	-15 812	-10 482
	Lokaler och fastigheter	-18 098	-15 192
	Övriga kostnader	-29 994	-30 120
	Reaförluster/nedskrivningar	-185	-47
	Summa kostnader	-297 002	-311 049
	Stiftelsen Åselehus	-12 635	-12 641
	Åsele Kraft AB	-7 077	-7 305
	Åsele Elnät AB	-10 742	-10 285
	Åsele Näringslivsstiftelse	-2 655	-2 144
	Åsele Energiverk AB	-13 630	-12 952
	Destination South Lapland AB	-1 156	-1 004
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	16 169	13 390
	Summa kostnader-sammanställd redovisning (koncern)	-328 728	-343 990

Not 3	Avskrivningar - kommunen		
	Avskrivningar på byggnader	-10 641	-10 424
	Avskrivningar på maskiner och inventarier	-2 904	-2 296
	Summa avskrivningar	-13 545	-12 720
	Stiftelsen Åselehus	-1 116	-1 189
	Åsele Kraft AB	-521	-132
	Åsele Elnät AB	-300	-309
	Åsele Näringslivsstiftelse	-7	0
	Åsele Energiverk AB	-2 604	-2 719
	Destination South Lapland AB	0	0
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	0	0
	Summa avskrivningar-sammanställd redovisning (koncern)	-18 093	-17 069
Not 4	Skatteintäkter		
	Kommunalskatt	118 011	116 117
	Slutavräkning året före samt preliminär innevarande år	-426	-465
		117 585	115 652
Not 5	Bidrag från utjämningsystem		
	Inkomstutjämningsbidrag	42 583	39 359
	Strukturbidrag	5 744	5 753
	Kostnadsutjämning	33 540	30 133
	Utjämningsbidrag LSS	3 005	4 285
	Fastighetsavgift	4 760	4 750
	Regleringsavgift/bidrag	-28	-97
	Generella bidrag från staten	6 541	12 569
		96 145	96 752
Not 6	Finansiella intäkter - kommunen		
	Utdelning på aktier och andelar	98	102
	Ränteintäkter på likvida medel	57	29
	Försälj.av finansiella anläggningstillgångar	0	0
	Ränteintäkter på kundfordringar	4	3
	Övriga finansiella intäkter	126	9
	Summa finansiella intäkter	285	143
	Stiftelsen Åselehus	7	6
	Åsele Kraft AB	7	7
	Åsele Elnät AB	6	5
	Åsele Näringslivsstiftelse	0	0
	Åsele Energiverk AB	233	136
	Destination South Lapland AB	0	0
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	-280	-196
	Summa finansiella intäkter - sammanställd redovisning (koncern)	258	102
Not 7	Finansiella kostnader - kommunen		
	Räntekostnader på lån	-1 014	-1 054
	Räntekostnader på leverantörsskulder	-4	-3
	Räntekostnader på pensionskulder	-50	-22
	Bankkostnader	-64	-55
	Övriga finansiella kostnader	-19	-44
	Summa finansiella kostnader	-1 151	-1 178

Stiftelsen Åselehus	-652	-857
Åsele Kraft AB	-225	-195
Åsele Elnät AB	-89	-44
Åsele Näringslivsstiftelse	-3	-4
Åsele Energiverk AB	-313	-201
Destination South Lapland AB	-23	0
South Lapland Eco Invest AB	0	0
Eliminering koncerninterna poster	280	196
Summa finansiella kostnader - sammanställd redovisning (koncern)	-2 176	-2 284

Not 8 Mark, byggnad och tekniska anläggningar

tkr	Markreserv	Verks. fastigheter	Fastigheter för affärs- verksamhet	Publika fastigh.	Fastigheter för annan verksamhet	Övr. fastigheter	Pågående ny- , till- och ombyggnad	Summa mark, byggn o tekn. anl.
Anskaffningsvärde								
Ingående anskaffningsvärde	4 641	164 934	68 979	60 809	35 018	2 923	3 494	340 798
Årets investeringsutgift	0	3 545	3 015	2 227	0	0	1 494	10 281
Årets investeringsinkomst								0
Försäljning/utrang.	-225	-138				-29		-392
Omklassificering								0
Förändring pågående investeringar								0
Utg ackumulerade anskaffningsvärden	4 417	168 342	71 994	63 036	35 018	2 894	4 988	350 688
Avskrivningar								
Ingående avskrivning		-95 643	-32 054	-32 504	-16 771	-2 268		-179 240
Försäljning/utrang.		71						71
Omklassificering								0
Årets avskrivning		-5 100	-2 217	-2 194	-1 067	-62		-10 641
Utg ackumulerade avskrivning		-100 672	-34 271	-34 698	-17 838	-2 330		-189 810
Ingående planenligt restvärde = UB 2016	4 641	69 291	36 925	28 304	18 247	654	3 494	161 556
Utgående planenligt restvärde = UB 2017	4 417	67 669	37 723	28 337	17 180	564	4 988	160 877

	2017	2016
Stiftelsen Åselehus	41 046	41 683
Åsele Kraft AB	56	0
Åsele Elnät AB	0	0
Åsele Näringslivsstiftelse	0	0
Åsele Energiverk AB	5 668	6 002
Destination South Lapland AB	0	0
South Lapland Eco Invest AB	0	0
Redovisat värde vid årets slut-sammanställd redovisning (koncern)	207 647	209 241

Not 9 Maskiner och inventarier

tkr	Maskiner	Inventarier	Bilar och andra transportmedel	Förb.utg på fastigheter ej ägda av kommun	Konst	Övriga maskiner och inventarier	Summa Maskiner och Inventarier
Anskaffningsvärden							
Ingående anskaffningsvärden	4 142	22 068	10 783	628	596	2 309	40 526
Årets investeringsutgifter	60	1 713	4 076	0	0	0	5 849
Årets investeringsinkomster							0
Försäljningar/utrangering							0
Omklassificeringar							0
Förändring pågående investeringar							
Utg ackumulerade anskaffningsvärden	4 202	23 781	14 859	628	596	2 309	46 375
Avskrivningar							
Ingående avskrivningar	-2 474	-15 625	-6 755	-628	0	-1 030	-26 512
Försäljningar/utrangering							0
Omklassificeringar							0
Årets avskrivningar	-387	-1 313	-981	0	0	-223	-2 904
Utg ackumulerade avskrivningar	-2 861	-16 938	-7 736	-628		-1 253	-29 416
Ingående planenligt restvärde = UB 2016	1 668	6 443	4 028	0	596	1 279	14 014
Utgående planenligt restvärde = UB 2017	1 341	6 844	7 123	0	596	1 056	16 959

	2017	2016
Stiftelsen Åselehus	336	159
Åsele Kraft AB	20 108	20 627
Åsele Elnät AB	3 269	2 442
Åsele Näringslivsstiftelse	27	0
Åsele Energiverk AB	17 213	18 089
Destination South Lapland AB	0	0
South Lapland Eco Invest AB	0	0
Redovisat värde vid årets slut-sammansatt redovisning (koncern)	57 912	55 332

tkr	2017	2016
Not 10 Finansiella anläggningstillgångar - kommunen		
Aktier	791	791
- varav aktier i kommunens koncernföretag	635	635
Andelar	1 824	1 631
- varav kommuninvest	1 774	1 581
Ålandsbanken Depå	0	87
Insatskapital	42	42
Grundfondskapital	719	719
Summa finansiella anläggningstillgångar	3 376	3 270
Stiftelsen Åselehus	148	142
Åsele Kraft AB	12	12

	Åsele Elnät AB	11	11
	Åsele Näringslivsstiftelse	0	0
	Åsele Energiverk AB	43 465	43 465
	Destination South Lapland AB	0	0
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	-44 969	-44 969
	Summa finansiella anläggningstillgångar - sammanställd redovisning (koncern)	2 044	1 931
Not 11	Långfristiga fordringar		
	Åsele nya golfklubb	450	450
	Kommuninvest Förlagslån	700	700
	Summa långfristiga fordringar	1 150	1 150
Not 12	Kortfristiga fordringar - kommunen		
	Kundfordringar	7 014	7 465
	Interimsfordringar	5 470	2 070
	Övriga fordringar	6 611	33 072
	Summa kortfristiga fordringar	19 095	42 608
	Stiftelsen Åselehus	852	254
	Åsele Kraft AB	5 838	5 218
	Åsele Elnät AB	3 734	4 159
	Åsele Näringslivsstiftelse	1 022	134
	Åsele Energiverk AB	11 975	10 928
	Destination South Lapland AB	404	326
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	-13 360	-12 654
	Summa kortfristiga fordringar - sammanställd redovisning (koncern)	29 561	50 972
Not 13	Eget kapital - kommunen		
	Ingående eget kapital	130 176	120 309
	Kommuninvest uppskrivning insatskapital	97	96
	Årets resultat	6 683	9 771
	Summa utgående eget kapital	136 955	130 176
	Stiftelsen Åselehus	4 431	3 940
	Åsele Kraft AB	1 134	1 002
	Åsele Elnät AB	1 396	1 277
	Åsele Näringslivsstiftelse	646	1 084
	Åsele Energiverk AB	10 690	8 452
	Destination South Lapland AB	127	127
	South Lapland Eco Invest AB	25	25
	Eliminering koncerninterna poster	12 260	10 811
	Summa utgående eget kapital - sammanställd redovisning (koncern)	167 664	156 894
Not 14	Avsättningar - kommunen		
	Uppbokad avs förtroendevalda	105	49
	Avsättningar till pensioner exkl ÖK-SAP	1 851	1 944
	Avsättning löneskatt	475	484
	Summa avsättningar	2 431	2 477
	<i>Aktualiseringsgrad</i>	98 %	97 %
	Stiftelsen Åselehus	649	651
	Åsele Kraft AB	0	0

	Åsele Elnät AB	0	0
	Åsele Näringslivsstiftelse	0	0
	Åsele Energiverk AB	1 616	1 530
	Destination South Lapland AB	0	0
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	0	0
	Summa avsättningar - sammanställd redovisning (koncern)	4 696	4 658
Not 15	Långfristiga skulder - kommunen		
	Banklån	53 725	59 325
	Mottagna Depositioner Renen Internet/Kabel-tv	104	103
	Summa långfristiga skulder	53 829	59 428
	Stiftelsen Åselehus	40 984	43 084
	Åsele Kraft AB	15 875	16 875
	Åsele Elnät AB	0	0
	Åsele Näringslivsstiftelse	0	0
	Åsele Energiverk AB	54 993	55 227
	Destination South Lapland AB	0	0
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	-43 465	-43 465
	Summa långfristiga skulder - sammanställd redovisning (koncern)	122 215	131 149
Not 16	Kortfristiga skulder - kommunen		
	Kortfristig del av långfristig skuld	3 200	4 100
	Leverantörsskulder	8 276	13 610
	Interimsskulder	23 882	35 728
	Övriga kortfristiga skulder	9 279	9 769
	Summa kortfristiga skulder	44 638	63 208
	Stiftelsen Åselehus	3 775	4 026
	Åsele Kraft AB	12 285	12 514
	Åsele Elnät AB	4 072	4 339
	Åsele Näringslivsstiftelse	542	4
	Åsele Energiverk AB	2 860	2 640
	Destination South Lapland AB	277	311
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	-13 360	-12 654
	Summa kortfristiga skulder - sammanställd redovisning (koncern)	55 090	74 388
Not 17	Pensionsförpliktelser inkl löneskatt		
	Ansvarsförbindelse IB	93 824	97 261
	Försäkring IPR	-2 611	
	Ränteuppräknig	892	874
	Basbeloppsuppräknig	1 910	544
	Gamla utbetalningar	-4 042	-4 016
	Sänkning av diskonteringsränta	0	0
	Aktualisering	-280	-188
	Bromsen	0	0
	Övrig post	360	-650
	Ansvarsförbindelse UB	90 053	93 824
	Överskottsmedel i försäkringen	148	87

Not 18	Borgen och förlustansvar - kommunen		
	Förlustansvar		
	SBAB	80	89
	Boverket	0	32
	Borgensåtagande		
	Kommuninvest	105 959	108 559
	Summa borgen och förlustansvar	106 039	108 680
	Stiftelsen Åselehus	21	21
	Åsele Kraft AB	0	0
	Åsele Elnät AB	0	0
	Åsele Näringslivsstiftelse	0	0
	Åsele Energiverk AB	0	0
	Destination South Lapland AB	0	0
	South Lapland Eco Invest AB	0	0
	Eliminering koncerninterna poster	-105 959	-108 559
	Summa borgen och förlustansvar - sammanställd redovisning (koncern)	101	142

Not 19 Solidarisk Borgen Kommuninvest

Åsele Kommun har i augusti 2005 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 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 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 Åsele 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. Åsele Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 164 517 872 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 168 330 139 kronor.

Not 20 Hyreskostnader och operationella leasingkostnader

Operationella leasingkostnader	2017	2016
Framtida Leasingavgifter		
Förfaller inom ett år	240	95
Förfaller senare än 1 år men inom 5 år	2081	877
Senare än 5 år	0	0
Totalt	2322	973

Hyreskostnader	2017	2016 *
Framtida hyresavgifter		
Förfaller inom ett år	3261	
Förfaller senare än 1 år men inom 5 år	2514	
Senare än 5 år	0	
Totalt	5776	

*historik saknas

1.4.7 Redovisningsprinciper

- **Leverantörsfakturor** inkomna efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har bokförts och belastat årets redovisning.
- **Utställda fakturor** efter årsskiftet, men hänförliga till redovisningsåret har fordringsförts och tillgodogjorts årets redovisning.
- **Kostnadsräntor** hänförliga till redovisningsåret men förfallna till betalning under 2018 har skuldbokförts som upplupna räntekostnader.
- **Kostnadsräntor** som betalats under redovisningsåret och är hänförliga till 2018 har fordringsförts som förutbetalda räntekostnader.
- **Intäktsräntor** som influtit efter årsskiftet har fordringsförts som upplupna ränteintäkter och tillgodogjorts redovisningsåret..
- **De anställdas fordran** på kommunen i form av sparade semesterdagar och outtagen övertid har skuldförts i balansräkningen.
- **Stats- landstingsbidrag- och EU-bidrag** hänförliga till redovisningsåret men ännu ej influtna har fordringsförts.
- **Sociala avgifter** har bokförts i form av procentuella personalomkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. KPR-personal 41,9 %/ Arvodesanställda 31,42 %
- **Lånekostnader** belastar resultatet för den period de hänför sig till
- **Gränsdragning mellan kostnad och investering.** En anläggningstillgång med en ekonomisk livslängd på minst tre år och ett värde på minst ett halvt prisbasbelopp (exklusive moms) ska klassas som investering
- **Avskrivningar:** Avskrivningar av anläggningstillgångar görs efter en bedömning av tillgångens nyttjandeperiod. Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:
 - Maskiner och inventarier 5-20 år
 - Fastigheter har komponentvis avskrivning 10-80 år
 - Tekniska anläggningar har komponentvis avskrivning 10-50 år
 - Aktier, andelar och konst avskrivs inte
 - Mark avskrivs inte
- **Övergång till komponentavskrivning:** Kommunen har 2014 övergått att dela upp investeringar i fastigheter i komponenter. Rättelser har gjorts tillbaka i tiden för anläggningstillgångar med återstående avskrivningstid 10 år och längre samt bokfört värde över 5 mkr för byggnader resp. över 3 mkr för tekniska anläggningar och anpassats till komponentavskrivning. Komponentavskrivning ska tillämpas för betydande komponenter där skillnad i förbrukning är väsentlig. Komponentredovisning tillämpas för tillgångsslag fastigheter samt tekniska anläggningar. För att en tillgång ska delas upp i komponenter ska tillgångens anskaffningsvärde uppgå till minst 200 Tkr.
- **Koncernredovisningen** följer regeln att alla företag där kommunen äger 25 % eller mer av aktiekapitalet/andelskapitalet ingår i koncernbokslutet. Proportionell konsolideringsmetod har använts vilket innebär att 100 % av tillgångs- resp. skuldposterna och intäkts- resp. kostnadsposterna har tagits in i koncernbokslutet. Eliminering inom koncernen har därmed också skett till 100 %. Aktier och grundfondskapital har värderats till anskaffningsvärdet. I förråd ineliggande varor har värderats genom inventering.
- **Hantering av privata medel inom äldreomsorgen.** Anställd personal har hand om handkassar. Eftersom det uppgår till försumbara värden har kommunen med åberopande av väsentlighetsprincipen inte tagit upp dessa i balansräkningen. Rutiner för hantering av dessa medel finns utarbetade.
- **Operationell leasing.** Se speciell not i årsredovisningen. Kommunen har inte haft någon finansiell leasing under 2017.
- **Periodisering av timanställdas löner.** Utbetalda löner till timanställda som skett under januari 2018 men som upparbetats december 2017, har periodiserats.

2 Administrativa verksamheter

2.1 Verksamhetsberättelser

Personal

Administrativa verksamheten

Inom Administrativa verksamheten var den totala sjukfrånvaron 4,4 %, långtidssjukfrånvaron var 0 % under 2017. Förväntade pensionavgångar (de som har uppnått ålder 65 år) för åren 2018-2022 inom Kommunstyrelsens verksamhetsområde uppgår till 4 medarbetare.

Rekrytering av Administrativ chef har inte gått att genomföra. Två kandidater har blivit erbjuden tjänsten men har av någon anledning tackat nej. Förhoppningsvis kommer tjänsten tillsättas under 2018.

Räddningstjänsten

Inom Räddningstjänsten har vi under året utbildat både den befintliga personalen och personal vid nyrekrytering. Utmaningar för framtiden inom Räddningstjänsten är rekrytering av personal och att säkerställa kompetensen. En större samverkan med andra kommuner bör arbetas fram i större omfattning i framtiden.

Verksamhet

Politisk administration

Kommunstyrelsens nämndadministration omfattar kommunstyrelsen med utskott, valnämnd, kommunfullmäktige och valberedning samt pensionärs-, trygghets- och ungdomsråd.

Inom verksamhetsområdet Kommunstyrelsen

Inom kommunstyrelsens verksamhet kan följande frågor av större betydelse omnämnas.

Digitalisering

Vi befinner oss i en alltmer digitaliserad omgivning och vi behöver konstant följa med i utvecklingen för att uppfylla kommunmedborgarnas ökade krav på service och tillgänglighet. Alla kommunstyrelsens stödverksamheter står inför förändrade arbetssätt för att möta framtiden. Kommunen lägger mer och mer tid och resurser på området IT och digitalisering. Digitaliseringen är en enorm möjlighet att förbättra våra verksamheter.

Företagsklimat

Företagandet är viktigt för kommunens fortsatta utveckling. Åsele Kommun vill vara en bra kommun för företagare att etableras och finnas i. Företagsbesök, frukost- och dialogmöten genomförs under hela året, möten som skapar dialog och ökad tillgänglighet till kommunens organisation. Kommunen har under 2017 valt att satsa mer på näringslivsfrämjande åtgärder genom ÅNS och andra projekt.

Projekt för ökad inflyttning

Aktiviteter för ökad inflyttning från i första hand Holland har bedrivits under året. Kommunen deltog vid integrationsmässan i Holland under 2017. En visningsresa till Åsele för presumtiva inflyttare genomfördes och inflyttarservice bedrevs. Den utvärdering som skett av projektet har varit positiv.

Destination Södra Lappland

Åsele Kommun har ett samarbete med Dorotea, Vilhelmina och Strömsunds kommuner i form av Destination Södra Lappland AB. Kommunerna arbetar för att stärka besöksnäringen i vår del av inlandet. INTILL-projektet är ett gemensamt projekt som bedrivs av DSL tillsammans med två andra destinationsbolag, Hemavan/Tärnaby samt Gold of Lappland, för att stärka just turismen.

Kommunal samverkan

Utvecklingen av samarbetet inom Region 8 med fokus på gemensamma strategiska frågor för inlandet och för positionering av regionen regionalt, nationellt och internationellt. Region 8 består av Åsele, Dorotea, Vilhelmina, Lycksele, Storuman, Sorsele, Malå, Norsjö och Arjeplog kommuner. Till 2018 finns även Arvidsjaur som medlem i Region 8 samarbetet, som nu består av 10 kommuner. Åsele Kommun har varit värdkommun för Region 8 under 2017 och värdskapet övergår 2018 till Vilhelmina kommun.

Samverkan LYST

Lycksele, Storuman och Åsele har en gemensam nämnd, LYST-nämnden. Inom ramen för detta sker samverkan med gemensam växel, budget- och skuldrådgivning samt konsument-vägledning. En inriktning på sikt är att nämnden skall övergå till ett förbund för att göra det möjligt för andra kommuner att kunna delta inom specifika områden.

IT-genomlysning

Under 2015 påbörjades en genomlysning av IT-verksamheten. Arbetet har pågått under 2016 och slutredovisades våren 2017. Den visade på flertalet utvecklingsområden som det påbörjats ett arbete med.

Arbetsmarknadsenheten

AME ansvarar för arbetsmarknadsfrågor och integration/flyktningmottagning. AME har samarbete med Arbetsförmedlingen genom projektet Dua/Duna. Under både Arbetsmarknad och Integration finns ett antal projekt som har arbetas med under året. En del projekt fortsätter även flera år framåt. AME arbetar på bred front i kommunen och samverkar med kommunens verksamheter i form av Praktik och Extratjänster. AME arbetar även med Åsele kommuns Feriearbeten som innefattar ungdomar i årskurs 9, 1:a och 2:a året på gymnasiet samt ensamkommande barn med uppehållstillstånd i samma årskurser.

Investeringar

Utveckling av ny hemsida och ny profil för Åsele kommun är påbörjad. Förväntas vara klar andra kvartalet 2018.

Under 2017 genomfördes en implementering av programvaran för verksamhetsplanering, som blev på grund av ökade utbildningsbehov dyrare än budgeterad.

Investering av ny släckbil i Åsele gav ett stort underskott på 617,5 tkr. Största orsaken är investeringskostnader från byte av bil i Fredrika 2016 där kostnader från leverantörer inte, trots upprepade påminnelser, kom in på rätt budgetår och därför hamnade på investering för 2017. Dessutom blev anpassningen av bilen samt andra systemuppggraderingar betydligt dyrare än vad som budgeterats. Då bilen som inköptes var en demonstrationsbil så blev ändå investeringen betydligt billigare än vad en helt ny släckbil skulle ha kostat (ca 4 300 000 tkr).

Framtid

Kommunstyrelsens stödverksamheter

Kommunstyrelsen med samtliga stödverksamheter står inför flera framtida utmaningar, exempelvis återrekrytering av kompetenser till följd av pensionsavgångar, en ökad digitalisering och utvecklingen av nya arbetssätt. Nödvändiga effektiviseringar/besparingar måste samtidigt genomföras för att klara ekonomin. Att balansera utveckling och ekonomi kan ses som Kommunstyrelsens stora framtida utmaning.

Räddningstjänsten

Ledningsorganisation

Att utöka samverkan med andra och fler kommuner än vad som finns idag kommer att vara ett absolut krav för att kunna behålla kvalitet i bl.a. myndighetsutövning men även att bromsa den ekonomiska utvecklingen med ökade kostnader.

Personal räddningstjänst samt akutbil

För att säkerställa räddningstjänstens förmåga och kompetensförsörjning måste nya lösningar genomlysas och utredas. Nya lösningar skulle ge ett positivt ekonomiskt utfall genom att kostnaderna för rekrytering och utbildning skulle kunna minskas drastiskt.

Avtalet gällande akutbilen är för medborgarna ett bra alternativ och en för kommunen ekonomiskt bra lösning.

Alarmering/larmsystem

Kommunens egen larmcentral sparar ca 300 000 tkr/år för kommunen. Under 2017 kopplade även Dorotea kommuns räddningstjänst upp sig mot larmcentralen för utalarmering av sina räddningsstyrkor. För att säkerställa redundans, kvalitet och ge bättre ekonomiska förutsättningar kan en utveckling med fler kommuner vara en lösning.

Utmaningar inför framtid

- Behålla kompetens.
- Rekrytering.
- Kvalité i myndighetsutövning.
- Kvalité i räddningstjänstens förmåga.
- Bromsa den ekonomiska utvecklingen utan att sänka förmåga eller kvalité.

Ekonomi

Den administrativa verksamheten visar ett överskott på 203 tkr och budgetavvikelsen var därmed mindre än 1 %.

De största avvikelserna återfinns inom följande områden:

- - 316 tkr Renen internet/Kabel TV: Lägre intäkter än budgeterad
- + 251 tkr Utvecklingsmedel inte förbrukad
- + 327 tkr Arbetsmarknadsåtgärder: Lägre kostnader än budgeterad, stor del av verksamheten är projektfinansierad
- - 330 tkr Civilförvar och Räddningstjänst: Högre personalkostnader än budgeterad samt kostnader av engångskaraktär t.ex. reparationer av utrustning. Räddningstjänstens budget har under 2017 varit delad mellan kommunstyrelsen och miljö- och bygg from 2018 är hela budgeten samlad inom kommunstyrelsen

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål / Nämndens egna mål	Nyckeltal/måluppfyllelse	Kommentar/analys	Grad av måluppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling		Information på hemsidan. Besökstatistik visar på ca. ??? besök 2017. Ny hemsida påbörjad, förväntas klar andra kvartalet 2018. Företagsbesök.	3
	Trygga medborgare		Utmärkt räddningsorganisation. Handlingsplaner finns för förebyggande skydd mot olyckor.Fungeranderutiner finns.	4
Verksamhet	Bra kommunal service		Bättre tillgänglighet och bemötande	3
	Främja kommunens utveckling		Bättre företagsklimat: Möten med lokala företag genomförs. Ökad framtidstro: Visa upp Åsele vid mässa i Holland. Visningsresa för holländare.	3
Personal	Friskare personal	Minskad sjukfrånvaro	Sjukfrånvaron har ökat från 4,2 % till 4,4 % 2017. Friskvårdscheckar till medarbetare och möjlighet till friskvårdstimme.	2
	Kompetent och flexibel personal		Chefsutbildningar och riktade specialutbildningar ex. GDPR, digitalisering.	4
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse		Mindre än 1 % budgetavvikelse 2017	5
	Kostnadseffektiv verksamhet		Arbetet med digitaliseringen är påbörjad.	3

3 Barn och utbildning

3.1 Verksamhetsberättelser

Personal

Sjukskrivningar

Antalet långtidssjukskrivningar har legat på förhållandevis låg nivå. Ett fåtal personer har delvis under året legat i gruppen och successivt återgått till arbetet. Korttidsfrånvaron (1-14 dgr) 2017 är 15 % lägre än både 2015 och 2016.

Personalrörlighet.

Två lärare slutade under våren 2017 och har ersatts i organisationen från höstterminen 2017. Ny ledningsorganisation har rekryterats inför 2018. Organisationen för mottagande av nyanlända barn och elever har minskats inför andra halvåret. Avflyttning i målgrupperna har fortsatt även under andra halvåret, dock i långsammare takt.

Tillgången på vikarier har förbättrats något andra halvåret.

Utbildningar

Inom ramen för projektet Nyanlända som stöds och finansieras av Skolverket har all pedagogisk personal genomfört en utbildning i språkutvecklande arbetssätt. Utbildningen har genomförts av Nationellt Centrum för svenska som andraspråk (NC).

Enligt Skollagen kap 4 ska kommunen ha ett Systematiskt kvalitetsarbete (SKA) av verksamheten i skolans alla skolformer. Med ekonomiskt stöd från Skolverket genomför Dorotea och Åsele en gemensam utbildning för politiker och tjänstemän från 2017 och 2018. Ansvarig för utbildningen är Mitthögskolan.

Verksamhet

Nyanlända

Flyktingförläggningen i Åsele avvecklades med kort varsel i februari 2017. Detta innebar att målgruppen för asylgruppen för BoUs verksamhet, barn och elever i åldersgruppen 3 - 18 år, reducerades kraftigt på kort tid. Konsekvensen blev att framför allt grundskolan stod med för stor organisation under resterande delen av vårterminen och att möjligheten till återsök av medel hos Migrationverket reducerades. För att klara utökningen av organisationen för mottagande av nyanlända har medel tillförts BoU från återsökta schablonersättningar för utbildning hos Migrationsverket.

Antalet elever i Svenska för invandrare ligger på 40 - 50 elever över tid. Inflödet när det gäller både mottagande av flyktingar på kommunplats och invandring från andra länder har ökat. Resursförstärkning för att klara sfi-undervisningen är nödvändig.

Investeringar

Barn och utbildning har under året tilldelats investeringsmedel i tre objekt;

* Inventarier (två objekt) - Medlen har i huvudsak använts för utbyte av slitna möbler och gammal defekt undervisningsutrustning.

*IKT-utrustning - Skolan har övergått till GAFE som är ett Googlebaserat system. Utgången utrustning har bytts ut bl.a datakanoner och skrivare.

Tilldelade medel har använts enligt planen.

Framtid

Födelsealen i kommunen ligger på ca 20 barn/år i Åsele och ca 2 barn/år i Fredrika mellan 2013 - 2016. 2017 föddes 30 barn i Åsele och 2 i Fredrika. Hur födelsealen kommer att utvecklas är det svårt att sja om. Dimensioneringen av antalet platser i förskolan är avhängig av hur födelsealen kommer att utvecklas. I nuläget är väntetiden för plats i förskolan 3 - 4 månader. Överinskrivning tillämpas periodvis. Beredskap för att temporärt öppna en ny avdelning måste planeras då barn födda 2017 ska in i förskolan. I Fredrika kan det bli nödvändigt att förstärka personalorganisationen.

Trenden är att antalet elever i grundskolan minskar något, ca 5 % de närmaste åren, eftersom nybörjarna är färre än de elever som avslutar grundskolan. I det korta perspektivet påverkar detta marginellt personalorganisationen.

En stor fråga för framtiden är att säkra kvaliteten på undervisningen i grundskolan avseende tillgång på behörig personal.

Prognosen för antalet elever i gymnasieskolan är ganska konstant fram till 2020 för att minska med ca 10 % från 2021, vilket kommer att innebära en minskning av den interkommunala kostnaden på sikt.

Tillströmningen av elever till Vuxenutbildning är svårbedömd. Avgörande är statliga satsningar inom området och för Sfi inflödet av invandrare i kommunen. Kostnadsmässigt måste medel tillföras Barn och utbildning från det riktade bidraget för kommunens flyttingmottagande.

I kommunala projekt för att öka invandringen från EU-länder måste beaktas att kostnaden för utbildning i svenska spåket ökar.

När det gäller uppstart av yrkesutbildning t.ex. omvårdnadsutbildning i kommunen måste medel i budget tillföras vuxenutbildningen. Rätten till vuxenutbildning har skärps vilket torde innebära ökade kostnader på sikt.

Antalet pensionsavgångar bedöms öka de närmaste åren vilket innebär att nyrekryteringar kommer att bli nödvändiga. Till stor del är det personer med högskoleutbildning som ska ersättas.

Digitaliseringen i skolan är under stark utveckling i.o.m. införandet av den Nationella IT-strategin. Särskilda medel måste avsättas för detta ändamål.

Ekonomi

Nyckeltal

Nyckeltalen nedan för förskola, grundskola och gymnasieskola visar, i huvudsak, på personal-kostnader som ligger i Barn och utbildnings budget. Kostnader för tex fastigheter och lokalvård ligger i tekniska avdelningens budget. I "kostnad för utbildning kr/invånare" är alla kostnader för samtliga verksamheter - förskola, fritidshem, grundskola, gymnasium och vuxenutbildning - inräknade.

	2015				2016			
	Förskola kostnad personal kr/barn	Grund-skola kostnad under-visning kr/elev	Gymnasie-skola kostnad kr/elev	Kostnad utbildning kr/inv	Förskola kostnad personal kr/barn	Grund-skola kostnad under-visning kr/elev	Gymnasie-skola kostnad kr/elev	Kostnad utbildning kr/inv
Åsele	127 694	54 058	111 566	17 616	109 441	66 302	125 544	21 166
Region 8	107 421	64 666	148 607	20 059	108 337	73 430	164 742	22 024
Kommun *	103 620	55 468	137 516	17 827	107 305	63 958	143 925	19 420
Riket	99 789	51 754	122 856	17 126	103 918	58 183	128 339	18 336

Källa: Kolada - *) Kommuntillhörighet Åsele = Landsbygds kommun, ej nära större stad.

Budget 2017

Program	Budget 2017	Utfall 2017	Avvikelse
40 Gem. verksamhet	2 466	2 455	+11
41 Obl. skolverksamhet	28 285	27 871	+414
42 Förskola	9 728	9 687	+41
43 Förskoleklass	676	522	+154
44 Frivillig verksamhet	493	495	-2
45 Frivilliga skolformer	16 187	16 512	-325
SUMMA	57 835	57 542	+293

Verksamhetens resultat för 2017 inkl förändring av semesterlöneskulden är +293 kkr.

Program 40: Överskottet 11 tkr kan hänföras till personalfortbildning.

Program 41: I programmet finns ett antal avvikelser på objektsnivå med över- eller underskott. Totalt visar programmet, som omfattar ca 28,3 mkr ett överskott på 414 tkr. Skolskjutsar Åsele, Fredrika och sårskola - 635 tkr, i underskottet ingår under året utbetalad ersättning avseende indexreglering för åren 2015-2016 samt första halvåret 2017 med ca 409 tkr. Obligatorisk sårskola -591 tkr, oförutsedda kostnader har tillkommit under året. Skolfritids +237 tkr, intäkter avseende avgifter och statsbidrag högre än budgeterat. Objekt Grundskola +233 tkr kan hänföras till personalkostnader. Objekt 4099 har tillförts omställnings-medel på ca 1,6 mkr avseende undervisning av nyanlända. Medlen har inte bokförts under 490 Flykting.

Program 42: Förskolan visar överskott på 41 tkr. *Program 43:* Förskoleklassen visar överskott på 154 tkr.

Program 44: Musikskolan visar ett försumbart minusresultat, -2 tkr. Underskott på övriga kostnader och beräknade intäkter avgifter täcks i stort sett upp av ett överskott på personalkostnadsdelen.

Program 45: De frivilliga skolformerna visar ett underskott på 325 kkr. Gymnasieskolan -255 tkr, inga elever i gymnasiesärskolan har gett ett överskott på 360 tkr. Objekten för grundläggande vuxenutbildning, gymnasialvuxenutbildning och särvox redovisare ett överskott på 159 tkr. Underskottet för SFI på -589 tkr förklaras av att organisationen har utökats med 1,5 tjänst under året pga. ökat antal elever.

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål / Nämndens egna mål	Nyckeltal/måluppfyllelse	Kommentar/analys	Grad av måluppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling		Fullmäktigmål	
Medborgare	Föräldrasamverkan Föräldrainsformationom kommunens näringsliv. Genomföra forum för samråd enl 4 kap SL	Dialog,minst 2 möten per år. Information, ett möte med föräldrar och elever i år 9. Dialog,minst 2 möten per år. Information, ett möte med föräldrar och elever i år 9.	Av verksamheten planerade möten med föräldragrupper. Föräldramöte inför valet till gymnasiet.	5
Medborgare	Trygga medborgare		Fullmäktigemål	
Medborgare	Elevers och barns inflytande. Elevförsäkringför elever	Information,minst en gång per år. Information, samtliga barn i förskola och grundskola	Elevenkät beträffande trivsel, arbetsmiljö mm. Försäkring mot olycksfall på skoltid och fritid.	5
Verksamhet	Bra kommunal service		Fullmäktigemål	
Verksamhet	Barnomsorg tillgänglig inom fyra månader. Syskon i förskolan på samma av-delning.	Kompetens och volym.Statistik. Tillgänglighet, minst 75%.	Information till nämnden. Information till nämnden.	5
Verksamhet	Främja kommunens utveckling		Fullmäktigemål	
Personal	Friskare personal	Medarbetarsamtal, rehabiliteringsträffar,friskvård, motion på arbetstid, personal- befrämjande åtgärder	Genomförs årligen. Rehabplaner enligt lag.	5
Personal	Kompetent och flexibel personal	Uppmuntra kompetens, studiebesök, ta till vara specialkunskap. Återkoppling, möjlighet att på-verka. Möjlig tid för kompetens-utveckling,förskolan3 dagar och grund-skolan 16 dagar.	Plan för kompetens-utveckling utarbetas årligen.	5
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse	Medvetenhet, kvalitetssäkring och analys. Nyckeltal - se ovan.	Omvärldsanalys, nämndsinformation KF, regelbundna rapporter. Ekonomisk rapport vid varje OU-sammanträde.	5
Ekonomi	Kostnadseffektiv verksamhet	Nyckeltal Kostnad/förskoleplats,kostnad/grundskoleelev	Utbildning,presidieträffar, uppföljning. Redovisning till nämnden enligt planen.	5

4 Tillväxt och utveckling

4.1 Verksamhetsberättelser

Personal

Per 2017-12-31 arbetade 15 personer på Tillväxt och utveckling (ToU).

Inom hela kommunen har sjukfrånvaron varit 7,6%. Inom ToU är denna siffra 6,1%:

Den tidigare verksamhetschefen, som jobbade 50% ÅNS 50% ToU slutade i april och blev ersatt av en heltidstjänst på ToU 1 september.

Den tillsatta ToU chefen har varit på 1 ledarskapsutbildning som arrangeras av Region 8 samt en utbildning i processmodellering som arrangeras av Umeå universitet. Personalen på Simhallen har varit på gemensam utbildning tillsammans med andra simhallar i norra Sverige. Stora delar av ToU personal samt personal på Åslia genomgick en intern förstahjälpkurs.

2 personer inom verksamheten är tjänstlediga.

En arbetsledare sa upp sig i oktober. För denne har vi haft en vikarie på timtid under 2017 och en ny person rekryterades och kommer att tillsättas i mars 2018.

En pensionsavgång (20% tjänst) på hösten. Denna har inte ersatts med en ny person utan arbetet har integrerats inom bestående personalgrupp.

Verksamhet

Tillväxt och Utveckling kontor

Verksamhetschef som hade en 50% tjänst på ToU samt 50% på ÅNS lämnade sin post i april 2017. Ny chef på 100% på ToU tillsattes i september.

Biblioteket

Utlåning: 34 803 per inv 12,3

Besökare: ca 22 000 st

Antal aktiva låntagare: 746 st (varav aktiva under 18 år 153 st, elever lånar oftast på lärarens kort, varav kvinnor 450 st, män 271, lärarkort mm 25 st)

Öppethållande: 27 tim/vecka

Aktiviteter: 105 st (varav för barn 43 st)

Simhallen

Genom en investering i ny hinderbana, andra öppettider under höst och jullov fick simhallen en uppsving under andra delen av 2017. Under dessa veckor höjdes också temperaturen till 30 grader, vilket uppskattades av besökarna. Allt detta var väldigt välkommet då man var tvungen att stänga simhallen på våren pga havererande teknik. De långa leveranstiderna gjorde att simhallen inte kunde öppnas igen förrän V.37.

Simlektioner med åk, 1-3 startade V.37

Friluftsanläggningar

Vi öppnade Åsliabacken 25/12 - 17. Målet är att kunna ha öppet fram till påsk 2018. Det blir då nästan 4 månader. Detta känns roligt att erbjuda våra medborgare detta, då vi har flera dåliga vintrar bakom oss. Ny förstahjälpnutrustning har köpts in till Åslia. Personalen har gått en första-hjälpkurs och det har investerats i en ny skoter då den gamla inte är pålitlig. Nytt informationsmaterial för lift-och backregler för besökare har införskaffats. Stugans dörrar har bytts ut.

Elljusspåret har renoverats och fräschats upp samt utrustats med nya skyltar under 2017. Även nya dörrar till skidstugan har det investerats i.

På Lappvallen har längdhopp och kulstötning fått en uppfräschning. Arbetet med löparbanor har vi börjat jobba med och kommer att fortsätta under 2018.

Marknaden - Det var en bra marknad med många besökare. Det känns roligt att marknaden fortfarande är ett uppskattat evenemang för besökare från när och fjärran efter så många år. Vädret var inte riktigt med oss detta år

och gjorde att arrangemanget på lördagskväll hade få besökare.

Turistbyrå

Vi jobbar vidare tillsammans med Åseles fiskevårdsområden för att förbättra våra fiskevatten för ortens befolkning och våra besökare.

Loona projektet - En inventering av leder har gjorts under sommaren för att i ett andra skede sommaren 2018 genomföra en renovering av broar och spångar öppna upp vår natur för befolkning och turister.

Sagaleden - Arbetet fortsätter med att skapa en skoterled som sträcker sig efter Sagavägen mellan Östersjön och Atlanten.

INTILL turistprojektet är på upphällningen och avslutas under sommaren 2018.

Planerna att flytta Turistbyrå till Kulturhuset växer under 2017. Detta för att bl.a. minska fastighetsbeståndet och kostnaderna. Det finns många fler positiva aspekter. (se förklaring under "Framtid").

Kulturanläggningar

Nytt avtal har skrivits med Hembygdsföreningen som nu med mindre ansvar fortsätter sitt jobb som bl.a innebär att katalogisera föremål som kommer in samt hålla caféet öppet vid vissa speciella tillfällen. För caféet försöker vi nu att hitta en bra lösning för sommaren och framtiden.

Torvsjökvarnar hade en relativt bra sommar. Planer finns att låta entreprenörer driva verksamheten 2018 för att attrahera fler besökare och höja kvalitén.

I ett steg att minska kommunens fastighetsbestånd, såldes Trillen till privata entreprenörer sommaren 2017. Det känns roligt att Trillen får en upprustning och det medför fler aktiviteter och ett bredare program under både marknaden och under året för Åseles medborgare. Under marknaden kommer således ToU endast att stå för dagsprogrammen på Hembygdsområdet och kvällsarrangemang förläggs till Trillen.

Kulturhuset

Kulturhuset har fått en rejäl uppfräschning i både kök och källare. Personalen har jobbat med att strukturera upp och utveckla verksamheten. Planer finns att under 2018 ge Kulturhuset ett nytt ansikte i form av ny reception och ommålning.

Investeringar

Vi har under året investerat i arbete på Åslia för göra backen snösäkrare. Dessa pengar har till största delen kommit från Länsstyrelsen.

Elljusspåret har fått ett nytt slitlager och därmed blivit mindre blött.

Simhallen har investerat i en hinderbana som varit mycket populär.

Ishallen fick under året en ny sarg.

På grund av personalbyte har vissa investeringar förskjutits. Bl.a. inpasseringssystemet på biblioteket som kommer att tillgängliggöra biblioteket för våra medborgare även efter stängning. Detta kommer att genomföras under 2018.

Framtid

En sammanslagning av Turistbyrå och Kulturhuset betyder besparingar inom bl.a underhåll och driftskostnader för både ToUs och Tekniskas verksamheter. Förutom det som redan nämnts, ligger Kulturhuset på en vackrare plats (närhet till grönyrtorna Kristinaparken och Skolbyparken) med bättre parkeringsmöjligheter. I och med en sammanslagning är vi mindre sårbara vid sjukdom vi skapar större kunskap hos personal ang. turism och konferens, vi får ett bättre informationsflöde inom verksamheten och ut till medborgarna, mer teamkänsla, lägre personalkostnader och mycket mer.

För att dra mer på vikariekostnader, är vi nu i färd med att inskola personal från en avdelning på en annan inom verksamheten för att slippa ta in externa vikarier vid sjukdom och på så sätt spara pengar.

Verksamheten har pensionsavgång under hösten (avdelningschef) som kommer att ersättas med en tjänst utan personalansvar.

Tankar finns att anpassa våra taxor och avgifter till en Region 8 nivå, dvs i storlek med övriga inlandskommuner i Västerbotten och Norrbotten.

Ekonomi

Tillväxt och utveckling redovisar ett underskott på 715 tkr.

Detta är det minsta underskottet verksamheten haft sedan 2012.

Underskottet är fördelat på programnivå är enligt följande:

- Gemensam verksamhet, 30, Redovisar ett underskott på 199 tkr

Lönekostnaderna är högre pga att ny ToU chef arbetar heltid.

- Idrotts- och fritidsanläggningar 32, redovisar ett underskott med 388 tkr

Underskottet beror på: Simhallens trasiga teknik och uteblivna intäkter på simhall, högre personalkostnad än beräknat, snöbrist och utebliven liftkortsförsäljning på Åslia (snöbrist) samt svårberäknliga reparationer på is-samt pistmaskin och skotrar.

- Turistverksamhet inkl. marknad 33, redovisar ett underskott med 153 tkr

Här hade man endast budgeterat för INTILLs medfinansiering på 180.000,- inga andra utvecklingspengar, vilket tyvärr inte var realistiskt.

Sommarmarknadens lördagkvällsarrangemang blev inregnat. Därav få intäkter.

- Fritidsgårdar 34, redovisar ett överskott på 38 tkr.

- Allmän fritidsverksamhet 35, redovisar ett underskott på 32 tkr.

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål / Nämndens egna mål	Nyckeltal/måluppfyllelse	Kommentar/analys	Grad av måluppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling		Vi annonserar i Åsele nytt med lovaktiviteter innan varje lov. Vi informerar även om byarnas aktiviteter i dessa annonser.	4
			ToU annonserar även 4 ggr om året med de andra förvaltningarna.	
			Vi informerar om vår verksamhet på våra Facebook sidor (Åslia, KH, biblioteket och turismen) samt asele.se och asele.nu	
	Trygga medborgare		Första hjälpen kurs för ToU anställda, Förnyat förstahjälpen material på Friluftsanläggningar och på KH.	3,5
			Rullstol på KH för ökad tillgänglighet.	
Verksamhet	Bra kommunal service		Vi jobbar nu med att mäta kundnöjdhet på KH, simhall, turismen och biblioteket med hjälp av en "happy or not terminal. Detta för veta vad våra medborgare tycker om vår service och för att kunna förbättra oss	3,5
			Personal på bl.a Kulturhuset som talar flera språk för att öka kommunikationen med alla medborgare.	
			Ny sarg i ishallen för att höja standarden.	

Fokusområde	Övergripande mål / Nämndens egna mål	Nyckeltal/målpuppfyllelse	Kommentar/analys	Grad av målpuppfyllelse, 1-5*
			Nytt slitlager på elljusspåret för bättre upplevelse	
			förbättrad kulstötningbana och längdbana	
			Höjd snösäkerhet på Åsliabacken	
	Taxor och avgifter skall stimulera till ett brett och varierat föreningsliv över hela kommunen oavst kön.		Åsele har låga taxor och avgifter i förhållande till restern av Region 8.	
	Främja kommunens utveckling		Dialog med företagare. Div. enkäter vid arrangemang. Arbete med turiststrategi, ny hemsida. Köp av lokala företagsprodukter. Projektet Erum - för att höja medborgarnas datakompetens	4
	Ökad kvalitet		Genom mätbara målvektyg, utbildningsinsatser hos personal, informationsmaterial och värdskap	
Personal	Friskare personal	Delaktighet, trivsel och inflytande.	medarbetarsamtal, avdelningsmöten, arbetsledarträffar 1 gg/mån. Fortsatt låga sjukskrivningar	4
	Kompetent och flexibel personal	div. utbildningar, kännedom om de andra avdelningarna inom ToU för att kunna vikariera för varandra		4
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och målpuppfyllelse	Budgetuppföljning i % och budgetuppföljning vid arbetsledarträffar 6 ggr om året.		3,5
	Kostnadseffektiv verksamhet	samordning av inköp av städmaterial med andra verksamheter. Vikarier tas från verksamhetens befintliga personal.		3

5 Tekniska

5.1 Verksamhetsberättelser

Personal

Året har för Tekniska avdelningen inneburit ett omvälvande år. Sektionschefen för GVA varit långtidssjukskriven och borta från sin tjänst på GVA under hela året 2017. Det tillsammans med att arbetsledare GVA sade upp sig och slutade under kvartal 3 har medfört problematiskt hög arbetsbelastning på övrig personal. Ytterligare följd av detta är att planering för större objekt för byggnation under sommarperioden inte kunnat genomföras då resurser enbart funnits att hålla den löpande verksamheten igång. Utanför ledningsnivå har sjuktalen hållit sig modesta men några tidigare avvaktade tjänster har inte återbemannats utan lösts med visstidsanställd personal. Liknande har det varit på fastighet som också där har haft långtidssjukskrivning som har ersatts med vikarie.

Lokalvård har brottats med sjuktal och höga vikariekostnader. Stora delar beror i sjukdomsbilder.

Sektionschefen för fastighet slutade sin anställning v. 37. Rekryteringen av en Teknisk chef blev klar i Oktober med tillträde i Januari 2018. Rekryteringen av teknisk ingenjör är påbörjades under 2017 men själva rekryteringen avvaktas tills Tekniska chefen är på plats i januari.

Verksamhet

FASTIGHET

Arbetet med att förbättra lokalerna har gett resultat. Idag har vi få outhyrda lokaler och lägenheter men en hyresnivå som inte är långsiktigt hållbar, vilket skapar problem med finansiering för det långsiktiga underhållet.

Taket på gamla verkstadsdelen i industrihuset Åsele2:144, Ponsse, var bärande delar på väg att rasa in. För att säkra hållfastheten av taket har det monterats in ett stål skelett på insidan av byggnaden. Simhallen har haft problem med temperaturstyrningen, vilket har medfört problem att behålla temperatur och vattennivå. Bofinkens plan 2 har renoverats för uthyrning av korttidsboende. Stora problem finns på Ishallen med läckande tak, konstruktionen är för klen vilket gör att en projektering för en större ombyggnation är nödvändig.

GVA

En större vattenläcka i början av maj blev ett prov på kommunens totala förmåga och organisationen. Den akuta reparationen Fredrikas vattenverk är avklarad och etapp två har efter projektupphandling påbörjats. Under hösten har organisationen behövt under mycket kort tid lösa uppkomna brister i form av egenkontrollprogram mm. Underhållet och förnyelsen har fått stå tillbaka då resurser att planer och utföra inte funnits på avdelningen. Mycket kostsamma reparationer har drabbat traktorgrävaren under hela 2017. Vinterns tuffa väderförhållande har medfört ökade kostnader för framförallt sandning och som en följd av detta även sopning. Men även decembers rikliga snöande har inneburit betydligt dyrare snöröjningskostnad än vad som budgeterats.

Lokalvård

I stort har Lokalvård klarat uppdraget ok trots stora sjuktal. Städdare har varit sjukskriven under andra halvan 2017 och uppdraget har då lösts på ett bra sätt av tillförordnad städdare. Översyn av organisation och förbättringar är dock viktigt inför framtiden.

Investeringar

FASTIGHET

Installation av passersystemet på Åseborg har påbörjats och kommer att färdigställas under hösten. De energibesparingsåtgärder som prioriteras är styr- och reglerteknik för ventilationsaggregat, och att byta ut äldre ventilationsaggregat som fungerar dåligt.

Tre ventilationsaggregat på förskolan Smulan och Skorpan kommer att bytas ut mot två effektivare på grund av ålderskäl.

Yttertaket på ishallen har haft stora problem med läckage. Innan anbudsförfrågan skickas ut måste stommen konstruktions beräknas för att säkerhetsställa att fastigheten klarar ytterligare laster av att eventuellt isoleras

Anbudsförfrågan på ombyggnad av yttertaket Åseborg samt ombyggnation till demensboende Bofinken planeras skickas ut i september. De övriga investeringarna som var planerade kommer inte att genomföras på grund av resursbrist.

GVA

Fredrika vattenverk har etapp 1 av renoveringen slutförts. Vattenverket moderniseras invändigt med nya styrsystem, pumpar och ledningar. Utvändigt byggdes taket om.

En pumpstation i Fredrika och två i Åsele byggs om med nya styrsystem. Investeringen blev lite dyrare än budgeterat men förhoppningen är att lägre energibehov och säkrare system betalar av sig.

En del mindre asfalteringar har gjorts på i Åsele och en mindre del i anslutning till servicehuset har asfalterats. Till detta har även några gator toppats för att bestå i ytterligare minst 15 år.

I Lomsjö har ett mindre reningsverk bytts ut för. Investeringen gick över budget på grund av avsevärt sämre markförhållanden än kalkylerats.

Nya flak/Containrar är inköpta till Fredrika ÅVC för att klara av miljökrav att ta hand om rent och orent trä. Flaken är konstruerade så att vi ska kunna transportera materialet till Åsele för vidare transport sedan.

Lokalvård

Inom lokalvård har vi investerat i en ny bil för att kunna samordna verksamheten på ett bättre sätt. Bilen blev betydligt billigare än budgeterat.

Framtid

FASTIGHET

Åsele kommun har ett väldigt stort fastighetsbestånd. Varje kvadratmeter fastighet oavsett om den används eller inte kräver medel årligen. I och med att antalet kvadratmeter är alldeles för stort i förhållande till skattebasen saknas tillräckliga medel för drift och underhåll av fastigheterna. Det innebär att en del underhåll är eftersatt och det skapar nu tydlig problematik i form av dåligt skick på fastigheterna.

För att komma till bukt med detta problem behöver kommunen antingen avsätta stora summor pengar till drift och underhåll, motsvarande en fördubbling av fastighets budget idag. Alternativt kraftigt minska antalet kvadratmeter i kommunens verksamheter.

Behovet av bostadsanpassningarna är svårt att sja om då vi efter flera års uppgång i kostnader, 2017 hade en halvering av kostnaderna. Men det mest troliga är att vi fortsätter med ungefär samma kostnadsmassa som idag.

GVA

Investeringsbehovet i vattenverk, reningsverk, vatten och avloppsledningsnät är de tuffaste utmaningar vi står inför i kommunen. Då huvuddelen av Va-nätet är ca 60 år gammalt och den uppskattade tekniska livslängden på ledningar är 50 år kan vi räkna med att nätets livslängd sedan länge är passerad. För att komma i en mer hållbar situation så behöver det frigöras kapital årligen om minst 6 miljoner till förnyelse av nätet.

Därtill behöver flertalet av kommunens reningsanläggningar ute i byar måste byggas om för att uppfylla nuvarande gällande lagstiftning.

Samma sak gäller vattenverken som inte uppfyller kraven i lagstiftningen och därför måste åtgärdas. Hösten 2017 levererades risk och sårbarhetsanalysen för Åsele VA-tjänster. Brister kommer påbörja åtgärdas under 2018.

Lokalvård

Inom lokalvård står vi inför en stor utmaning att få ner kostnadsmassan till en mer hållbar nivå. Första åtgärderna i form av centralisering av lager och gemensamma inköp har vissa besparingar. Översyn av själva verksamheten är nästa steg.

Ekonomi

Ekonomi

Resultatet för året blev ett underskott på 140tkr, 101,13% mot budget.

Program 20 Resultatet blev ett underskott på 1417tkr. Underskottet beror på renovering Åseborg "korttidsplatser" 221 tkr, Kommunhuset Fredrika inte budgeterat "osålt" 76 tkr, Tingshuset ej budgeterade interna kostnader om 43tkr, Centralskolan Åsele beror på felavlästa vatten mätare 2016, ökade reparationskostnader och felbudgeterade kostnader för lokalvård, 524 tkr, Servicehus Fredrika "Duvan" hade lägre intäkter än budgeterat och högre uppvärmning och underhåll 228 tkr, Tallmon går med ett rejält överskott om nästan 370tkr beroende på högre intäkter medan Villan 6 Ensamkommande flyktingbarn går med ett rejält underskott. Generellt behöver vi analysera var och hur vi budgeterar intäkter och kostnader och tillse att vi bokför intäkter och kostnader på rätt ställe.

Program 21 Resultatet blir ett underskott på 84tkr. Underskottet beror på högre kostnader för vinterväghållningen samt parkskötsel, men sommarväghållningen och offentlig belysning hjälper resultatet på grund av väsentligt lägre kostnader än budget. .

Program 22 Resultat underskott 852 tkr. Underskott beror dyrare kostnader.

Program 23 Resultat överskott 295 tkr. Överskottet beror på mindre underhåll sopbilen.

Program 24 Resultat överskott 995 tkr. Överskottet beror på mindre lönekostnader tekniska avdelningen ledning, Dock så har vi några dyra poster på maskiner som bör ses över om nyinvestering.

Program 25 Resultat överskott 585 tkr. Överskottet beror på att inga stora bostadsanpassningar är gjorda.

Program 26 Resultat underskott 12tkr. Stor del av underskottet är dock om budgeterat till annat konto. **Program 27** Resultat underskott 81tkr. Högre kostnader på Blåviken.

Program 28 Resultat kostnad om 2015tkr, 499tkr bättre än budgeterat. De lägre kostnaderna beror på att mindre planerade åtgärder inte alla har genomförts.

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål / Nämndens egna mål	Nyckeltal/måluppfyllelse	Kommentar/analys	Grad av måluppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling		Öppnamöten har genomförts under året med möjlighet för medborgare att framföra åsikter	3
	Trygga medborgare		Godvattenkvalitet. Vinter/sommarväghållning håller hög kvalitet. Godjourverksamhet.	3
Verksamhet	Bra kommunal service		Välfungerande renhållningsverksamhet. Uthyrning av maskiner och utrustning från kommunens förråd	3
	Främja kommunens utveckling		God väghållning, goda kontakter och bra lokaler för verksamheter och företa.	3
Personal	Friskare personal		Fortsatt höga sjuktal hos chefer och medarbetare	2
	Kompetent och flexibel personal		Mycket flexibel personal. Utbildningar för både arbetsledare och fastighetskötare samt GVApersonal har genomförts och ytterligare utbildningar planeras. Vissa kompetenser saknas dock inom olika områden vilket drar ner betyget	3
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse		Mycket bra följsamhet över hela verksamheten. När det bryts ner i respektive avdelning blir följsamheten betydligt sämre	2
	Kostnadseffektiv verksamhet		Mycket kostnadseffektiv verksamhet vilket syns i jämförelsetal. Dock stor kostnads massa som i sig behöver bantas	4

6 Socialtjänst

6.1 Verksamhetsberättelser

Personal

Den totala sjukfrånvaron har minskat jämfört med föregående år från 9,4% till 7,6% utgången år 2017. Förvaltningens mål om total minskad sjukfrånvaro med 2% har nästan uppnåtts.

Tillgång till vård- och omsorgspersonal, med eller utan utbildning, är fortfarande ansträngd inom hela äldre- och handikappomsorgen. Rekrytering av sommarvikarier inom vård och omsorg har varit mycket ansträngd vilket medfört hög arbetsbelastning för ordinarie personal. Vakanta tjänster inom IFO har medfört ökat konsultköp. Inom IFO-området har vakant socialsekreterartjänst tillsatts i slutet av året.

Första halvåret har uppstått vakanta enhetschefstjänster rekrytering pågår och förväntas tillsättas våren 2018. Rekrytering av administrativ assistent har gjorts under hösten.

Uttökad bemanning avseende MAS (medicinskt ansvarig sköterska) har förevarit under andra halvåret.

Under hösten har neddragning av personalbemanning gjorts vid Stödboende för EKB (ensamkommande barn).

Verksamhet

Ledningsorganisation

Ledningsorganisationen har under året omfattat fyra enhetschefer inom äldre- och handikappomsorg, IFO-chef, biståndsbedömare, MAS samt samordnare. Under året har vakanser uppstått och rekryteringsarbete pågått. Utbildningsinsatser har förevarit för arbetsledare, arbetsmiljö samt planeringsdagarmed med inriktning för teamsamverkan och värdegrundsarbete.

Digitaliseringsarbete har intensifierats, kartläggning påbörjats avseende resurser och brister inom organisationen. Behov av att uppgradera och förenkla journal- och verksamhetssystem föreligger inom alla enheter.

MAS funktionen har stärkts för revidering av verksamhetsrutiner; dokumentation, avvikelshantering. Fallpreventionsarbete, förberedelse för trygg och säker hemgång gällande utskrivningsklara från VLL. Kartläggning av utbildningsbehov för vård - och omsorgspersonal.

Äldreomsorg

Trygghetslarm, planering för uppgradering och utbyggnad fortsätter och intensifieras under året. Nytt planeringssystem (TES) planeras för införande inom hemtjänst. Korttidsplatserna på avdelning Bofinken 2 iordningställs. Biståndsbedömning har ökat antal ansökningar avseende SÄBO och korttidsplatser för målgruppen med demensdiagnos. Nytt Demensboende (Bofinken 1) planeras samt att avdelning Fyrklövern görs om till demensboende för att möta behovet. Avdelning Stugan har första halvåret haft mycket hög belastning avseende korttidsplatser för demens. Trygghetsboendet avdelning Duvan har utvecklas mer mot särskilt boende med fler multisjuka brukare. Köksorganisationen med sammanslagning skolköket och Stugans kök har gjorts på arbetsledarfunktion. 2018 blir hela köksorganisationen inom socialas budgetområde med internförsäljning av skolmåltider.

Handikappomsorg

Antal brukare har minskat då ett LASS-lag har avslutats. Nya ansökningar om insats inom LSS har inkommit under första halvåret. Omsorgens inriktning förändras mer mot socialpsykiatri. Minskat antal brukare vid Dagcenter. Förändringsarbete har påbörjats inom handikappomsorgen utredning har gjorts under året. Utvärdering fortsätter under 2018. Boendestödsinsatser har följts upp under hösten.

Individ- och familjeomsorg

Utöver ordinarie verksamhet har stort arbete gjorts inom förebyggande verksamhet. Förebyggargrupp ANDT/Brå har startats och jobbat med bl.a. antilagnings kampanj samt aktiviteter vid skolvärlutning. Fältverksamhet har förevarit vid s.k. riskkvällar. Genomförandeplan för samverkansöverenskommelse mellan kommun och polismyndighet är klar. Familjehemgruppen fortsätter sitt arbete och har under våren utbildat 8 stycken familjehem i inlandskommunerna. Nätverksträffar för ANDT samordnare har startats. Även träffar för handläggare inom ekonomiskt bistånd har påbörjats. Medlingsutbildning har genomförts.

Tillsyn avseende alkoholservering, tobak, folköl och läkemedel har gjorts. Förstärkning inom aktiv och förebyggande tillsyn har gjorts under hösten 2017.

Stödboende ensamkommande

Få anvisningar hittills från migrationsverket, 4 ensamkommande ungdomar första halvåret. Avtal med Frösunda HVB är uppsagt och nytt Stödboende i egen kommunal regi startad 1 september 2017.

Integrationservice

Integrationssamordning i samarbete med AME. Mottagande har varit 24 individer under året. Varav 8 st kommunal (2 st 2018 men räknas in i 2017 års anvisning), 1 anhöriganknytning resterande del egen bosättning, 6 personer valde att stanna kvar i Åsele efter att Wårdshusets asylboende avvecklades, 5 anvisade kvotflyktingar. Åsele har fullgjort åtagande för kommunal 2017. Insatser har förevarit med stöd första månaderna, lån av möbler, ekonomiskt bistånd i "glappet" fram tills etableringsersättning kommer igång. Kontakter med andra myndigheter, hjälp med ansökan om hemutrustningslån, ID-korts ansökan och bankkontakt, barnomsorg och skola. Samhällsorientering i arabiska är igång i samarbete med Vilhelmina via videokonferensanläggning. Information om svenska samhället, körkortsfrågor, rätt till bidrag etc. Timanställda tolkar boende på orten anlitas vid mottagandet. Förberedelser av lägenheter pågår. Upprättande av rutin- och styrdokument som tydliggör ansvarsområden har gjorts.

Projekt

Arbetsmarknadskollen § 37, projekttid t.o.m 2018-05-31. 43 personer har deltagit vid 18 studiebesök på arbetsplatser och utbildningsanordnare. Timanställd språkhjälp har medverkat vid varje besök och tolkat på respektive språk. Aktiviteterna har varit mycket uppskattade både av deltagare och arbetsgivare/studieanordnare. En person har erhållit timanställning inom privat sektor som följd efter studiebesöken.

§ 37a Vän i Åsele. projekttid t.o.m 2018-05-31. Deltagande har varit vid olika arrangemang för information och spridning av projekt. Informationsträffar har gjorts för allmänhet med syfte att hitta intresserade "språkvänner" som vill delta i projektet. Svårigheter har varit att rekrytera även om stort intresse finns.

Våld i nära relationer. Kompetenshöjande insatser inom IFO har gjorts under året. Utbildningsinsatser genom BBIC, NCK webb-utbildningar, FREDAs bedömningsmetod. Samverkansinsatser med Tema-vecka har gjorts tillsammans med landstinget. Kampanjen "Bry dig" har genomförts. Fortsatt arbete att komplettera information på kommunens hemsida

Psykiatri 70 tkr medel riktas mot socialpsykiatri andra halvåret.

Palliativ vård/register 280 tkr planering av insatser andra halvåret. Medicinska enheten har genomfört 2-dagars utbildning samt visst inköp av hjälpmedel.

Investeringar

Den budgeterade investeringarna har genomförts under 2017. Kostnader för nya systemet för Trygghetslarm färdigställs under 2018. Kostnaden 200 tkr för planeringssystemet TES äskades under hösten för implementering 2018.

Ombyggnation av Bofinken Åseborg beviljat under 2017, 7 mkr, färdigställs 2018/2019.

Framtid

Bofinken 1, Ny demensvårdavdelning - beräknas vara klar 2019 vilket innebär ökade personalkostnader samt investeringskostnader för inventarier.

—Arbetsmiljö - ökad omsorgsbehov ger ökad behov av bemanning.—

Rekrytering - personalförserjnings insatser, pensionsavgångar, SKL och kommunals avtal avseende Heltidsresan (rätt till heltid).

Kompetensutveckling - utbildningsinsatser inom hela organisationen, IFO, kök, vård- och omsorg både för baspersonal och leg. personal.

—Samverkan med Landstinget - gemensam vårdavdelning akutvårdsplatser/korttidsplatser

—Digitalisering - Förändrade arbetssätt ger ökat behov av IT-stöd, tekniker, utrustning och utbildningsinsatser för kommande digitalisering inom vård- och omsorgsområdet.

Ekonomi

Totalt gör Socialförvaltningen ett överskott på 230 tkr

Program 50 Gemensam verksamhet

Visar ett underskott på 332 tkr

Underskottet består av i huvudsak två delar, dels medicinskt färdigbehandlade 297 tkr och konsulttjänster 428 tkr kompenseras till viss del av lägre lönekostnader.

Program 52 Vård SoL och HSL

Visar ett underskott på 1950 tkr

Hemtjänsten har ett överskott på 1026 tkr. Antalet brukare har minskat.

Duvan har ett ökat antal boende som inte budgeterats. Har ett underskott på 1364 tkr.

Produktionsköket har ett underskott på 93 tkr.

Åseborg har ett överskott på 454 tkr beror på effekter efter besparingar 2016. Bemanning på ny avdelning för korttidsplatser Bofinken 2 är inte budgetmässigt bemannat vilket innebär ökade kostnader andra halvåret med 900 tkr. Trots detta har Åseborg ett överskott.

Tallmon har ett underskott på 75 tkr beroende på personalförstärkning utifrån vårdbehov främst nattetid.

Nattpatrull har ett överskott på 174 tkr behov av personalförstärkning utifrån vårdbehov har uppstått och belastat stimulansmedel.

Biståndsbedömare har ett underskott på 27 tkr.

Boendestöd följer budget.

Stugan har ett underskott på 535 tkr beroende på personalkostnader för överbeläggning korttidsplatser.

Medicinska enheten, Hemsjukvård och Paramedicin har ett underskott 314 tkr främst beroende på högre personalkostnader. Nytt akutvårdsavtal utvärderas hösten 2017.

Öppen verksamhet har ett överskott på 52 tkr beror på erhållna bidrag.

Stimulansmedel har ett underskott på 1265 tkr lönekostnader.

Program 53 LSS

Visar ett överskott på 728 tkr

Boende enligt LSS har ett underskott på 294 tkr, beronde på förstärkning personal.

Personlig assistans har ett överskott på 844 tkr, beroende på att ett assistanslag har upphört.

Daglig verksamhet gör ett överskott på 177 tkr, beroende på förändringar personal.

Program 54 Färdtjänst

Visar ett överskott på 264 tkr

Kommunal färdtjänst samt riksfärdtjänst har nyttjas i mindre omfattning.

Program 55 Öppen verksamhet

Visar ett underskott på 1107 tkr

Avser övriga öppna insatser för vuxna och barn. Framför allt nya placeringar i konsulentstödda familjehem.

Program 56 Institutionsvård

Visar ett överskott på 305 tkr.

Framförallt inom vuxen missbruksvård.

Program 57 Ekonomiskt bistånd

Visar ett överskott 260 tkr.

Program 58 Familjerätt

Visar ett överskott 64 tkr.

Program 59 Projekt

Visar ett överskott 1997 tkr. Överskottet beror på erhållen ersättningen för avvecklingskostnader HVB-hem EKB.

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål / Nämndens egna mål	Nyckeltal/målopplifelse	Kommentar/analys	Grad av målupplifelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling	Minst 1 träff/år	Anhörigträff ej genomförd	2
	Ökad samverkan med föreningsliv/organisationer	Engagemang/medverkan i verksamheter	Samverkan med studieförbund regelbundna aktiviteter äldreomsorg	4
	Trygga medborgare			
	Förebyggande arbete beträffande fallskador	Minskade fallskador	Senior alert, påbörjad planering	3
	Seniorboende	Fler uthyrda lägenheter	Erbjuds via Åselehus	2
Verksamhet	Bra kommunal service			
	Ökad information till allmänhet	Annonsering Åselenytt 4 ggr/år	Ny hemsida	3
	Kompetenshöjande insatser	Kompetensförsörjningsplan för alla enheter	Upprättande av kompetensförsörjningsplan påbörjad,	3
	Främja kommunens utveckling			
	Ökad kvalitet	Brukarenkäter	Enkät till brukare inom vård och omsorg ej gjord. Bemötandenkät IFO genomförd	3
	Nöjdare personal	Medarbetarsamtal med all personal	Regelbundna samtal	4
Personal	Friskare personal			
	Sänka sjuktalen	minska med 2%	Ökad enhetschefsnärvaro, riktat miljöarbete, uppföljning av långtidssjukskrivna	4
	Kompetent och flexibel personal			
	Delaktighet/trivsel	personalträffar i samverkansfrågor	Ökad flexibilitet och samverkan mellan personalgrupper	3
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och målupplifelse			
	Medvetenhet hos personal	Enhetschef har budgetansvar och informerar medarbetare	Ekonomiska redovisningar föredras på personalmöten	4
	Kvalitetssäkring- och analys	Ekonomiska rapporter till OU och KS	månadsvisa uppföljningar och analyser	4
	Jämförelse mellan kommuner i R8	KKIK	Rapportering till KKIK	4
	Kostnadseffektiv verksamhet	Budgetutfall	verksamhet visar budgetföljsamhet	3

7 Miljö- och byggnadsnämnd

7.1 Verksamhetsberättelser

Personal

Miljö- och byggnadsnämndens personal/bemanning 2017:

Miljö- och hälsoskyddsinspektör (100%),

Byggnadsinspektör/ chef för avdelningen (50%) Delas med tekniska

Assistent (50%). Delas med tekniska avd. och Ks (skog-, kollektivtrafik, m.m.),

Brandinspektör (50%)

Under året har byggnadsinspektören varit föräldraledig på deltid, 40%, under fyra månader.

Personalen har utfört ett gediget arbete då det tillkommit en del extra arbetsinsatser på uppdrag av KS i form av bl.a. LIS plan, remisser för vindkraftparker samt detaljplaneändringar. På kansliet har bytet av datasystem gjort att uppgifter har tagit mer tid samt att saker har fått göras manuellt. Kompetensutveckling av personalen är också en viktig del så att vi har och kan bibehålla kompetensen inom huset samt minska behovet av att köpa externa tjänster. Detta har fortgått löpande under året

Verksamhet

Miljö:

74 % av den planerade tillsynen enligt miljöbalken har genomförts under 2017. Det är en försämring sedan 2016 med 8 %. En anledning till att man inte kunnat genomföra all tillsyn är resursbrist samt att man behövt göra omprioriteringar inom den egna verksamheten pga. att antalet inkomna ansökningsärenden varit högre än vanligt (ex ansökningar för strandskyddsdispenser och tillstånd för enskilda avlopp). Tillsyn av rökfria miljöer har genomförts till 100 %.

Inom livsmedelsområdet har kontrollerna gjorts till 95 %. Livsmedelskontrollerna genomförs utav Lycksele kommun genom samverkansavtal/köp av tjänst.

Räddningstjänst:

Åsele kommun har 1,5 % tjänst för administrativa tjänster, tillsyn, personalförvaltning, ekonomi, kommunens larmsystem, kommunens krisarbete, beredskapssamordnare m.m., av dessa ligger 50% hos Miljö- och byggnadsnämnden i form av en Brandinspektör.

Bygg:

Plan och bygg har haft en del extra under året i form av en del detaljplaneärenden, vindkraft samt andra remissärenden. Utöver detta har det vardagliga arbetet med att handlägga ärenden, tillse rådgivning mm genomsyrat verksamheten.

Byggnadsinspektören har under året deltagit i ett projekt får Åsele kommuns räkning, Bitstream II, Digitalisering inom process- och tjänsteinnovation, som bl.a innefattar utbildning i verksamhetsutveckling.

Administration/kontor:

Byte av ärendehanteringsprogram skedde under hösten 2016 då EDP Vision installerades och ersatte Bygg/MiljöReda. Detta har gjort att vi har påbörjat att se över vårt sätt att arbeta. Detta arbete har fortgått under 2017

Miljö- och byggnadsnämnden har haft 7 sammanträden under 2017.

Investeringar

Inga planerade investeringar har gjorts under 2017

Framtid

2011 togs ny PBL i bruk. Denna reviderades och ändrades 2014-07-02. Detta medförde stora påfrestningar på tillsynspersonalen, rent operativt och med en ökad administration. Fler typer av åtgärder som skulle underlätta

för den enskilda gav mer arbete för handläggarna.

Miljö och byggs framtid handlar om att kvalitetssäkra verksamheten och göra den mindre sårbar, vilket är en utmaning då enheterna enbart består av en tjänsteman vardera. En framgångsväg är att söka samarbete med annan kommun eller anställa mer personal.

En prioriterad fråga är och förblir förvaltningens arbetsmiljö, organisation och arbetsbeskrivningar.

Ekonomi

Den ekonomiska situationen för 2017 har varit god och verksamheten visar för ett plusresultat för 2017.

Detta plusresultat har uppkommit genom att personal har varit föräldraledig och att ingen vikarie har anställts. Dessutom har fler byggärenden inkommit vilket gjort att det inkommit mer egenavgifter än vad som var budgeterat för under 2017.

Dom budgeterade medlem för MBK (mätning, beräkning och kartering har ej blivit nyttjade under 2017.

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål / Nämndens egna mål	Nyckeltal/måluppfyllelse	Kommentar/analys	Grad av måluppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling	Antal möten Antal annonser	Annoser i Åsele Nytt	4
	Trygga medborgare	Få tillbud/anmälningar Antal fortbildningar	Kunniga tjänstemän och politiker	3
Verksamhet	Bra kommunal service	Få klagomål mot Miljö- och Byggnadsnämnden	Kort handläggningstid Bra bemötande Serviceinriktad	3
	Främja kommunens utveckling	Antal Vitesförelägganden Aktiviteter med andra kommuner Antal utbildningar/konferenser	Få vitesförelägganden Delaktivitet i utb. Utveckling av samarbete med andra kommuner	3
Personal	Friskare personal	Hälsotal	Sjuktalen är låga Friskvård Motion på arbetstid	3
	Kompetent och flexibel personal	Engagemang Arbetsglädje	Ta tillvara specialkompetens Återkoppling Möjlighet att påverka	4
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse		Medvetenhet Delaktighet Kvalitetssäkring och analys	3
	Kostnadseffektiv verksamhet	Interna nyckeltal Interna bedömningar	Kvalitet och prestation Utbildning Medvetenhet Kunskap	3

8 Åsele Energiverk AB

8.1 Kommunkoncernens bolag

Förvaltningsberättelse

Styrelsen för Åsele Energiverk AB, 556229-1095, med säte i Åsele får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017. Detta är bolagets 33 räkenskapsår.

Verksamheten

Allmänt om verksamheten

Organisation

Bolaget, som är helägt av Åsele kommun, är moderbolag i en mindre koncern bestående av tre bolag, Åsele Energiverk AB, Åsele Kraft AB och Åsele Elnät AB. Dessa två bolag förvärvades i maj 2016 och ägs till 100% av Åsele Energiverk AB. Åsele Energiverk AB bedriver produktion och distribution av fjärrvärme till industrier, serviceinrättningar och bostäder inom Åsele tätort. Alla tre bolagen har gemensam styrelse och under året har ledamöter och suppleanter varit:

Ordinarie ledamöter:

Mikael Gavelin, ordförande

Ture Ekegerd

Stig Hellman

Gunnel Jonsson

Urban Lindström

Suppleanter:

Pascal Borer

Dick Edström

Stig Anders Hansson

Marcus Lind

Torsten Lundborg

Tjänstemän:

Roger Jansson VD

Henrik Ahlqvist, driftchef

Allmänt

Bolaget, som 2011 förvärvade marken i anslutning till produktionsbyggnaden, har även detta år fortsatt planering av marken för att på ett rationellt sätt kunna ta hand om råmaterialet som behövs för produktionen. Den blandning av biomassor som man numera kan göra har inneburit effektivare nyttjande av biomassor av olika slag.

Byggnaden är klassad som skattefri specialbyggnad och har således inget taxeringsvärde åsatt.

Försäljningen har under året varit 25 511 Mwh(26 663) vilket innebär en minskning med 1 152 Mwh vilket beror på en varmare vinter än förra året. Den budgeterade försäljningen hade beräknats till 24000 Mwh. Hanteringen av Älgsjömyren har inte nått något klarläggande under året varför avsättningarna för återställningen kvarstår. Aska har under året levererats till DÅVA och för närvarande pågår undersökning av möjligheterna att använda askan för gödning av skogsmark.

Miljöinformation

Åsele Energiverk AB bedriver anmälningspliktig verksamhet enligt förordningen (SFS 1998:899) om miljöfarligt verksamhet och hälsoskydd. Den anmälningspliktiga verksamheten avser en förbränningsanläggning med en installerad tillförd effekt på 13,5 MW, SNI-kod 40, 60. Med anmälningsplikten följer villkor om begränsning av utsläpp av stoft i rökgaser från fastbränslepannor och oljepannor samt begränsning av ljudnivå

hela dygnet. Den anmälningsskyldiga verksamheten omfattar ca 98% av bolagets omsättning.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Bolaget har under året gjort omfattande reparationer och nybyggnad av bränslehantering och inmatning av bränslet i pannorna. Kostnaderna för detta har belastat resultatet med 1,7 mkr. Under året har också viss planering gjorts för att ställa i ordning carport för att kunna ha bättre möjligheter att placera det mobila el-verket där. Bolaget kommer under 2018 att byta faktureringsprogram och redovisningsprogram så att alla tre bolagen använder sig av samma rutiner. Detta kommer framöver bland annat att innebära att fjärravläsning av kundernas mätare ska kunna göras via radiolänk.

Kommunen, som äger samtliga aktier i bolaget, har under året antagit nya ägardirektiv.

Åsele Kraft AB

Styrelsen och verkställande direktören för Åsele Kraft AB, 556041-0648 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017.

Bolaget som är helägt av Åsele Energiverk AB som i sin tur är helägt av Åsele Kommun, producerar och säljer elektrisk kraft.

Styrelse under året

Ordinarie Ledamöter

Michael Gavelin, Ordförande

Ture Ekegerd

Stig Hellman

Gunnel Jonsson

Urban Lindström

Suppleanter

Pascal Borer

Dick Edström

Stig Anders Hansson

Torsten Lundborg

Marcus Lindh

VD

Roger Jansson

Allmänt

Bolaget förvärvades av Åsele Energiverk AB 2016-06-01.

Ingen personal är anställd i bolaget utan tjänster köps av Åsele Elnät AB.

Det påbörjade förnyelse projektet av vattenkraften är färdigställt, de nya stationerna producerar bättre än förväntat.

Produktionen blev 4,6 miljoner kWh (4,6 GWh) under året, lite vatten gjorde att produktionen gick på halvfart från februari.

Försäljningen av elektrisk kraft sker i första hand till 1600 kunder i delar av Åsele Kommun.

Leveranserna ökade något under året, 15 miljoner kWh (15 GWh) förra året 15,6 miljoner kWh (15,6 GWh). Minskningen är marginell och kan delvis förklaras med varmare väder.

Miljöinformation

Bolagets anläggningar är inte tillståndspliktiga enligt miljöbalken.

Väsentliga händelser under året

Inga väsentliga händelser har skett under året.

Åsele Elnät AB

Styrelsen och verkställande direktören för Åsele Elnät AB, 559012-8897 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2017.

Bolaget som är helägt av Åsele Energiverk som i sin tur är helägt av Åsele Kommun, distribuerar elektrisk kraft till närmare 2000 kunder inom Åsele Kommun.

Styrelse under året

Ordinarie Ledamöter

Michael Gavelin, Ordförande

Ture Ekegerd

Stig Hellman

Gunnel Jonsson

Urban Lindström

Suppleanter

Pascal Borer

Dick Edström

Stig Anders Hansson

Torsten Lundborg

Marcus Lindh

VD

Roger Jansson

Allmänt

Bolaget förvärvades av Åsele Energiverk AB 2016-06-01.

Personal anställd i bolaget har under året utfört tjänster för Åsele Kraft AB samt för extern part via förvaltningsavtal.

Omsättningen på bolagets distributionsnät uppgick till 26,6 (f å 27,4) miljoner kWh (GWh), minskningen beror på varmare väder.

Energimarknadsinspektionen har beslutat att bolagets intäktsram under de fyra åren (2016-2019) får uppgå till 64 miljoner kronor.

Alla kunder är timavlästa och debiteras efter faktisk förbrukning.

Under 2017 hade vi en snitt avbrottsid per kund på 46 minuter och fördelat på

0,85 st avbrott per kund.

Miljöinformation

Bolagets anläggningar är inte tillståndspliktiga enligt miljöbalken.

Väsentliga händelser under året

Inga väsentliga händelser har skett under året.

9 Stiftelsen Åselehus

9.1 Kommunkoncernens bolag

Styrelsen och verkställande funktionären för Stiftelsen Åselehus 896100-0794 avger nedan en redovisning för sin verksamhet under år 2017. Företaget drivs som stiftelse alltsedan Åsele Kommun startade verksamheten. Stiftelsen har sitt säte i Åsele.

Styrelsen har haft 3 sammanträden under verksamhetsåret. Därtill har styrelsens ledamöter vid skilda tillfällen deltagit i samråd och överläggningar med kommunens representanter.

ORGANISATION

Styrelsen

Ordinarie

Thure Ekegerd, ordf. (Åp)

Jerry Sellin, vice ordf. (Ober) avgått under året

Lars-Olof Sahlbjörk (C)

Gunnel Jonsson (S)

Ove Nordin (S)

Suppleanter

Staffan Selin (Åp)

Birgitta Jonsson (S)

Ulla Dahlberg (V)

Revisorer

Håkan Jonsson, PwC.

Av kommunen utsedda revisorer Birgitta Lindström och som ersättare Ronald Findin.

Organisationsanslutningar

Åselehus är ansluten till SABO, Fastigo samt medlem i HBV. Allt för att säkra information om verksamheterna och att garantera stöd vid behov.

Personal

På kontoret har 2,5 personer varit årsanställda.

ALLMÄNT

Årets resultat

Företaget redovisar en vinst på 219 tkr före bokslutsdispositioner.

Resultatpåverkande faktorer

Trots lägre intäkter, främst pga ett högre hyresbortfall, har lägre kostnader för taxebundna poster, avskrivningar och räntor resulterat i ett positivt överskott.

Uthyrningsverksamheten

Uthyrningen av lägenheter gav 1% högre intäkter än budgeterat (+70kkr). Resultatet för lokaler blev 2,4 % högre intäkt än budgeterat (+50 kkr). Hyresbortfallet för bostäder var 41% högre än budgeterat (-250 kkr), hyresbortfallet för lokaler blev 3,4% högre än budgeterat (-12 kkr).

Hyresförhandling

2017 genomfördes en hyresförhandling med följande utfall:

Från 1/7 2017 grundhyra + 0,85%/år.

Underhåll fastigheter

Under 2017 har reparation och underhåll utförts till en total kostnad av 1 894 kkr vilket medför en minskning på 1 597 kkr mot 2016. Anledningen till minskningen beror främst på övergång till komponentavskrivning enligt K3. De enskilt största posterna är ny ventilationsanläggning på Renen, omläggning av tak på Blåmesen, byte av fönster och balkongdörrar på Falken 13, ombyggnation av lokal Blåmesen, montering av ny takfläkt och köksfläktar Blåmesen, installation av bredband Blåmesen och Falken 13, tilläggsisolering tak Blåmesen samt invändiga reparationer av lägenheter.

VÄSENTLIGA HÄNDELSER UNDER VERKSAMHETSÅRET

Arbetet med att installera ett nytt verksamhetssystem påbörjades i slutet av 2016 och har fortsatt även under 2017. Detta system är hjärtat i vår verksamhet och innehåller uppgifter om hyror, besiktningar, underhåll och felanmälningar. Det har varit ett stort jobb och har tagit mycket av vår tid i anspråk där all personal har varit delaktig på ett eller annat vis. I mars körde vi igång det "på riktigt" men vi har fortsatt att förfina det ända in på höstkanten.

Efter att hyreskontraktet på samlingslokalen på Blåmesen sades upp ökade vakansnivån. För att försöka locka fler hyresgäster till huset beslutade Åselehus att bygga om en del av lokalen till en samlingslokal som fritt får nyttjas av alla Åselehus hyresgäster. I maj invigdes den nya lokalen. Det bjöds på tårta, kaffe och underhållning. Idag är alla lägenheter på Blåmesen uthyrda vilket tyder på att vi lyckades med vår satsning.

Årets hyresförhandling hölls i maj och resulterade i en höjning av grundhyran med 0,85%. Det medförde att hyresintäkterna ökade med ca 45 kkr under 2017.

I början av juni hölls den årliga trivselkvällen för våra hyresgäster. Vi informerade om verksamheten och planerat underhåll. Det bjöds på grillkorv och kaffe. Trots att regnet hängde i luften var det bra uppslutning och det blev en trevlig träff med hyresgäster och Åselehus personal.

Åsele kommun sålde i början av sommaren fastigheterna Boken 2 och Eken 4. Eftersom dessa fastigheter var sammankopplade genom både värme och vatten med flera av Åselehus fastigheter har det genomförts åtgärder för att friställa dessa. Det har inneburit installation av nya värmepumpar, indragning av kallvatten samt utbyte av nyckelsystem. Arbetet har fortgått under hösten och har vid årsskiftet i stort sett färdigställt.

Vakansnivån har tyvärr ökat jämfört med tidigare år. I år har vi i genomsnitt haft ca 14 lediga lägenheter, snittet för 2016 låg på 8 lägenheter. Det har inneburit en ökning av hyresbortfallet för bostäder med ca 370tkr. Eftersom hyresbortfallet i Fredrika ligger på en konstant hög nivå har styrelsen tagit beslutet att sälja en av fastigheterna, Viska 2:10. Den lades ut på anbud i slutet av året och intresset var över förväntan. Styrelsen kommer att ta slutgiltigt beslut om försäljningen på deras möte i mars 2018.

Vi har fortsatt arbetet med det energiprojekt, LEK3, som vi deltar i tillsammans med Åsele kommun och Åsele Energiverk. Under våren utfördes en energikartläggning på de två fastigheter som valts ut i detta projekt, Torpet 1 och Falken 13. Det resulterade i förslag på en rad åtgärder för att minska energiförbrukningen. Dessa har tagits i beaktande vid framtagande av budget för 2018. I oktober hölls en kick-off för berörda hyresgäster med information om projektet, möjlighet att ställa frågor samt lättare förtäring.

Under året har de största underhållsposterna bestått av byte av tak på tre hus på Blåmesen, byte av ventilation på Blåmesen och Renen samt byte av fönster och balkongdörrar på ett av husen på Falken 13. Underhållsplanerna är något som ständigt revideras för att prioriteringen av utfört underhåll ska ske på bästa sätt och så kostnadseffektivt som möjligt.

För att sänka våra administrativa kostnader har Åselehus under 2017 försålt ca 20% i form av administrativa tjänster till Åsele kommun.

FRAMTIDA UTVECKLING

Den rådande vakansnivån är central i den dagliga verksamheten vilket innebär att vi ständigt tittar på åtgärder för att matcha utbud med efterfrågan. Ett led i detta är att anpassa antal lägenheter utifrån behovet. Styrelsen för Åselehus har tagit beslut om att sälja en av fastigheterna i Fredrika, ett hus med 12 lägenheter. Slutgiltigt beslut kommer att tas i mars 2018.

Vi fortsätter arbetet med att underhålla och reparera våra fastigheter. Underhållsplanerna är något som ständigt revideras för att prioriteringen av utfört underhåll ska ske på bästa sätt och så kostnadseffektivt som möjligt. För att minska kostnaderna utför vi energisparåtgärder såsom utbyte av belysning, tilläggsisolering och installation av termostater.

Varje år utför vi en stor andel underhåll i våra lägenheter i form av målning, tapetsering och mattläggning. För att underlätta planering och genomförande av dessa åtgärder beslutade styrelsen att Åselehus skulle anställa en målare från årsskiftet 2017/2018. Målaren kommer att kunna nyttjas inom hela kommunkoncernen i syfte att uppnå samordningsvinster.

10 Åsele Näringslivsstiftelse (ÅNS)

10.1 Kommunkoncernens bolag

Åsele Näringslivsstiftelse (ÅNS)

Åsele Näringslivsstiftelse får härmed avge verksamhetsberättelse och redovisning för 2017, i år är det de 33:a verksamhetsåret för stiftelsens verksamhet. ÅNS mål är att bredda och utveckla näringslivet i Åsele kommun.

Samt att skapa bättre förutsättningar inom privat företagande i kommunen.

Styrelsen har sammanträtt 7 gånger under året.

STYRELSEN

Ordinarie ledamöter: Suppleanter:

Anders Westman ordförande (Åp) Stig-Anders Hansson (V)

Andreas From vice ordf (Op) Håkan Blomqvist (F)

Niclas Mårtensson (F) Jessica Olofsson (F)

Ove Nordin (S) Annelie Grahn (LO)

Ronald Wallin (F) Pascal Borer (Op)

Tommy Danielsson (LO) Emil Niklasson (Åp)

Verkställande tjänsteman

Calle Birgersson

Revisorer

Håkan Jonsson Auktoriserad revisor, Öhrlings Pricewaterhouse Coopers

Tord Gardeström Lokal revisor

Årets Resultat

ÅNS redovisar ett underskott på 438 tkr.

Näringslivsbefrämjande åtgärder

Under året har efterfrågan på industri och företagslokaler ökat vilket har medfört att de kommunala tillgångarna är uthyrda. Investeringar i verksamhet och maskiner har varit bra under 2017 men efterfrågan av det regionala företagsstödet som Länsstyrelsen och Tillväxtverket styr över har under året minskat något i förhållande till 2016.

Under 2017 har projekt utvecklats och genomförts i samverkan med företag, Umeå Universitet, Länsstyrelsen och angränsande kommuner.

Som tidigare sker ett fortsatt samarbete mellan näringslivskontoren inom Region8, syftet är att stärka och komplettera varandra för att skapa en starkare och konkurrenskraftigare region i Västerbotten.

Främjandet av näringslivet har under året skett genom support vid ansökningar för regionalt investeringsstöd, framtagande av beslutsunderlag och insatser för att öka samverkan och dialog mellan aktörer som främjar näringslivet lokalt men även regionalt. Insatser som har prioriterats är

genomförande av projektet Möjligheternas Region, utvecklingen av Inlandets Teknikpark samt uppstart av SWU-Gateway samt att detta projekt blev inte lyckat så det läggs ned.

Under året har antalet företagsbesök gjorts med kommunledning under hösten, för att diskutera och förbättra företagets villkor i ett bredare perspektiv. Möten har genomförts i olika former för att möta en så bred företagsgrupp som möjligt, genomförandet har skett i samarbete med externa aktörer för att skapa ett ökat intresse och nytta vid dialogtillfället. Information om aktuella händelser och aktiviteter sprids genom ÅNS-företagsregister. Det har även genomförts en Öppen husbilddag och detta med Möjligheternas Region som blev väldigt uppskattat. Med var även kommunstyrelsen. Det har även startats upp en dialog med Företagarna att få igång en aktiv styrelse och den är på G. Vi hade även som mål att få igång Åsele vårdshus under året och en

dialog har startats om detta.

Projekt

ÅNS har under året medfinansierat projektet Möjligheternas Region och Inlandsnod

Möjligheternas Region är i full drift och erbjuder tjänster inom nystartsrådgivning, affärscoach och innovationsrådgivning för personer som planerar att starta eget företag eller vill utveckla sin verksamhet. Projektet påbörjas i slutet av 2015 och pågår fram till 2018. Och här har det lämnats in en nya ansökan för att kunna få en förläggning till 2020.

När det gäller Lärcentrum så har det varit upp om det skall ligga på ÅNS eller om detta skall vara på skolan.

Inlandets Teknikpark har under året genomfört sin investeringsplan och köpt in två stycken 3D-printers till Åsele som har placerats vid ÅMV-produktion AB samt vid Åsele centralskolan i syfte att skapa en bredare nyfikenhet för den kommande tekniken. Implementering av VR-teknik vid grundskolan har påbörjats.

Personal

Vid verksamhetsårets utgång var 1 Näringslivschef anställd och 1 Affärscoach genom Möjligheternas region och en på Lärcentrum på 25%

Under 2017 har 1 anställd flyttats till Åsele Kommunstyrelse och med detta tappat en del av finansieringen av ÅNS.

Slutord

Positivt och glädjande att nya företag har startats under 2017 och att investeringar har skett för att utveckla teknik, produktion och ökad marknadsföring.

Befintliga och etablerade företag har under året genomfört stora investeringar och insatser för att utveckla sin verksamhet.

ÅNS har genom sin verksamhet för näringsliv, och projektverksamhet bidragit till ökad tillväxt och skapat strukturer för att möjliggöra för Företagens utveckling. Och genom det ökade samarbetet mellan Näringslivschef och Affärscoachen har det möjliggjort att företags kontakter ökat och möjligheterna till tillväxt i kommunen.

Beträffande ÅNS ekonomiska ställning så en bidragande anledning till denna är att verksamheten fått neddragna anslag och att en heltids Näringslivschef anställts, från att tidigare varit på halvtid. Samt att kostnaderna för Lärcentrum ligger på ÅNS. Under 2017 har stiftelsen erhållit 800 tkr i finansiering från Åsele Kommun. Se efterföljande resultat och balansräkningar. ÅNS redovisar ett underskott i årets verksamhet på 437 701 kronor.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Regeringen har beslutat att via Tillväxtverket tilldela ett antal kommuner i glesbygd medel för att bedriva näringslivsarbete. Åsele kommuns medel uppgår till 1,76 mkr per år mellan 2018-2020. Åsele kommun har bekräftat att medlen i sin helhet kommer att tillföras Åsele Näringslivsstiftelse. Därmed har stiftelsens fortlevnad säkerställts.

11 Destination South Lapland AB

11.1 Kommunkoncernens bolag

Grundandet och ägarna

Grundat efter ett initiativ år 2009, då kommunerna i Vilhelmina, Dorotea, Åsele och Strömsund, tillsammans med Näringsdepartementet, Länsstyrelsen i Västerbotten, Tillväxtverket, Vägverket samt lokala entreprenörer, beslutade att bilda ett destinationsbolag. Destinationsbolaget ägs i dagsläget till lika delar av kommunerna som grundade bolaget men en målsättning är att det regionala näringslivet ska överta majoritetsägandet.

Syfte

Destination South Lapland ska marknadsföra och sälja turistrelaterade produkter och tjänster som produceras i de fyra kommunerna. Destinationsbolaget ska aktivt hjälpa till att attrahera investeringar inom destinationen. Destination South Lapland ska vara ett samverkansorgan för turism och infrastruktur i området. Destinationsbolaget ska aktivt säkerställa kvalitet på produkter och tjänster som marknadsförs samt aktivt bidra till att tjänster och produkter kontinuerligt utvecklas och förbättras. Destination South Lapland ska gemensamt ägas av privata och offentliga sektorn i området för att säkerställa samarbetet mellan dessa sektorer.

Vision

Södra Lappland ska vara en exklusiv internationell destination med unik och orörd vildmark tillgänglig 365 dagar om året.

Grundläggande värderingar

- Värna natur och miljö
- Värna samekulturen
- Värna närproducerade varor och tjänster
- Hela destinationen ska utvecklas, inte enbart enskilda komponenter

12 South Lapland Eco Invest AB

12.1 Kommunkoncernens bolag

Södra Lappland bildar flygplatsbolaget South Lapland Eco Invest AB.

Vilhelmina, Åsele, Dorotea och Strömsunds kommuner går gemensamt in i bolaget med syfte att utveckla och bygga ut flygplatsen i Vilhelmina så att större plan från både Sverige och Europa kan landa. Bakgrunden till bildandet av bolaget är att dagens korta landningsbana begränsar möjligheten att landa med större flygplan trots att behovet finns redan nu under högsäsong. För att öka turismen, framförallt den internationella, behövs en förbättrad tillgänglighet.

Till
Fullmäktige i Åsele kommun
Organisationsnummer 212000-2791

Revisionsberättelse för år 2017

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen och miljö- och byggnadsnämnden i Åsele kommun i stort har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att styrelsens och miljö- och byggnadsnämndens interna kontroll i stort har varit tillräcklig.

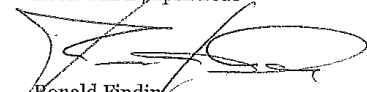
Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med tre av de fyra finansiella målen. När det gäller verksamhetsmål avseende god ekonomisk hushållning har ett mål följts upp, detta mål uppnås inte. I övrigt har vi svårt att göra någon bedömning av målpåföljelsen avseende verksamheten.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse, nämnder och beredningar samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2017.

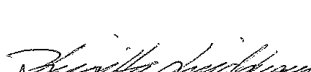
Vi återoppar bifogade redogörelse och rapporter.


Åsele den 24 april 2018


Ronald Findin
Ordförande


Sören Skoglund


Tord Gardeström


Birgitta Lindström


Rune Harr

Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör nedanstående bilagor.

Revisorernas redogörelse
De sakkunnigas rapporter

Redogörelse för revisorernas granskning år 2017

1. Inledning

Bakgrund

Revisorerna ska årligen avge en revisionsberättelse med ett uttalande om ansvarsfrihet för kommunstyrelsen, nämnder och förtroendevalda tillstyrks eller ej. Berättelsen ska också innehålla en redogörelse för den revision som bedrivits under året.

Syfte med denna redogörelse är att den ska utgöra underlag till revisionsberättelsen och ge en bild av den revision som bedrivits under året. De sakkunnigas granskningsrapporter/-redogörelse har löpande under året delgivits styrelse, nämnder, förvaltningar och bolag som berörts av revisionens granskning.

Planering och urval av granskningsinsatser

Från år 2000 har ambitionen för kommunal revision höjts i den meningen att revisorerna årligen, enligt lag, ska granska all verksamhet. Valet av granskningsinsatser grundar sig på en analys som utgår från en helhetssyn på kommunen, där risk och väsentlighet samt tidigare års granskningsresultat varit vägledande. Utöver de fördjupade granskningsinsatser som denna analys motiverat har så kallad "årlig granskning" av kommunstyrelsens och nämndernas ledning, styrning och kontroll, delårsrapport och årsredovisning genomförts.

Revisionens kostnad

Revisionens totala budget uppgick till 500 tkr år 2017.

2. Genomförda revisionsinsatser: Årlig granskning

Kommunstyrelsens och nämndens ansvarsutövande

För att möjliggöra en effektiv revision har granskningen av styrelse och nämnd genomförts enligt en standardiserad granskningsmodell: granskning av ansvarsutövande.

Kommunstyrelsen

Vår bedömning är att styrelsen under året vidtagit åtgärder för att styra, följa upp, kontrollera och rapportera tilldelat uppdrag. Vi bedömer att åtgärderna inte är tillräckliga när det gäller att fastställa och följa upp mål för verksamheten.

Miljö- och byggnadsnämnden

Vår bedömning är det finns vissa brister gällande nämndens åtgärder för att styra, följa upp, kontrollera och rapportera tilldelat uppdrag. Bedömningen baseras på att nämnden inte fastställt verksamhetsplan och budget och att nämnden inte har följt upp målen i tillräcklig omfattning.

Redovisning, balanskrav och god ekonomisk hushållning

Kommunen är redovisningsskyldig enligt lag om kommunal redovisning. Lagen som bland annat uppkommit med anledning av det så kallade balanskravet innehåller bestämmelser som uttolkats av Rådet för kommunal redovisning.

Enligt kommunallagen ska revisorerna bedöma om resultatet i delårsrapport och årsredovisning är förenligt med de mål om god ekonomisk hushållning som fullmäktige beslutat om. Lag om kommunal redovisning innehåller bestämmelser att årsredovisningen och delårsrapportens förvaltningsberättelse ska innehålla en utvärdering av målen för god ekonomisk hushållning.

Redovisningsrevisionen har inriktats på att bedöma om kommunen följer lag om kommunala redovisning och övriga krav på god redovisningssed samt om målen för god ekonomisk hushållning uppnåtts.

Delårsrapportering

Kommunen ska enligt redovisningslagen upprätta minst en delårsrapport som omfattar 6 – 8 månader av kalenderåret.

I vår översiktliga granskning har det inte framkommit några omständigheter som tyder på att kommunens delårsrapport inte är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt.

Prognosen för helåret pekar mot ett resultat på 6,9 mnkr vilket är 1,0 mnkr bättre än budgeterat.

Vår översiktliga granskning visar på att det prognostiserade resultatet är förenligt med tre av de finansiella mål som fullmäktige beslutat i budget 2017.

Vi ser positivt på att kommunen har antagit verksamhetsmål för att kunna bedöma god ekonomisk hushållning ur det ekonomiska perspektivet. Det mål som följs upp uppfylls inte fullt ut, övriga mäts inte. Eftersom inte alla mål mäts kan vi därför inte göra någon bedömning i denna del.

Kommunen har en fortsatt hög investeringsnivå 2017. Investeringsbudgeten uppgår till 24,5 mnkr för 2017 vilket bör jämföras mot det utrymme som genereras av årets avskrivningar (budgeterat 14,0 mnkr). Investeringar genererar ökade framtida driftkostnader i form av kapitalkostnader och eftersom kommunens likviditet inte räcker utan att det krävs lånefinansiering även tillkommande räntekostnader. Detta innebär ytterligare effektiviseringar inom verksamheterna.

Vi ser positivt på att kommunstyrelsen har antagit verksamhetsmål för att kunna bedöma god ekonomisk hushållning ur det ekonomiska perspektivet. Målen har dock inte fastställts av kommunfullmäktige. Det mål som följs upp uppfylls inte fullt ut, övriga mäts inte. Eftersom inte alla mål mäts kan vi därför inte göra någon bedömning i denna del.

Årsredovisning

Vi bedömer att årsredovisningen huvudsakligen redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.

Kommunen lever upp till kommunallagens krav på en ekonomi i balans (KL 8:5 a-b). Resultatet för 2017 uppgår till +6,7 mnkr.

Vi bedömer att årets resultat inte fullt ut är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet då tre av fyra mål uppfylls. De finansiella målen för 2017 är endast delvis uppfyllda.

Målet avseende att ingen verksamhet ska ha högre kostnader än de för kommunen individuellt beräknade standardkostnaderna uppnås inte. I övrigt har vi svårt att göra någon bedömning av måluppfyllelsen avseende verksamheten.

3. Genomförda revisionsinsatser: Fördjupade projekt

Cybersäkerhet – övergripande granskning

Vår sammanfattade revisionella bedömning att den interna kontrollen avseende kommunens cybersäkerhet är bristande. Bedömningen baseras bl.a. på följande iakttagelser:

- Det saknas genomgående styrning i form av strategier, planer och riktlinjer. Denna typ av dokumentation bidrar till Åsele kommuns förmåga att arbeta systematiskt med cybersäkerhet. Styrningen kan med fördel vara baserad på risk- och sårbarhetsanalyser som vi i denna granskning inte kan se genomförs utifrån ett cybersäkerhetsperspektiv.
- Roll- och ansvarsfördelningen i organisationen är inte tydlig. Bl.a. saknas det ansvarig för kommunens informationssäkerhetsarbete.
- Det säkerställs inte att befintliga riktlinjer såsom exempelvis hantering av lagringsmedia.
- Anställda inom Åsele kommun har en låg medvetenhet kopplat till informations- och IT säkerhet. Detta beror främst på avsaknaden av kontinuerlig utbildning på området. Kommunens ledningsfunktion övar inte utifrån cybersäkerhetsscenario.
- Vi har noterat att det pågår projekt kopplat till GDPR samt genomlysning/inventering av kommunens hård- och mjukvaror.
- Åsele kommun saknar strategier kopplade till att såväl åtgärda en incident som att återställa verksamheten efter densamma så att följdverkningarna minimeras.

Kommunstyrelsens nya organisation

Vår sammanfattande bedömning i revisionsgranskningen att kommunstyrelsen till övervägande del har säkerställt att den nya organisationen fungerar på ett ändamålsenligt sätt. Vi bedömer att organisationen ur ett ekonomiskt perspektiv fungerar tillfredställande. Den interna kontrollen bedöms dock inte vara tillräcklig. Bedömningarna grundar sig på följande:

- Anpassade styrdokument efter den nya organisationen finns i väsentlig grad
- Efterlevnad av delegationsordningen sker inte i tillräcklig grad.
- Kommunstyrelsens reglemente har behov av revidering, exempelvis gällande utskottens sammansättning.
- Rutiner för personalförsörjning är inte tillräckliga.
- Rutiner för myndighetsutövning är till övervägande del tillräckliga.
- Minskade relativa verksamhetskostnader. Dock inga säkra slutsatser om detta beror på den nya organisationen.
- Minskade kostnader för politisk organisation.
- Roller och ansvar är inte vara tillräckligt tydliga.
- Rutiner för utvärdering av effektivitet och kvalitet är ett utvecklingsområde.
- Rutiner för delegationsbeslut är inte tydliga.
- Utvecklingsarbete för diarieföring pågår vilket är positivt.

Leverantörsregister och leverantörsutbetalningar

Granskningen visar på att kommunstyrelsen och miljö- och byggnadsnämnden delvis har en tillräcklig intern kontroll avseende hantering av leverantörer och leverantörsutbetalningar. Sex av kontrollmålen är uppfyllda medan två är delvis uppfyllda och ett mål inte är uppfyllt. Vi har inom ramen för granskningen inte identifierat några indikationer på oegentligheter utifrån de dataanalyser och urvalskontroller som genomförts. Bedömningarna grundar sig på följande kontrollmål:

- Det finns fungerande rutiner för seriositetskontroll.
- Det finns i huvudsak fungerande rutiner för kontroller mot Skatteverket och Bolagsverket då det görs kontroller vid uppläggnings av nya leverantörer.
- Det saknas dokumenterade rutiner för uppläggnings och underhåll av leverantörsregistret. Vi anser dock att personer som har möjlighet att förändra leverantörsregistret inte bör ha attesträtt eller möjlighet att göra utbetalningar.
- Det finns viss risk för Åsele kommun då det förekommer ett stort antal dubletter i granskningen.
- Ingen risk avseende leverantörer med ogiltiga organisationsnummer föreligger.
- I genomförd analys upptäcktes inga fall av dubbla utbetalningar och vi bedömer att det inte finns någon förhöjd risk.
- Det finns attestförteckningar som helt överensstämmer med registrerade attestanter.
- Användarnas behörighetsnivå i ekonomisystemet inte är ändamålsenliga mot bakgrund av att tre personer både har möjlighet att lägga upp ny leverantör samt godkänna betalningsfiler och de har även attesträtt.
- Inga brister har upptäckts i rutinerna för inköp från bolag där tjänstemän eller förtroendevalda med attesträtt har en funktionärsroll.

Uppföljning av tidigare granskningar

Syftet med granskningen har varit att följa upp vilka åtgärder som har blivit genomförda med anledning av de förslag och synpunkter som lämnats i revisionsrapporter 2013 och 2014. Vår granskning visar på att åtgärder har vidtagits gällande granskningen om avtalshantering. När det gäller övriga granskningar; privata medel, föreningsbidrag samt bemötande äldreomsorg, är vår bedömning att åtgärder delvis har vidtagits.

