



Åsele Kommun

# Halvårsbokslut

2014-06-30

Samt Helårsprognos

# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

<b>FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE</b>	<b>1</b>
<b>DEMOGRAFI</b>	<b>1</b>
<b>NULÄGE, OMVÄRLD OCH FRAMTID</b>	<b>1</b>
<b>HÄNDELSER I KOMMUNEN UNDER ÅRET</b>	<b>3</b>
<b>UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETSMÅLEN</b>	<b>4</b>
<b>SAMMANSTÄLLD UPPFÖLJNING AV VERKSAMHETSMÅL TOTALT FÖR KOMMUNEN</b>	<b>5</b>
<b>PERSONAL</b>	<b>6</b>
<b>FRISKVÅRD</b>	<b>6</b>
<b>SJUKFRÅNVARO</b>	<b>6</b>
<b>SEMESTER- OCH ÖVERTIDSSKULD</b>	<b>6</b>
<b>PENSIONER</b>	<b>7</b>
<b>EKONOMI</b>	<b>8</b>
<b>KONCERNEN</b>	<b>8</b>
<b>KOMMUNEN</b>	<b>9</b>
<b>DRIFTREDOVISNING</b>	<b>9</b>
<b>BALANSKRAVET</b>	<b>11</b>
<b>INVESTERINGSBUDGET</b>	<b>12</b>
<b>KOMMUNENS FINANSIELLA MÅL</b>	<b>12</b>
<b>EKONOMISKA RAPPORTER</b>	<b>13</b>
<b>PERIODISERAD DRIFTREDOVISNING</b>	<b>13</b>
<b>PROGRAMREDOVISNING PER VERKSAMHET, PERIODISERAD DRIFTREDOVISNING</b>	<b>14</b>
<b>DRIFTREDOVISNING HELÅRSPROGNOS</b>	<b>16</b>
<b>PROGRAMREDOVISNING PER VERKSAMHET HELÅRSPROGNOS</b>	<b>17</b>
<b>INVESTERINGAR</b>	<b>19</b>
<b>PERIODISERAD RESULTATRÄKNING</b>	<b>20</b>
<b>PERIODISERAD KASSAFLÖDEANALYS</b>	<b>21</b>
<b>PERIODISERAD BALANSRÄKNING</b>	<b>22</b>
<b>NOTER</b>	<b>23</b>
<b>VERKSAMHETERNAS KOMMENTARER SAMT UPPFÖLJNING VERKSAMHETSMÅL</b>	<b>27</b>
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>	<b>27</b>
<b>TEKNISKA AVDELNINGEN</b>	<b>30</b>
<b>KULTUR- OCH FRITID</b>	<b>33</b>
<b>BARN OCH UTBILDNING</b>	<b>35</b>
<b>SOCIALA</b>	<b>38</b>
<b>MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN</b>	<b>41</b>



## Förvaltningsberättelse

I detta bokslut beskrivs första halvåret i siffror och text, samt ger en prognos för helåret 2014.

### *Demografi*

Folkmängden uppgick till 2869 personer den sista juni vilket är en minskning med 6 personer sedan årsskiftet. Skatteintäkterna beräknas efter folkmängden per 1 november. Från 1 november 2013 t o m 30 juni 2014, har folkmängden minskat med 8 personer (folkmängd 2877 personer 2013-11-01). Kommunen har i budget kalkylerat med 60 personer i befolkningsminskning för perioden november-november, och vid halvårsskiftet har 13% av budgeterad årsminskning blivit realiserad. Sett till de senaste årens utveckling kan detta räknas som en förbättring. Kommunen arbetar för att minska den nedåtgående befolkningstrenden.

### *Nuläge, omvärld och framtid*

Åsele Kommun, liksom många andra kommuner, har genomgått och genomgår fortfarande en period av ekonomiska förändringar till följd av bland annat konjunktur och befolkningsminskningar. Skatteintäkter och bidrag har under en period av år ökat i mindre utsträckning än vad verksamheternas kostnader gjort, vilket lett till att verksamheterna har tvingats genomföra, genomföra och kommer att behöva genomföra en hel del förändringar och effektiviseringsåtgärder. Trenden är fortfarande negativ, främst till följd av befolkningsutvecklingen. Detta får ofrånkomligt konsekvenser på kommunernas totala finanser. Det kommer regelbundet nya prognoser på skatteintäkterna, som visar vilka möjligheter och begränsningar som vi kan ge våra verksamheter ekonomiskt.

Verksamheternas prognos för helåret 2014, kommunens drift, landar på -3,7 mkr. I detta resultatet ingår en engångsinlösen på 7,8 mkr avseende pensionsinlösen mot KPA. Bortsett från denna, vilket vi gör i balanskravsresultatet, så blir prognosen positivt motsvarande +4,1 mkr.

2014 finns inga tillfälliga konjunkturstöd som förstärker kassa och resultat, bortsett från en eventuell kommande återbetalning av Avtalsgruppförsäkring samt avgiftbefrielseförsäkring från AFA avseende 2004-års inbetalda belopp. Beslut om denna tas i slutet på året.

Svensk ekonomi går enligt många analytiker mot ljusare tider men de finansiella osäkerheterna kvarstår runt om i Europa, USA och världen, vilket bidrar till att kommande prognoser för skatteintäkterna, 2014 och framåt, kan komma att revideras om situationen ändras. Politik, Euro, stöd, BNP, tillväxt, arbetslöshet, bankförehavanden, börsmarknad, bostadsmarknad, export/import, generella oroligheter, krig, sparpaket, valutor, räntor och lån, dessa är exempel på aktuella områden som inverkar på världsekonomin, Europa, Sverige och därmed kommunerna.

För att kunna möta alla förändringar och få ihop verksamheterna 2014 och framåt, så kommer ytterligare effektiviseringar att krävas. Den vikande befolkningstrenden bidrar i hög grad till behovet av dessa effektiviseringar, då den har den största inverkan på kommunens totala intäkter.



*Nedan ett utdrag ur SKL:s cirkulär 14:17 gällande budgetförutsättningar 2014-2017 som beskriver det ekonomiska läget enligt följande:*

### **Svensk ekonomi mot ljusare tider**

Svensk ekonomi avslutade 2013 mycket starkt. Även 2014 har startat bra och utsikterna inför framtiden är ljusa. Ett skäl är att tillväxten i omvärlden får allt bättre fart. Svensk BNP beräknas växa med omkring 3 procent både i år och nästa år (kalenderkorrigerat). Det är i stort sett samma bedömning som gjordes i februari även om tillväxten nu justerats upp för 2014 och ned för 2015.

Förbättrade förutsättningar för den svenska exporten gör att både industrins och övriga näringslivets investeringar dras upp. Även kommunsektorns investeringar beräknas öka. Ett omslag från vikande till ökade lagerinvesteringar i industrin och handeln bidrar också till att förstärka efterfrågan.

Hushållens inkomster har under de senaste åren utvecklats mycket gynnsamt. Sänkta skatter, låg inflation, låga räntor och växande sysselsättning bidrar till att hushållens reala inkomster ökar snabbt också i år. Hushållens konsumtionsutgifter har inte hängt med inkomsterna vilket inneburit att hushållens sparande stigit till mycket höga nivåer. Vi förutser att hushållens konsumtionsutgifter framöver växer i snabbare takt och att nivån på sparandet efterhand reduceras. Det ger ytterligare draghjälp till tillväxten i den svenska ekonomin.

Sysselsättningen fortsätter öka i år vilket bidrar till att läget på den svenska arbetsmarknaden förbättras gradvis. Nedgången i arbetslösheten blir dock till en början begränsad. Det är först framåt hösten som arbetslösheten mera påtagligt börjar minska. Det fortsatt svaga arbetsmarknadsläget håller tillbaka pris- och löneutvecklingen. Löneökningarna fortsätter att understiga 3 procent och inflationen mätt som KPIX (dvs KPI exklusive hushållens räntekostnader) håller sig strax över 0 procent.

Den låga inflationen begränsar skatteunderlagets tillväxt. I reala termer, dvs. efter avdrag för pris- och löneökningar, är däremot skatteunderlagets tillväxt fortsatt stark. Trots sänkta pensioner beräknas tillväxten till 1,8 procent i år. Det är en bra bit över den trendmässiga tillväxten på 0,9 procent. Nästa år beräknas skatteunderlagets reala tillväxt uppgå till 2,1 procent. Den kraftiga tillväxten beror till stor del på en ökad sysselsättning.

Åren 2016 och 2017 fortsätter skatteunderlaget växa omkring 2 procent per år i reala termer. Den starka tillväxten är ett resultat av återhämtningen på arbetsmarknaden. Tillväxten i svensk ekonomi kan till stor del återföras på inhemsk efterfrågan – såväl konsumtionen som investeringarna växer snabbt. En viss återhämtning sker också internationellt, men tillväxten på viktiga svenska exportmarknader som t.ex. euroområdet bedöms även fortsättningsvis bli betydligt svagare än tillväxten i Sverige.

Den fortsatta lågkonjunkturen innebär att priser och löner utvecklas långsammare än normalt. Men i takt med att resursutnyttjandet stiger ökar också pris- och löneökningstakten. I år beräknas löneökningstakten ligga strax under 3 procent och 2015 beräknas lönerna i genomsnitt öka med 3,2 procent. År 2017 – ett år då den svenska ekonomin återfått konjunkturell balans – har löneökningstakten beräknats till 3,7 procent. Den underliggande inflationen (KPIX) stiger samtidigt från 0,2 till 1,8 procent.



## Händelser i Kommunen under året

### Genomförda aktiviteter

- Ny översiktsplan har fastställts av kommunfullmäktige efter ett omfattande arbete i nära dialog med medborgarna i studiecirkelform. Översiktsplanen är ett mål- och visionsdokument för Åsele kommun med sikte på år 2030. Planen är ett levande dokument med fördjupningar och tematiska tillägg inom olika planeringsområden.
- Ny ledningsorganisation för kommunens anställda har antagits för att tydliggöra och förstärka verksamhetens ledning och styrning mot bakgrund av den nya politiska organisation som trädde i kraft den 1 januari 2013.
- Den upphandling av omsorg och boende för ensamkommande barn och ungdomar som påbörjades våren 2013 är ännu inte avslutad på grund av den överprövning som ägt rum av kommunens tilldelningsbeslut. Den rättsliga processen fortgår och Förvaltningsrätten har beslutat att upphandlingen ska göras om.
- Nytt avtal om mottagande av nyanlända har tecknats med Länsstyrelsen och Migrationsverket som innebär att kommunen utökat sin mottagning av nyanlända. Avtalet innebär att kommunen årligen tar emot 20 nyanlända för bosättning i kommunen, inklusive de ensamkommande barn och ungdomar som beviljas uppehållstillstånd.
- Åsele kommun är sedan årsskiftet medlem i en gemensam nämnd med Lycksele och Storumans kommuner för att gemensamt hitta kostnadseffektiva lösningar inom olika verksamhetsområden som tillgodoser medborgarnas förväntningar på god tillgänglighet och kvalitet. Samverkan sker nu genom en gemensam telefonväxel och kundtjänst, budget- och skuldrådgivning och konsumentvägledning.

### Planerade aktiviteter

- Vilhelmina, Dorotea och Åsele kommuner har under en längre tid samverkat för att utreda möjligheterna till en ny start- och landningsbana i anslutning till den nuvarande flygplatsen i Vilhelmina. Målsättningen med hela projektet är att driftstart av den nya flygplatsen kan ske under år 2018 under förutsättning att nödvändiga tillstånd beviljas och att finansieringen kan lösas.
- Trafikverket vill anlägga en rastplats mellan gamla vägverket och Vilhelminavägen på Norrstrand. Projektering påbörjas enligt tidsplanen i höst och sker i samråd med kommunen. Målsättningen är att rastplatsen ska kunna färdigställas 2015.
- Medel finns anvisade i investeringsbudgeten för att göra nedre parken attraktiv för medborgare och besökare. Utformningen kommer att ske i samråd med en arbetsgrupp för att skapa delaktighet bland olika intressenter. Målsättningen är att utformningen av parken och vissa anläggningsarbeten kan påbörjas under hösten och att parken kan färdigställas 2015.
- Initiativ har tagits till ökad samverkan med Landstinget genom en avsiktsförklaring för att trygga god hälso- och sjukvård i kommunen. Avsiktsförklaringen ska vara klar under hösten.
- Åsele kommun har tidigare antagit en vindkraftsplan för kommunen. Beslut har fattats om att revidera vindkraftsplanen som kommer att bli ett tematiskt tillägg till översiktsplanen.
- Arbetet har påbörjats för att ta fram en plan för bebyggelse i strandnära områden (LIS-plan). Representanter för byaföreningar och andra intressenter har inbjudits att medverka i planeringsarbetet.
- Planerna för ombyggnation av Åseborg för att tillskapa en kostnadseffektiv verksamhet och erbjuda vårdtagarna en bra åldringsvård och personalen en god arbetsmiljö kommer att intensifieras under hösten.



- Ny upphandling av omsorg och boende för ensamkommande barn och ungdomar påbörjas under hösten med planerad kontraktskrivning från den 1 september 2015.
- Näringslivsgala, företagsbesök och andra aktiviteter för att förbättra företagsklimatet.
- Fortsatta aktiviteter för inflyttning inom ramen för det s.k. Hollandsprojektet.

#### **Verksamhetsförändringar som påverkar ekonomin**

- Behov av anpassning av särskilda boenden för äldre genom ombyggnation av Åseborg.
- Nytt avtal för omsorg och boende för ensamkommande barn och ungdomar.

#### ***Uppföljning 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 en förbättring gentemot uppföljningen vid årsbokslut 2013 (3,56), men en försämring mot halvårsbokslut 2013 (3,75). 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.



## Sammanställd uppföljning av verksamhetsmål totalt för Kommunen

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

### Grad av måluppfyllelse per övergripande mål och nämnd samt totalt för Kommunen

Nämnd	Medborgare Verksamhet Personal Ekonomi								Totalt per nämnd
	A	B	C	D	E	F	G	H	
Kommunstyrelsen	4	4	4	3	4	4	4	4	31
Tekniska avdelningen	3	3	3	3	3	4	3	3	25
Kultur- och Fritid	3	3	5	4	4	3	3	4	29
Barn- och Utbildning	5	5	5	5	4	4	5	5	38
Sociala	5	4	4	4	4	3	3	3	30
Miljö- och Byggnadsnämnden	4	3	3	3	3	3	3	3	25
<b>Totalsumma per övergripande mål</b>	<b>24</b>	<b>22</b>	<b>24</b>	<b>22</b>	<b>22</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>22</b>	<b>178</b>
<b>Snitt per övergripande mål</b>	<b>4,0</b>	<b>3,7</b>	<b>4,0</b>	<b>3,7</b>	<b>3,7</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>	<b>3,7</b>	<b>29,7</b>

Nedan en summering per övergripande mål totalt för kommunen. Dessa summeras i ett medelbetyg som ger en indikation, och ett riktvärde vart vi är på väg vad gäller målen och uppfyllelsen av dessa, inom Åsele Kommun.

Övergripande mål	Halvårsbokslut 2014-06-30	Årsbokslut 2013-12-31	Halvårsbokslut 2013-06-30	Årsbokslut 2012-12-31
<b>A</b> Delaktiga medborgare i kommunens utveckling	4,0	3,7	3,8	3,8
<b>B</b> Trygga medborgare	3,7	3,8	3,7	3,8
<b>C</b> Bra kommunal service	4,0	4,2	4,0	4,2
<b>D</b> Främja kommunens utveckling	3,7	3,3	4,0	4,2
<b>E</b> Friskare personal	3,7	3,3	3,7	4,0
<b>F</b> Kompetent och flexibel personal	3,5	3,3	3,5	3,5
<b>G</b> Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse	3,5	3,3	3,7	3,5
<b>H</b> Kostnadseffektiv verksamhet	3,7	3,5	3,7	3,7
Total	29,7	28,5	30,0	30,7
<b>Totalt snitt i Kommunen</b>	<b>3,71</b>	<b>3,56</b>	<b>3,75</b>	<b>3,83</b>

### Betygskala

1. Inte möjligt att utvärdera
  2. Försämring
  3. Tillfredställande
  4. Förbättring
  5. Målet Uppfyllt
- ← 3,71



## Personal

### Friskvård

Kommunen har fortsatt som tidigare år att erbjuda anställda möjlighet att kunna bedriva viss friskvård på arbetstid, i den mån arbetet tillåter. Likt tidigare har även Friskvårdscheckar till ett värde av 600 kr per person delats ut till de anställda för hälsostödjande aktiviteter.

### Sjukfrånvaro

Indikator (nyckeltal)	I förhållande till	120101-	130101-	130101-	140101-1
		121231	130630	131231	140630
1 Total sjukfrånvarotid	Sammanlagd ordinarie arbetstid	5,6%	6,3%	6,3%	6,5%
2 Summa tid med långtidssjukfrånvaro, dvs sjuktillfällen med 60 dagar eller mer	Total sjukfrånvarotid	63,4%	55,8%	63,2%	63,3%
3 Summa sjukfrånvarotid för kvinnor	Sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor	6,4%	7,0%	7,0%	6,7%
4 Summa sjukfrånvarotid för män	Sammanlagd ordinarie arbetstid för män	3,1%	4,2%	4,3%	6,0%
5 Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 29 år eller yngre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre	0,9%	2,8%	2,0%	3,3%
6 Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30-49 år	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år	8,1%	7,7%	7,4%	4,9%
7 Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år eller äldre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre	4,6%	6,0%	6,6%	8,0%

Den totala sjukfrånvarotiden har i jämförelse med motsvarande period förra året ökat med 0,2 %-enheter. Enligt diagram ovan har en minskning skett inom åldersgruppen 30-49 år men ökat i övriga åldersgrupper. Störst är ökningen i åldersgruppen 50 år och äldre. Sjukfrånvaron har minskat för kvinnor och ökat för män. Långtidssjukfrånvaron har ökat.

### Semester- och övertidsskuld

Semester- och övertidsskuld i jämförelse med motsvarande period förra året:

Mkr inkl PO-påslag

	2012-12-31	2013-06-30	2013-12-31	2014-06-30
<b>Semesterskuld</b>				
Grupp 1	7,1	12,6	7,0	12,6
Grupp 2-timanst	0,0	0,0	0,0	0,0
Ferielön	1,1	1,1	1,1	1,1
Uppehållslön	0,0	0,0		
<b>Delsumma</b>	<b>8,3</b>	<b>13,7</b>	<b>8,1</b>	<b>13,7</b>
<b>Övertidsskuld</b>				
Okomp övertid	1,0	0,9	0,9	0,9





Juli månad är den stora semester månaden vilket gör att semester skulden är hög innan semesterperioden börjat. Semesterlöneskulden sjunker påtagligt under andra halvåret. Vid årsskiftet 2013/2014 låg skulden på 9 mkr. Att jämföra årssiffror med halvårsutfallet är inte relevant utan bör ses och jämföras separat som ovan. Möjliga orsaker till en ökad semester- och övertidsskuld kan vara löneökningar, förändring av PO-påslag, när uttag av semester sker i större utsträckning än vanligt i juli och augusti än i juni, samt att vissa personer kan ha fått fler semesterdagar på grund av att högre ålder uppnåtts.

Nu visar halvårsresultatet en oförändrad Semester- och övertidsskuld jämfört med samma period förra året. Vi jobbar för att minska vår semester- och övertidsskuld, och förhoppningen är att komma under 9 mkr vid Årsbokslut 2014.

### ***Pensioner***

Inga nya prognoser gällande pensioner och pensionsskulden har tagits fram till detta halvårsbokslut. Senaste siffror gällande pensionerna som återfinns i balansräkningen avser bokslut 2013. Ytterligare information hänvisas till Årsredovisning 2013. Nya prognoser kommer vid årsskiftet.



## Ekonomi

### Koncernen

Alla belopp i tusenkronor

	2011-06-30	2012-06-30	2013-06-30	2014-06-30
Kommunen	-3 367	-2 641	3 510	719
Åsele Energiverk	941	765	1 065	441
Åsele Näringslivsstiftelse	144	385	217	263
Stiftelsen Åselehus	216	616	282	-163
Destination Södra Lappland AB**		41	-19	-12
South Lappland Eco Invest AB***		0	0	
<b>Resultat Koncernen</b>	<b>-2 066</b>	<b>-875</b>	<b>5 075</b>	<b>1 248</b>

\*\* Kommunen äger 1/4 av redovisat resultat för perioden

\*\*\* Kommunen äger 1/4 av redovisat resultat för perioden. Inga händelser i bolaget

### Koncernen

Det totala resultatet för koncernen uppgår till ett överskott på ca 1,2 mkr 2014-06-30, att jämföra med samma period förra året som visade 5,1 mkr.

### Energiverket

Energiverket visar ett överskott på 0,4 mkr (1,1 mkr 2013) efter finansiella intäkter och kostnader för perioden. Några dispositioner har inte gjorts vid halvårsskiftet.

Bolaget, som är helägt av Åsele kommun, bedriver produktion och distribution av fjärrvärme till industrier, serviceanläggningar och bostäder inom Åsele tätort. Bolaget har 5 anställda. Antalet anläggningar uppgår för närvarande till ca 400 st. och under år 2013 har två nya kunder anslutit sig.

Utredningen om återställningen av Älgsjö-myren fortgår hos WSP. Under 2014 förväntas bolaget erhålla yttrande från Vattendomstolen beträffande föreslagna åtgärder. Under våren/sommaren 2014 har iordningsställandet av marken för hanteringen av råmaterial påbörjats. Området kommer inte att asfalteras under 2014 då fyllnadsmassorna måste sätta sig innan asfaltering kan ske.

Den varma vintern 2013/2014 har inneburit att försäljningen av energi minskat med ca 1 700 MWh för årets 6 första månader.

En av bolagets medarbetare går i pension under året och bolaget söker för närvarande personal.

Det finns fortfarande ett stort intresse att ansluta sig och under 2014 beräknas 4 kunder ansluta sig.

### ÅNS

Åsele näringslivsstiftelse har under 2014 med sin verksamhet inom näringsliv och utbildning samt de EU projekt som bedrivits och medfinansierats, gett ökade förutsättningar för företag och studerande i kommunen. För ÅNS har driftbidrag periodiserats, vilket resulterat i ett överskott på 263 tkr för perioden.



## *Stiftelsen Åselehus*

Stiftelsen Åselehus har ett resultat per 140630 som är 75tkr bättre än budget. På intäktssidan har övriga rörelseintäkter ökat med ca 235tkr. Det beror dels på en försäkringsersättning som erhöles i början av året men även på ökade intäkter för sålda tjänster. Driftskostnader för vatten, värme och fastighetsel är betydligt lägre än budget pga. den milda vintern. Underhållskostnaderna är däremot högre än budget pga. att många åtgärder utförts redan under första halvåret. Utifrån den fastighetsvärdering som gjordes i samband med bokslutet 2013 har avskrivningarna för en av fastigheterna ökats från 1% till 2%, därav avvikelser från budgeten.

Prognosen för hela året ser ut att hamna på samma resultat som halvårsbokslutet. Intäktsökningen under första halvåret tillsammans med lägre prognostiserade driftskostnader bedöms täcka upp för de högre underhållskostnaderna.

De högre avskrivningarna på en av våra fastigheter täcks till viss del upp av den hyreshöjning på 2,11% som gäller från 1 juli.

## *Destinationsbolagen*

Destination Södra Lappland AB redovisar ett minus för perioden på -46 tkr, varav -12 tkr tillhör Åsele Kommun. South Lappland Eco Invest AB redovisar 0 med inga händelser i bolaget.

## **Kommunen**

### **Driftredovisning**

#### **Halvårsbokslut**

Kostnader och intäkter har periodiserats för att belasta rätt redovisningsperiod. Halvårsbokslut 2014-06-30 visar på ett överskott på 0,7 mkr för kommunen. Bland nämnderna sticker Kommunstyrelsen, Barn- och utbildning, Socialnämnden samt Renen Kabel-TV/Internet ut då periodiserat utfall jämförs mot periodiserad budget. KS visar ett resultat på +0,7 mkr, då en större del av årets kostnader landar på andra halvåret. För Barn- och utbildning så följer verksamheterna i stort budget och vissa av verksamheterna i överkant, vilket medför +1,5 mkr för halvåret. Sociala redovisar -4,4 mkr, mest på grund av ett tungt vårdfall inom hemtjänsten som kostar 2,5 mkr på helårsbasis och kostnader inom Öppenverksamhet (Familjehem) ca 2,1 mkr. Renen Internet visar ett resultat på +0,8 på grund av engångsbelopp och positiv verksamhetsutveckling. Övriga, Tekniska avdelningen +0,4 mkr, Kultur- och fritidsnämnden - 0,4 samt Miljö- och byggnadsnämnden +0,1 mkr, fram t o m 2014-06-30. Se periodiserad driftredovisning för detaljerade siffror och förklarande text i verksamheternas kommentarer.

#### **Justering av Verksamheternas ramar under året**

Till följd av beslut i kommunfullmäktige 20140519 så genomfördes en justering avseende bostadsanpassning inom tekniska verksamhetsområdet med 1 mkr samt ett tillägg inom kommunstyrelsens egna verksamhetsområde avseende lönebidragstjänst med 100 tkr.



## Helårsprognos och de större avvikelserna

Resultatet för helåret beräknas uppgå till ett underskott på ca 3,7 mkr vilket avviker från budget med -11,3 mkr. Förutom verksamheternas egna prognoser för helåret som finns att läsa i bokslutet kan nämnas att:

- 1 november är avstämningstidpunkt för befolkningssiffrorna till skatteintäktsprognoserna. Åsele Kommun budgeterar en befolkningsminskning på 60 personer 1 November – 1 November året efter. Befolkningsunderlaget har varit konstant vikande under många år och inget undantag detta år, då 8 personer netto minskat fram till 2014-06-30. En avvikelse mot budgeterat antal under perioden nov-nov får följdeffekter på kommande års skatteintäkter.
- Skogsintäkter är budgeterat till  $\pm 0$  inom KS. Kostnader har uppstått av skador på grund av storm och skogsintäkter har till stor del uteblivit till följd av låga virkespriser.
- Flyktingverksamheten under Socialnämnden prognostiserar ett  $\pm 0$ -resultat för helåret.
- Avskrivningskostnaderna förväntas följa budget. Investeringsnivån och eventuella tillägg samt om och när investeringarna färdigställs är avgörande för årets avskrivningskostnad. Prognosen för helåret hamnar enligt budget på 12 mkr.
- Finansnettot förväntas av grund av ränteanpassningar lägre än budgeterat. Inga nya lån är planerade. Budgetträntenettet för helåret ligger på 1,2 mkr och prognosen hamnar på 1,0 mkr.
- Vid budgetberedningen inför 2014 användes ett PO-påslag på 42,57% på kommunens löner. Med utfallet 2013 som bas beräknades senare PO-påslaget till exakt samma, 42,57% för 2014.
- AFA-försäkringar för diskussioner om en ytterligare återbetalning av tidigare inbetalda försäkringspengar. Beslut om detta förväntas under senare halvåret och finns därmed ej medräknat i den helårsprognos som presenteras i bokslutet.
- I helårsprognosen är medräknat att vi likt fjolåret betalar in ca 2 mkr ur likvida medel till KPA plus ytterligare 5,8 mkr ur ”öronmärkta” finansiella anläggningstillgångar för att möta pensionsskulden. Finns med i KF-beslutad finansbudget.
- Slutavräkningen för 2013 och den preliminära slutavräkningen för 2014 kommer enligt prognos (SKL cirk 14:17) förväntas förbättrad med 0,45 mkr.

Övrigt och mer ingående om verksamheterna finns att läsa under respektive verksamhets kommentarer längst bak i halvårsbokslutet.



### Finansiering, skatter och bidrag

Utgångspunkten är Sveriges Kommuner och Landstings prognoser (SKL) vid beräkning av våra skatter och bidrag. Dessa ligger som underlag för våra ramar. Prognoserna har haft en tendens att förändras kontinuerligt till följd av rådande ekonomiskt läge. De har under en period av finanskris varit nedgående sett till per invånare, men har börjat stärkas. Som nämnt är rådande befolkningsutvecklingen kommunens akilleshäl ekonomiskt. Förändringarna har dock gjort att verksamheterna fått arbeta hårt med att anpassa budgeten för att försöka få kommunen som helhet att uppfylla budgeterat ekonomiskt resultat och balanskrav.

Under 2014 tillkommer inget tillfälligt konjunkturstöd. Eventuell återbetalning av tidigare inbetalda premier till AFA kan eventuellt komma men finns ej med i varken halvårsbokslut eller helårsprognos. Beslut avseende detta kommer under andra halvåret 2014, och av den anledningen ej medräknat vid detta bokslut.

Vid halvårsbokslut 2014-06-30 har SKL:s prognos från juni (cirk 14:26) använts vid beräkning.

Finansnettot landar på -0,45 mkr 2014-06-30. Prognosen för helåret är -1,0 mkr, vilket är något bättre än budgeterat utfall. Inga planerade lån under året.

### Balanskravet

Åsele Kommun gick in i 2014 utan underskott i Balanskravsresultatet eftersom underskottet man drog på sig 2011 och 2012 blev inarbetat 2013.

Prognosen för balanskravsresultatet 2014 visar ett underskott på 4 mkr. Som synnerliga skäl tar kommunen upp KPA-inlösen av pensioner, ca 7,8 mkr, vilket medför ett positivt justerat resultat enligt Balanskravsuppställning. Detta medför att kommunen enligt prognos inte redovisar något Balanskravsunderskott.

### Prognos för Resultat enligt Balanskravsuppställning

	2010	2011	2012	2013	Prognos 2014
Årets resultat enligt resultaträkningen	2 882 483	-5 187 220	-2 319 980	5 394 803	-3 658 445
Avgår: samtliga realisationsvinster	-25 300	-277 430			-353 400
Tillägg: realisationsvinster enl. undantag					
Summa balanskravsresultat	2 857 183	-5 464 650	-2 319 980	5 394 803	-4 011 845
<b>Synnerliga skäl enl Kommunallagen</b>					
Tillägg: ianspråktagande av sparande					
Tillägg: realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet					
Tillägg: orealiserade förluster i värdepapper					
Andra synnerliga skäl		3 778 763	2 046 588	2 487 693	7 800 000
<b>Justerat resultat</b>	<b>2 857 183</b>	<b>-1 685 887</b>	<b>-273 392</b>	<b>7 882 496</b>	<b>3 788 155</b>
<b>Totalt Balanskravsunderskott</b>	<b>0</b>	<b>-1 685 887</b>	<b>-1 959 279</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Investeringsbudget

Investeringsbudgeten uppgår till 22,2 mkr inklusive ombudgeteringar från 2013. 2014-06-30 har ca 7 mkr förbrukats vilket är ca en tredjedel av den totala investeringsbudgeten. De stora posterna i budgeten är ombyggnationen av boendet Svalan 6 mkr, projektering och uppstart av ombyggnad på boendet Bofinken ca 8,5 mkr samt ombyggnad av nedre parken för 1,2 mkr. Osäkerhet kring huruvida vissa investeringar kommer att hinna genomföras under 2014 finns. Avskrivningskostnaderna är beräknade till 12 mkr i 2014 års budget och utfallet förväntas bli detsamma. Detta påverkas givetvis av hur stor del av årets budgeterade investeringar som blir klara innan årsskiftet. Fortfarande gäller som tidigare att utifrån det ekonomiska läget hålla nere investeringsmängden i största mån, för att skapa en bra likviditet.

## Kommunens Finansiella mål

Nyckeltal	Periodiserat Resultat 2014-06-30	Prognos för årets slut 2014	Mål vid årets slut	Måluppfyllelse vid årets slut enligt prognos
Nettokostnader	98,8%	101,4%	97,0%	Nej
Soliditet	60,0%	58,6%	60%	Nej
Likviditet	12,7	1,9	15 mkr	Nej
Investeringar	Egenfinans	Egenfinans	Egenfinans	Egenfinans

## Finansiella mål förändring under fem-årsperiod

Nyckeltal	Resultat 2009	Resultat 2010	Resultat 2011	Resultat 2012	Resultat 2013	Prognos för årets slut 2014
Nettokostnader	93,7%	98,2%	102,3%	97,5%	96,6%	101,4%
Soliditet	60,1%	62,3%	58,9%	60,2%	58,4%*	58,6%
Likviditet	21,6 mkr	1,8 mkr	9,7 mkr	12,7 mkr	13,2 mkr	1,9 mkr*
Investeringar	Egenfinans	Egenfinans	Egenfinans	Lån	Egenfinans	Egenfinans

\* Förutsatt att alla investeringar genomförs

Nettokostnader = Verksamheternas nettokostnad i % av de Totala skatteintäkterna och bidragen

Soliditeten = Anger hur mycket av verksamheten som finansieras med eget kapital. Eget kap / tillgångarna

Likviditeten = Ett mått på organisationens kortsiktiga betalningsförmåga.



## Ekonomiska Rapporter

### Periodiserad Driftredovisning

Tkr	Periodiserad Budget 2014-06-30	Periodiserat Resultat 2014-06-30	Avvikelse	Årsbudget 2014 inkl.tillägg
<b>Verksamhetens Nettokostnad</b>				
Kommunstyrelsen*	- 12 453	- 11 793	660	- 24 906
Tekniska avdelningen	- 5 744	- 5 391	353	- 11 488
Kultur- och Fritid	- 4 168	- 4 530	- 363	- 8 335
Barn- och Utbildning	- 26 958	- 25 468	1 490	- 53 916
Sociala**	- 34 374	- 38 759	- 4 385	- 74 500
Miljö- och Byggnadsnämnden	- 690	- 552	138	- 1 380
Renen Kabel-TV/Internet*	515	1 284	769	1 030
Överförmyndaren	- 125	- 175	- 50	- 250
Revision	- 175	- 88	87	- 350
Övrigt***	- 5 643	- 5 447	196	-
Statens Bostadsnämnd	- 50	14	64	- 100
Avskrivningar	- 6 000	- 5 950	50	- 12 000
<b>S:a Verksamhetens Nettokostnad</b>	<b>- 95 864</b>	<b>- 96 855</b>	<b>- 990</b>	<b>- 186 195</b>
<b>Skatter och Bidrag</b>				
Skatteintäkter	55 689	56 107	418	111 378
Slutavräkning 2013 och prognos 2014	- 111	115	226	- 221
Inkomstutjämning	17 322	17 164	-	34 644
Kostnadsutjämning	15 657	15 615	-	31 314
Regleringsbidrag	313	334	-	626
Strukturbidrag	3 072	3 073	-	6 143
Bidrag LSS utjämning	3 004	3 216	212	6 008
Fastighetsavgift	2 352	2 398	46	4 704
<b>S:a Skatter och Bidrag</b>	<b>97 298</b>	<b>98 022</b>	<b>902</b>	<b>194 596</b>
<b>Summa Finansiering</b>				
Finansiella Intäkter	150	146	- 4	300
Finansiella Kostnader	- 750	- 595	155	- 1 500
<b>S:a Finansiering</b>	<b>- 600</b>	<b>- 448</b>	<b>152</b>	<b>- 1 200</b>
<b>Resultat</b>	<b>834</b>	<b>719</b>	<b>63</b>	<b>7 201</b>

\* Verksamheten Renen Internet Kabel-tv är separerad från Kommunstyrelsen i Driftredovisningen men ingår i Kommunstyrelsens verksamhetsområde.

\*\*Sociala använder en periodiserad budget på framförallt personalsidan som är styrt av förra årets utfall, till skillnad från övriga nämnder som använder 6/12 av årsbudget.

\*\*\*Semester- och övertidsskuld är justerat i budget för att ge en mer rättvis jämförelse med resultat.



## Programredovisning per verksamhet, Periodiserad driftredovisning

<i>Tkr</i>	Periodiserad Budget 2014-06-30	Periodiserat Resultat 2014-06-30	Avvikelse	Årsbudget 2014 <i>inkl.tillägg</i>
<b>Kommunstyrelsen</b>				
Politisk verksamhet	996	836	160	1 991
Stöd till politiska partier	137	135	2	274
Gemensam verksamhet	5 614	5 434	180	11 228
Bidrag till utomstående	660	655	5	1 320
Arbetsmarknadsåtgärder	565	425	140	1 130
Kommersiell verksamhet	-	61	- 61	-
Buss, bil- o spårbunden trafik	2 189	2 240	- 51	4 378
Civilt försvar o räddningstjänst	2 143	1 917	226	4 285
Projekt	150	89	61	300
<b>S:a Kommunstyrelsen*</b>	<b>12 453</b>	<b>11 793</b>	<b>660</b>	<b>24 906</b>
* Exkl Renen Internet/kabel-tv				
<b>Tekniska avdelningen</b>				
Fastigheter/byggnader	3 136	3 126	10	6 271
Gator, vägar, parker	1 410	1 650	- 240	2 820
Vatten o avlopp	- 2 065	- 2 150	85	4 130
Avfallshantering	- 730	- 682	- 48	1 460
Servicefunktioner	2 874	2 492	382	5 747
Bidragsverksamhet	1 120	955	165	2 240
<b>S:a Tekniska avdelningen</b>	<b>5 744</b>	<b>5 391</b>	<b>353</b>	<b>11 488</b>
<b>Kultur- och fritid</b>				
Gemensam verksamhet	675	749	- 74	1 350
Idrotts- och fritidsanläggningar	1 205	1 096	109	2 410
Turistverksamhet	286	360	- 75	571
Fritidsgårdar	380	466	- 86	760
Allm fritidsverksamhet	270	265	5	540
Bibliotek o allm kulturverksamhet	1 152	1 385	- 233	2 304
Stöd till studieorganisationer	200	199	1	400
Projekt	-	10	- 10	-
<b>S:a Kultur- och fritid</b>	<b>4 168</b>	<b>4 530</b>	<b>363</b>	<b>8 335</b>





<i>Tkr</i>	Periodiserad Budget 2014-06-30	Periodiserat Resultat 2014-06-30	Avvikelse	Årsbudget 2014 inkl.tillägg
<b>Barn- och utbildning</b>				
Gemensam verksamhet	1 364	1 063	301	2 727
Obligatorisk verksamhet	12 540	12 382	158	25 079
Förskola	4 879	4 433	446	9 757
Förskoleklass	256	262	- 6	512
Frivillig verksamhet	288	319	- 32	575
Frivilliga skolformer	7 633	7 010	623	15 266
<b>S:a Barn- och utbildning</b>	<b>26 958</b>	<b>25 468</b>	<b>1 490</b>	<b>53 916</b>
<b>Sociala*</b>				
Gemensam verksamhet	2 241	3 382	- 1 140	4 470
Vård SoL och HSL	16 267	25 058	- 8 791	50 134
LSS	4 435	6 361	- 1 926	14 185
Färdtjänst	330	491	- 161	894
Öppen verksamhet	987	1 832	- 845	887
Institutionsvård	135	829	- 694	1 725
Ekonomiskt bistånd	450	645	- 196	1 530
Familjerätt	33	48	- 15	100
Arbetsmarknad/Projekt	6 410	112	6 298	575
<b>S:a Sociala</b>	<b>31 288</b>	<b>38 759</b>	<b>- 7 471</b>	<b>74 500</b>
*Sociala använder en periodiserad budget på framförallt personalsidan som är styrt av förra årets utfall, till skillnad från övriga nämnder som använder 6/12 av årsbudget.				
<b>Miljö- och Byggnadsnämnden</b>				
Kontor	638	700	- 62	1 277
MBK	2	0	1	3
Nämnd	49	44	5	98
Miljö- och hälsa	1	47	49	3
Projekt	0	145	145	0
<b>S:a Miljö- och Byggnadsnämnd</b>	<b>690</b>	<b>552</b>	<b>138</b>	<b>1 380</b>
<b>Renen Kabel-TV/Internet</b>	<b>- 515</b>	<b>- 1 284</b>	<b>769</b>	<b>- 1 030</b>
<b>Överförmyndare</b>	<b>125</b>	<b>175</b>	<b>- 50</b>	<b>250</b>
<b>Revision</b>	<b>175</b>	<b>88</b>	<b>87</b>	<b>350</b>

**Driftredovisning Helårsprognos**

Tkr	Årsbudget 2014 <i>inkl.tillägg</i>	Årsprognos 2014 per 2014-06-30	Avvikelse
<b>Verksamhetens Nettokostnad</b>			
Kommunstyrelsen*	- 24 906	- 25 669	- 763
Tekniska avdelningen	- 11 488	- 10 958	530
Kultur- och Fritid	- 8 335	- 8 462	127
Barn- och Utbildning	- 53 916	- 53 078	838
Sociala	- 74 500	- 79 514	5 014
Miljö- och Byggnadsnämnden	- 1 380	- 1 580	200
Renen Kabel-TV/Internet*	1 030	1 930	900
Överförmyndaren	- 250	- 300	50
Revision	- 350	- 350	-
Övrigt	-	- 7 996	7 996
Statens Bostadsnämnd	- 100	- 100	-
Avskrivningar	- 12 000	- 12 000	-
<b>S:a Verksamhetens Nettokostnad</b>	<b>- 186 195</b>	<b>- 198 077</b>	<b>11 882</b>
<b>Skatter och Bidrag</b>			
Skatteintäkter	111 378	111 706	328
Slutavräkning 2013 och prognos 2014 -	221	229	450
Inkomstutjämning	34 644	34 328	- 316
Kostnadsutjämning	31 314	31 230	- 84
Regleringsavgift	626	667	41
Strukturbidrag	6 143	6 145	2
Bidrag LSS utjämning	6 008	6 432	424
Fastighetsavgift	4 704	4 682	- 22
<b>S:a Skatter och Bidrag</b>	<b>194 596</b>	<b>195 419</b>	<b>823</b>
<b>Summa Finansiering</b>			
Finansiella Intäkter	300	300	-
Finansiella Kostnader	- 1 500	- 1 300	200
<b>S:a Finansiering</b>	<b>- 1 200</b>	<b>- 1 000</b>	<b>200</b>
<b>Totalt</b>	<b>7 201</b>	<b>- 3 658</b>	<b>- 11 259</b>

\* Verksamheten Renen Internet Kabel-tv är separerad från Kommunstyrelsen i Driftredovisningen men ingår i Kommunstyrelsens verksamhetsområde.



## Programredovisning per verksamhet Helårsprognos

Tkr	Årsbudget 2014 <i>inkl. tillägg</i>	Årsprognos 2014-06-30	Avvikelse
<b>Kommunstyrelsen</b>			
Politisk verksamhet	1 991	1 916	75
Stöd till pol. Partier	274	274	-
Gemensam verksamhet	11 228	11 816	- 588
Bidrag till utomstående	1 320	1 320	-
Arbetsmarknadsåtgärder	1 130	1 130	-
Kommersiell verksamhet	-	100	- 100
Buss, bil- o spårbunden trafik	4 378	4 378	-
Civilförsvaret o räddningstjänst	4 285	4 435	- 150
Projekt	300	300	-
<b>S:a Kommunstyrelsen*</b>	<b>24 906</b>	<b>25 669</b>	<b>- 763</b>
* Exkl Renen Internet/kabel-tv			
<b>Tekniska avdelningen</b>			
Fastigheter/byggnader	6 271	5 871	400
Gator, vägar, parker	2 820	2 825	- 5
Vatten o avlopp	- 4 130	- 3 851	- 279
Avfallshantering	- 1 460	- 1 725	265
Servicefunktioner	5 747	5 638	109
Bidragsverksamhet	2 240	2 200	40
<b>S:a Tekniska avdelningen</b>	<b>11 488</b>	<b>10 958</b>	<b>530</b>
<b>Kultur- och fritid</b>			
Gemensam verksamhet	1 350	1 409	- 59
Idrotts- och fritidsanläggningar	2 410	2 263	147
Turistverksamhet	571	556	15
Fritidsgårdar	760	739	21
Allm fritidsverksamhet	540	495	45
Bibliotek o allm kulturverksamhet	2 304	2 601	- 297
Stöd till studieorganisationer	400	400	-
Projekt	-	-	-
<b>S:a Kultur- och fritid</b>	<b>8 335</b>	<b>8 462</b>	<b>- 127</b>



Tkr	Årsbudget 2014 <i>inkl.tillägg</i>	Årsprognos 2014-06-30	Avvikelse	
<b>Barn- och utbildning</b>				
Gemensam verksamhet	2 727	2 727		-
Obligatorisk verksamhet	25 079	25 351	-	272
Förskola	9 757	9 607		150
Förskoleklass	512	562	-	50
Frivillig verksamhet	575	605	-	30
Frivilliga skolformer	15 266	14 225		1 041
<b>S:a Barn- och utbildning</b>	<b>53 916</b>	<b>53 078</b>		<b>838</b>
<b>Sociala</b>				
Gemensam verksamhet	4 470	5 656	-	1 186
Vård SoL och HSL	50 134	53 419	-	3 285
LSS	14 185	13 804		381
Färdtjänst	894	979	-	85
Öppen verksamhet	887	2 956	-	2 069
Institutionsvård	1 725	1 186		539
Ekonomiskt bistånd	1 530	1 288		242
Familjerätt	100	114	-	14
Arbetsmarknad/Projekt	575	112		463
<b>S:a Sociala</b>	<b>74 500</b>	<b>79 514</b>	-	<b>5 014</b>
<b>Miljö- och Byggnadsnämnden</b>				
Kontor	1 277	1 477	-	200
MBK	3	3		-
Nämnd	98	98		-
Miljö- och hälsa	3	3		-
Projekt	0	0	-	0
<b>S:a Miljö- och Byggnadsnämnd</b>	<b>1 380</b>	<b>1 580</b>	-	<b>200</b>
<b>Renen Kabel-TV/Internet</b>	-	<b>1 030</b>	-	<b>900</b>
<b>Överförmyndare</b>	<b>250</b>	<b>300</b>	-	<b>50</b>
<b>Revision</b>	<b>350</b>	<b>350</b>		-

**Investeringar**

Alla belopp i tkr

Objekt	Period utfall	Årsbudget	Avvikelse	Från 2013	Från 2012	Från 2011	Ack tot utfall	Ack tot budget
Investeringar	7 034	22 175	15 220	4 927	793	233	12 987	28 128
9116, Ombyggnad Svalan	5 863	5 520	-263	1 586		233	7 682	7 339
9205, vattenskyddsområden	0	180	180	42	75		117	297
9206, Ombyggnad ÅVS, vasagatan	0	110	110		13		13	123
9213, GVA Vårdshusvägen etapp 1	0	100	100		705		705	805
9302, Larm Åseborg och Tallmon	327	860	533	140			467	1 000
9304, MSB ombyggnad	-1 039	-1 000	39	3 028			1 989	2 028
9305, Ny Växellösning	12	0	-12				12	0
9313, Winsam Future Faktureringsystem	0	200	200				0	200
9314, Föstudie omhändertag.slam reni	8	80	72	71			78	151
9316, Projektering Bofingen (Ettapp2)	2	8 450	8 448	56			58	8 506
9317, Värmestyrning Åsele FolketsHus	0	130	130				0	130
9318, Fläktsystem Åsele Bibliotek	149	120	-29				149	120
9322, Datorer till personal äldreomsorg	11	150	139	4			15	154
9401, Resurs i Centrum	0	50	50				0	50
9402, Möbler handikappomsorgen	32	50	18				32	50
9403, Handikappbuss	0	300	300				0	300
9404, Möbler äldreomsorg	0	50	50				0	50
9405, Ärende- och dok.hant.system	0	250	250				0	250
9406, Bredbandsutbyggnad Storfyrån 2014	236	500	264				236	500
9407, Ny brandvägg	0	150	150				0	150
9408, Värmekamera för sök glödbärder	27	50	23				27	50
9409, Rökdykarställ utbyte gamla Fredrika	76	70	-6				76	70
9410, Energisparåtgärder	746	1 000	254				746	1 000
9411, Slamtank	0	900	900				0	900
9412, Ombyggnad reningsverk Yxsjön	177	275	98				177	275
9413, Ombyggnad reningsverk Överrissjö	177	275	98				177	275
9414, Relining avloppsledning Norrstrand	0	600	600				0	600
9415, Omdrag. avloppsled. Pil/Centra	6	100	94				6	100
9416, Byte VA-ledningar	65	600	535				65	600
9417, Lekparker	13	150	137				13	150
9418, Ombyggnad av nedre parken	0	1 200	1 200				0	1 200
9419, Ny omklädning o.toa stamsjön	0	130	130				0	130
9420, IKT,datautrustn.förskola o.skola	147	400	253				147	400
9421, Uppdat.av Miljö- o.Byggreda EDP	0	75	75				0	75
9422, Farthinder	0	100	100				0	100



## Periodiserad Resultaträkning

<i>Tkr</i>		2013-06-30	2014-06-30
Verksamhetens intäkter	<i>Not 1</i>	43 015	41 875
Verksamheten kostnader	<i>Not 2</i>	-130 574	-132 780
Avskrivningar		-5 950	-5 950
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-93 509</b>	<b>-96 855</b>
Skatteintäkter	<i>Not 3</i>	54 886	56 222
Bidrag från utjämningsystemet	<i>Not 4</i>	42 624	41 800
Finansiella intäkter	<i>Not 5</i>	216	146
Finansiella kostnader	<i>Not 6</i>	-708	-595
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>3 510</b>	<b>719</b>
<b>Resultat</b>		<b>3 510</b>	<b>719</b>

**Periodiserad Kassaflödesanalys**

<i>Tkr</i>	<b>2013-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>		
Resultat	3 510	719
Justering för ej likviditetspåverkande poster*	6 475	6 321
Minskning av avsättningar pga utbetalningar	-99	-93
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>9 887</b>	<b>6 946</b>
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-2 570	-220
Ökning/minskning förråd och varulager	-92	-80
Ökning/minskning kortfristiga skulder	715	-3 499
Ökning/minskning kortfristiga placeringar	-	-
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>7 941</b>	<b>3 147</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>		
Investering i immateriella anläggningstillgångar		
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		
Investering i materiella anläggningstillgångar (investeringsbudget)	-4 820	-7 034
Investering i materiella anläggningstillgångar (övrigt)	-285	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	-	
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-525	5 129
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	-	
Köp av EK Renen Internet/Kabel-tv	-	-
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-5 631</b>	<b>-1 905</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>		
Nyupptagna lån	-	-
Amortering av långfristiga skulder	-5 027	-1 715
Ökning av långfristiga fordringar	-	-
Minskning av långfristiga fordringar	-	-
Minskning av avsättningar pga utbetalningar	-	-
Mottagna depositioner Renen Internet/Kabel-tv	-	-
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-5 027</b>	<b>-1 715</b>
<b>UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR</b>		
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-	-
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-2 717</b>	<b>-473</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>12 703</b>	<b>13 203</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>9 986</b>	<b>12 730</b>
<b>* Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</b>		
Justering för av och nedskrivningar	5 950	5 950
Justering för gjorda avsättningar	-	
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur	-	
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	525	371

**Periodiserad Balansräkning**

Tkr

<b>TILLGÅNGAR</b>		<b>2013-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 7	154 020	153 272
Maskiner och inventarier	Not 8	7 955	7 500
Pågående investeringar	Not 7	6 161	12 693
<b>S:a materiella anläggningstillgångar</b>		<b>168 137</b>	<b>173 465</b>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Aktier, andelar, grundfondskapital	Not 9	9 983	4 876
Långfristiga fordringar	Not 10	1 150	1 150
<b>S:a finansiella anläggningstillgångar</b>		<b>11 133</b>	<b>6 026</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
Förråd		191	191
Fordringar	Not 11	30 608	26 377
Kassa och bank*		9 986	12 730
<b>S:a omsättningstillgångar</b>		<b>40 784</b>	<b>39 299</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>220 054</b>	<b>218 790</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>2013-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>
<b>Eget kapital</b>			
Ingående värde		124 904	130 670
Resultat		3 510	719
<b>S:a eget kapital</b>		<b>128 414</b>	<b>131 388</b>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar	Not 12	2 856	3 402
<b>S:a avsättningar</b>		<b>2 856</b>	<b>3 402</b>
<b>Skulder</b>			
Långfristiga skulder	Not 13	40 954	40 220
Kortfristiga skulder	Not 14	47 830	43 779
<b>S:a skulder</b>		<b>88 784</b>	<b>84 000</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>220 054</b>	<b>218 790</b>
Pensionsförpliktelser	Not 15	113 903	115 689
Borgen och förlustansvar		46 916	46 132
Solidarisk borgen kommuninvest	Not 16	Se not	Se not

(Allt inom linjen redovisas enligt årsredovisning året före. Kommunen tar ny prognos från KPA vid årsskiftet)

\* Kassa och bank inkl kortfristiga placeringar



**Noter**

<i>Tkr</i>	2013-06-30	2014-06-30
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>		
Försäljningsmedel	976	1 539
Taxor och avgifter	8 954	9 050
Internet och Kabel-tv	1 631	1 697
Hyror och arrenden	3 584	3 713
Bidrag	25 585	22 909
Försäljning av verksamhet	1 932	2 598
Övriga intäkter	353	369
	<b>43 015</b>	<b>41 875</b>
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>		
Inköp av anläggningstillgångar & underhållsmaterial	91	87
Bidrag och transfereringar	4 095	4 330
Entreprenader och köp av verksamhet	34 176	32 112
Personal inkl sem- och övertidsskuld	75 418	78 016
<i>Varav sem- och övertidsskuld</i>	<i>5 388</i>	<i>5 643</i>
Lokal och markhyror, fastighetservice	2 073	2 479
Material och tjänster	14 721	15 756
Reaförluster/nedskrivningar	0	0
	<b>130 574</b>	<b>132 780</b>
<b>Not 3 Skatteintäkter</b>		
Kommunalskatt	55 172	56 107
Slutavräkning året före samt preliminär innevarande år	-285	115
	<b>54 886</b>	<b>56 222</b>
<b>Not 4 Bidrag från utjämningsystem</b>		
Inkomstutjämningsbidrag	18 964	17 164
Strukturbidrag	3 313	3 073
Kostnadsutjämnning	14 985	15 615
Utjämningsbidrag LSS	2 378	3 216
Fastighetsavgift	2 309	2 398
Regleringsavgift/bidrag	675	334
	<b>42 624</b>	<b>41 800</b>
<b>Not 5 Finansiella intäkter</b>		
Utdelning på aktier och andelar	0	5
Ränteintäkter på likvida medel	180	131
Ränteintäkter på kundfordringar	1	0
Övriga finansiella intäkter	36	9
	<b>216</b>	<b>146</b>
<b>Not 6 Finansiella kostnader</b>		
Räntor anläggningslån kommunen	554	488
Räntor anläggningslån övertagna från Stift Åselehus	101	74
Dröjsmålsränta	6	2
Bankkostnader	47	31
Övriga finansiella kostnader	1	0
	<b>708</b>	<b>595</b>



## Not 7 Mark- byggnad- och tekniska anläggningar

<i>tkr</i>	Markreserv	Verksamhets- fastigheter	Fastigheter för affärs- verksamhet	Publika fastigheter	Fastigheter för annan verksamhet	Övriga fastigheter	Pågående ny-, till- och ombyggnad samt övriga investeringar	Summa mark, byggn o tekn. anl.
<b>Anskaffningsvärden</b>								
Ingående anskaffningsvärden	4 710	162 053	84 963	55 613	20 658	2 901	5 953	336 851
Årets investeringsutgifter							7 034	7 034
Årets investeringsinkomster								0
Försäljningar/utrangeringar								0
Omklassificeringar								0
Förändring pågående investeringar								
<b>Utg ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>4 710</b>	<b>162 053</b>	<b>84 963</b>	<b>55 613</b>	<b>20 658</b>	<b>2 901</b>	<b>12 987</b>	<b>343 885</b>
<b>Avskrivningar</b>								
Ingående avskrivningar		-97 735	-30 823	-27 712	-14 414	-2 083		-172 767
Försäljningar/utrangeringar								0
Omklassificeringar								0
Årets avskrivningar		-2 529	-1 087	-849	-364	-31	-294	-5 153
<b>Utg ackumulerade avskrivningar</b>		<b>-100 264</b>	<b>-31 910</b>	<b>-28 561</b>	<b>-14 777</b>	<b>-2 114</b>	<b>-294</b>	<b>-177 920</b>
<b>Ingående planenligt restvärde 20140101</b>	<b>4 710</b>	<b>64 319</b>	<b>54 140</b>	<b>27 901</b>	<b>6 245</b>	<b>817</b>	<b>5 953</b>	<b>164 085</b>
<b>Utgående planenligt restvärde 20140630</b>	<b>4 710</b>	<b>61 790</b>	<b>53 053</b>	<b>27 052</b>	<b>5 881</b>	<b>787</b>	<b>12 693</b>	<b>165 965</b>

## Not 8 Maskiner och inventarier

<i>tkr</i>	Maskiner	Inventarier	Bilar och andra transport- medel	Förb.utg på fastigheter ej ägda av kommun	Konst	Övriga maskiner och inventarier	Summa Maskiner och Inventarier
<b>Anskaffningsvärden</b>							
Ingående anskaffningsvärden	2 543	17 225	6 952	628	596	1 416	29 360
Årets investeringsutgifter							0
Årets investeringsinkomster							0
Försäljningar/utrangeringar							0
Omklassificeringar							0
Förändring pågående investeringar							
<b>Utg ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>2 543</b>	<b>17 225</b>	<b>6 952</b>	<b>628</b>	<b>596</b>	<b>1 416</b>	<b>29 360</b>
<b>Avskrivningar</b>							
Ingående avskrivningar	-2 002	-11 719	-6 269	-628		-445	-21 063
Försäljningar/utrangeringar							0
Omklassificeringar							0
Årets avskrivningar	-33	-581	-103			-79	-797
<b>Utg ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-2 035</b>	<b>-12 300</b>	<b>-6 372</b>	<b>-628</b>		<b>-523</b>	<b>-21 859</b>
<b>Ingående planenligt restvärde 20140101</b>	<b>541</b>	<b>5 506</b>	<b>683</b>	<b>0</b>	<b>596</b>	<b>971</b>	<b>8 297</b>
<b>Utgående planenligt restvärde 20140630</b>	<b>507</b>	<b>4 925</b>	<b>580</b>	<b>0</b>	<b>596</b>	<b>893</b>	<b>7 500</b>



<i>Tkr</i>	<b>2013-06-30</b>	<b>2014-06-30</b>
<b>Not 9 Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Aktier	735	735
Andelar	782	1 152
Insatskapital	42	42
Ålandsbanken Depå	1 605	127
Strategiobligationer	2 000	0
SGP Global Kontroll 2-Bas	2 000	0
SGP Americas Obligation	2 000	2 000
Grundfondskapital	719	719
Konv Destination Södra Lappland AB	100	100
	<b>9 983</b>	<b>4 876</b>
<b>Not 10 Långfristiga fordringar</b>		
Åsele nya golfklubb	450	450
Kommuninvest Förlagslån	700	700
	<b>1 150</b>	<b>1 150</b>
<b>Not 11 Fordringar</b>		
Kundfordringar	6 847	6 703
Förutbetalda kostnader/Upplupna Intäkter	23 602	19 245
Fordringar hos staten	159	429
	<b>30 608</b>	<b>26 377 kr</b>
<b>Not 12 Avsättningar</b>		
Uppbokad avs förtroendevalda	0	409
Avsättningar exkl ÖK-SAP	2 279	2 311
Avsättning Löneskatt	577	682
	<b>2 856</b>	<b>3 402</b>
<b>Not 13 Långfristiga skulder</b>		
Kommunens	35 275	35 200
Övertagna av Stift Åselehus	5 558	4 912
Mottagna Depositioner Renen Internet/Kabel-tv	121	109
	<b>40 954</b>	<b>40 220</b>
<b>Not 14 Kortfristiga skulder</b>		
Kortfristig del av långfristig skuld	3 100	3 100
Leverantörsskulder	10 190	6 775
Momsskuld	617	601
Personalens skatter och avgifter	2 295	2 309
Interimsskulder	14 849	13 239
Övriga kortfristiga skulder	16 778	17 755
	<b>47 830</b>	<b>43 779</b>
<b>Not 15 Pensionsförpliktelser inkl löneskatt</b>		
Ansvarsförbindelse IB	113 726	113 902
Försäkring IPR	0	-4 534
Ränteuppräknig	1 574	1 239
Basbeloppsuppräknig	4 061	2 249
Gamla utbetalningar	-4 716	-4 532
Sänkning av diskonteringsränta	0	8 375
Aktualisering	-426	-323
Bromsen	0	0
Övrig post	-317	-687
Ansvarsförbindelse UB	<b>113 902</b>	<b>115 689</b>



## Not16 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 279 kommuner som per 2014-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Åsele Kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2014-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 274 758 265 613 kronor och totala tillgångar till 276 295 310 824 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 121 285 234 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 121 915 505 kronor.

**Verksamheternas kommentarer samt uppföljning Verksamhetsmål****Kommunstyrelsen****Ekonomi**

I årsprognosen för 2014 beräknar kommunstyrelsen få ett underskott mot budget på ca 770 tkr. Fördelas på programnivå enligt följande:

Program	Diff mot Årsbudget	Kommentar
Nämnds- och styrelseverksamhet	75	Inga fullmäktigeberedningar 1:a halvåret
Stöd till politiska partier	0	
Gemensam verksamhet	-500	Personalkostnader till följd av omorganisationen
	-50	Företagshälsovård, för lågt budgeterad
	-10	Arbetsmiljöutbildning
	-30	Försäkringar
	30	Borgen/kundförluster
	-28	Medlemsavgifter
Bidrag till utomstående	0	
Arbetsmarknadsåtgärder	0	
Kommersiell verksamhet	-100	Skador på grund av storm
Buss- bil- och spårbunden trafik	0	
Civilförsvaret och räddningstjänst	-150	Större bränder har skett
Projekt	0	
	<b>-763</b>	

**Verksamhet**

En mindre ramjustering på 100 tkr har gjorts sedan ramen för 2014 togs i Kommunfullmäktige.

Efter översynen av ledningsorganisationen har rekrytering av administrativ chef och personalchef påbörjats.

**Renens kabel-tv/Internet**

Renens förväntas i årsprognos leverera ett positivt resultat på 1,9 mkr exklusive avskrivningskostnader, varav 1 mkr är budgeterat. De 900 tkr som tillkommer över budget beror på försäljning av svartfiber till Vattenfall som kommit i en engångspost. Antalet Internetabonnemang ökar, för kabel-tv är antalet abonnenter ungefär detsamma. Under första halvåret har det inte varit några större insatser på servicesidan.

Övrigt runt KS verksamhetsområde som helhet återfinns till stor del i stycket ”Händelser under året” i förvaltningsberättelsen.

**Personal**



Tre medarbetare uppnår pensionsåldern 65 år fram t o m 2018.

Sjukfrånvaron har varit högre i år jmf med samma period de senaste åren. Den högsta sjukfrånvaron finns i åldersgruppen 30-49 år, gruppen män har högre sjukfrånvaro än gruppen kvinnor.

Totala sjukfrånvaron 2014: 3,0% (2011: 5,6% 2012: 3,5% 2013: 2,3%)  
Långtidssjukfrånvaron 2014: 0,0% (2011: 70,1% 2012: 0,0% 2013: 0,0 %)

## Investeringar

Planerade investeringar 2014:

- Uppgradering av dokument- och ärendehanteringssystemet – flyttas till 2015 för att samordnas med uppgradering av miljö och byggs system
- Brandvägg för IT-säkerheten – genomförd
- Storfyrn, fortsatt anslutning av nya bredbandskunder – arbetet pågår

## Framtid

- Befolkningsutvecklingen fortsätter nedåt (Läs stycket Demografi). Aktiviteter genomförs och planeras för att motverka denna utveckling, bland annat inflyttarprojekt.
- Tillgång till industrilokaler för nya och befintliga företag.
- Arbete för nyetablering av företag pågår.
- Utveckling av besöksnäringen via Destination Södra Lappland.
- Etablering av buddhistiskt tempel i Fredrika.
- Förbättra företagsklimatet och attityden till företagande.
- Tillskapande av ett attraktivt centrum för medborgare och turister.



Kommunstyrelsen Uppföljning Verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål/ Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måluppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av mål- uppfyllelse, 1-5*
<b>MEDBORGARE</b>	<b>Delaktiga medborgare i kommunens utv.</b> Öka kunskapen om KS verksamhet  Utveckla dialogen med olika intressegrupper	Antalet besök på kommunens hemsida har ökat jmf med föregående år.  Dialogträffar, hemslöjdsmässan mm	Fortsatt utveckling av hemsidan med mer information från alla förvaltningar. Regelbunden info i Åselenytt.  Arbetet fortsätter med hög prioritet.	4
	<b>Trygga medborgare</b> Bra hjälp i utsatta situationer  Förebygga olyckor		Samarbetsavtal med Polisen. Bra räddningsorganisation  Handlingsplaner finns för förebyggande skydd mot olyckor.	4
<b>VERKSAMHET</b>	<b>Bra kommunal service</b> Bättre tillgänglighet och bemötande  Tilltalande utemiljö		Arbete pågår för att utveckla möjligheterna för medborgarna att nå kommunen via internet.  Utifrån förutsättningar sker upprustning av torg, parker mm	4
	<b>Främja kommunens utveckling</b> Bättre företagsklimat  Ökad framtidstro	Vår ranking i svenskt näringsliv är 287 av 290 kommuner, en försämring med 27 platser.	Kommunen har aktivt deltagit i framtagandet av "Regional utvecklingsstrategi" genom samarbetet inom Region 8. Arbete pågår med en Lokal utvecklingsstrategi (LUS). Regelbundna företagsbesök.  Arbetet fortsätter med hög prioritet	3
<b>PERSONAL</b>	<b>Friskare personal</b> Sjukfrånvaron	Sjukfrånvaron har ökat från 2,3 % till 3,0 % jmf med samma period förra året för KS verksamhetsområde.	Medarbetarsamtal, friskvårdscheckar, hälsokontroller och möjlighet till motion på arbetstid.	4
	<b>Kompetent och flexibel personal</b>		Fortlöpande utbildning vid behov.	4
<b>EKONOMI</b>	<b>Bättre budgetföljksamhet och måluppfyllelse</b>	Minskad budgetavvikelse.	2% budgetavvikelse beräknas för helåret 2014, förutsatt att omorganisationen kan genomföras.	4
	<b>Kostnadseffektiv verksamhet</b>		Förbättrad löpande uppföljning av KS budget.	4

\* 1=Inte möjligt att utvärdera  
4=Förbättring

2=Försämring  
5=Målet uppfyllt

3=Tillfredställande



## **Tekniska avdelningen**

### Ekonomi

Prognosen för 2014 visar på ett överskott 530 000 kr som fördelas på programnivå enligt följande:

#### Program 20 Fastigheter/Byggnader

Totalt ett överskott på 400 tkr.

Minskade kostnader för fjärrvärme beror på en mildare vinter. Vi har fått in fler hyresgäster som medför ökade hyresintäkter.

#### Program 21 Gator Vägar och Parker

Totalt ett underskott på 5 tkr

Troligtvis så hålls budget.

#### Program 22 Vatten och Avlopp

Totalt ett underskott på 279 tkr.

Flera läckor på grövre vattenledningar har medfört ökade kostnader utöver budget.

Fortsatta pumpbyten i avloppspumpstationer har även bidragit till kostnadsökningarna.

#### Program 23 Avfallshantering

Totalt ett överskott på 265 tkr.

ÅVS stationen vid OK/Q8 har rustats upp vilket medför att överskottet minskas med c:a 100`.

#### Program 24 Servicefunktioner

Visar ett överskott på 109 tkr.

Osäkert om överskottet håller eftersom sopbilen repareras allt oftare.

#### Program 25 Bidragsverksamhet

Totalt ett överskott på 40 tkr.

Ej utbetalt vägbidrag. Det finns också ett stort behov av bostadsanpassningar, ansökningarna ökar för varje år.

### Verksamhet

#### Fastighet

Fastighetssektionens allmänna verksamhet följer planerad målsättning.

Arbetet med att förbättra lokalerna har gett resultat. Idag har vi få outhyrda lokaler. Av Egen Kraft hyr lägenheterna ovanför Tallmon för ensamkommande flyktingbarn. Lokaler i administrationsbyggnaden på Blåviken kommer att hyras ut till Vindelns Folkhögskola.

Fönster och fasader på Hembygdsområdet renoveras och målas även i år. Det läggs ny plåt på en del av taket på Kv. Vargen 21. Vi har lagt ny takbeläggning på den nyaste delen av brandstationen.

I samband med att vi byter energieffektivare ventilationsaggregat i fastigheterna kopplas dessa upp till ett webbaserat övervakningssystem, Desigo Insight. Genom Desigo Insight kan man enkelt fjärrstyra och övervaka ventilationsaggregaten som t ex kvittering av larm och





ändring av drifttider. Två anställda från fastighetsidan har varit på utbildning inom styr, regler och övervakning av ventilation för att sköta detta.

### GVA

Den dagliga verksamheten inom parksektionen har under första halvåret fungerat bra, eftersom vi i år har anställt flera sommararbetare samt haft mindre sjukfrånvaro på ordinarie personal. Slamkörningen har kommit på efterkälken beroende på att slamtunnan inte blev godkänd vid ordinarie besiktning med fick dispens några veckor senare.

## Investeringar

### Fastighet

Renoveringen på avd. Svalan, Åseborg är klar. Bristen på underlag från tidigare ombyggnationer har medfört extra kostnader vid denna renovering. Det har uppkommit ändring och tilläggsarbeten som vi inte har kunnat förutspå bl. a att elledningar och ventilationskanaler har kolliderat i skymda utrymmen. Budgeten för ombyggnationen kommer därför att överskridas.

Projektering för ombyggnationen på Bofinken kommer att påbörjas efter semestern. Ombyggnationen planeras att påbörjas under hösten 2014 och beräknas pågå ca ett år.

### GVA

Förstudie av omhändertagande av slam från reningsverket är påbörjad.

## Framtiden

### Fastighet

Översyn av fastighetsbestånd och kommunens behov av lokaler pågår ständigt i syfte att möjliggöra en förbättring av den totala ekonomin och ett effektivare lokalutnyttjande inom kommunen. Ett stort behov finns av planerat underhåll på kommunens fastigheter. Vi arbetar ständigt med energisparåtgärder för att sänka kostnader på el, fjärrvärme mm.

### GVA

Framtiden ser dystert ut, det kommer att krävas stora investeringar i avloppsnät samt vattennät inom en snar framtid. Då huvuddelen av Va-nätet är ca 60 år gammalt kan man räkna med att nätets livslängd är passerad sedan länge. Flertalet av kommunens reningsanläggningar i byar måste byggas om för att uppfylla gällande lagstiftning. Detta kommer i sin tur att medföra stora kostnader.

Vi kommer att se över vår maskinpark och upprätta en investeringsplan över tid.

## Kommentarer

Behovet av bostadsanpassningarna ökar och blir mer omfattande och kostsamma för varje år. Vi har ett antal planerade bostadsanpassningar som kommer att rymmas inom årsbudgeten, men med all sannolikhet inkommer fler bostadsanpassningar under hösten som gör budgeten osäker.



Tekniska avdelningen Uppföljning Verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål/ Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måluppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av mål- uppfyllelse, 1-5
<b>MEDBORGARE</b>	<b>Delaktiga medborgare i kommunens utv.</b>		Öppna möten har genomförts under året med möjlighet för medborgare åsikter	3
	<b>Trygga medborgare</b>		God vattenkvalitet. Vinter/sommarväghållning håller en hög kvalitet. God jourverksamhet	3
<b>VERKSAMHET</b>	<b>Bra kommunal service</b>		Väl fungerande renhållningsverksamhet. Uthyrning av maskiner och utrustning från kommunens förråd.	3
	<b>Främja kommunens utveckling</b>		Håller vägar mm i framkomligt skick.	3
<b>PERSONAL</b>	<b>Friskare personal</b>		Kommunens samlade aktiviteter inom friskvård har medfört att sjukfrånvaron på vår personal är låg.	3
	<b>Kompetent och flexibel personal</b>		Mycket flexibel personal. Utbildningar för både arbetsledare och fastighetsskötare samt GVA har genomförts och ytterligare utbildningar planeras	4
<b>EKONOMI</b>	<b>Bättre budget-följsamhet och måluppfyllelse</b>		Årets överskott beror på ökade hyresintäkter samt ökade intäkter från hushållsavfall.	3
	<b>Kostnadseffektiv verksamhet</b>		Flexibel personal. Energisparåtgärder.	3

\* 1=Inte möjligt att utvärdera  
4=Förbättring

2=Försämring  
5=Målet uppfyllt

3=Tillfredställande



## **Kultur- och Fritid**

### **Ekonomi**

Prognosen för 2014 är att nämnden totalt får ett underskott på 127 000 kr fördelat på programnivå enligt följande:

- **Gemensam verksamhet** Beräknas ett underskott på 59 000 kr
- **Idrotts- och fritidsanlägg.** Beräknas visa ett överskott med 148 000 kr.
- **Turistverksamhet** Beräknas visa ett överskott med 15 000 kr.
- **Fritidsgårdar** Beräknas visa ett överskott med 21 000 kr.
- **Allmän fritidsverksamhet** Beräknas visa ett överskott med 45 000 kr.
- **Bibliotek och allmän kultur** Beräknas visa ett underskott med 297 000 kr. Här svarar Kulturhuset för det största underskottet pga att reparationer måste göras och inget periodiskt underhåll finns.
- **Stöd till studieorganisationer** Enligt budget.

### **Personal**

Sjukfrånvaron har under innestående period varit låg.

### **Verksamhet**

Förvaltningen är under året delaktig i olika projekt i South Lapland, bla destinationsutveckling av rese- och turistnäringen. Projektet South Lapland kommer att hålla på till den 1 oktober 2014 och ge turistföretagen möjlighet att få ut sina produkter på en större marknad.

### **Framtid**

South Lapland är idag ett marknadssamarbete mellan kommunerna Vilhelmina, Dorotea, Åsele och Strömsunds kommun. Kommunerna är eniga om att en utveckling av rese- och turistnäringen i regionen är ett prioriterat område. Detta för att på kort och lång sikt utveckla näringslivet och skapa samt säkerställa arbetstillfällena i regionen.

### **Investeringar**

1. Värmestyrning Kulturhuset
2. Nytt fläktsystem biblioteket
3. Omklädning stamsjön

Investeringarna kommer att kunna genomföras under 2014 inom ramen.

Driftbudgeten visar på ett underskott på 56000 kr. . Ett problem som uppstått är att reparationerna kommer att kosta och för att inte få kapitalförstöring så måste det åtgärdas, även om det inte finns något periodiskt underhåll Kultur-fritid har fått kostnadsökningar som vi inte har fått täckning för bl.a. konsumentrådgivning.



Kultur- och Fritids Uppföljning Verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål/ Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måloppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av mål- uppfyllelse, 1-5
<b>MEDBORGARE</b>	<b>Delaktiga medborgare i kommunens utv.</b> Kommuninvånarna skall ha tillgång till kultur-och fritidsverksamhet. Ökad samverkan mellan Föreningslivet och kommunen.	Öka antalet kommuninnevånare som deltar i föreningsverksamhet. Minst en träff per år	Flera träffar med föreningslivet är genomförd.	3
	<b>Trygga medborgare</b> Anläggningarna skall erbjuda en attraktiv miljö för friskvård, träning kultur och rekreation. Handikappanpassningen ökas genom samarbete med de handikappas org och tekniska avdelningen	Nöjda kommuninnevånare  Minst en träff per år mellan parterna.	Dialog med Tekn avd.  En träff kommer att genomföras hösten 2014	3
<b>VERKSAMHET</b>	<b>Bra kommunal service</b> Bidrag och taxor skall stimulera till ett brett och varierat föreningsliv över hela kommunen ,oavsett kön. Öka informationen till allmänheten och föreningslivet	Taxorna skall ej överstiga grannkommunernas .  Annonser minst 4ggr i Åsele Nytt. Utskick av föreningsnytt minst 2ggr per år.	Taxorna är ej högre grannkommunernas utan vissa lägre.  Kof annonserar tillsammans med andra förvaltningar 4 ggr/år. Föreningsnytt har delats ut 2 ggr /år	5
	<b>Främja kommunens utveckling</b> Ökad kvalitet  Nöjdare personal	Enkäter  Medarbetarsamtal med all personal	Kundenkäter har genomförts vid olika anläggningar och arrangemang Medarbetarsamtal har genomförts med all personal.	4
<b>PERSONAL</b>	<b>Friskare personal</b> <b>Inflytande</b> <b>Delaktighet</b> <b>Trivsel</b>	Hälsotal	Sjuktalet är fortsatt låga  Motion på arbetstid Friskvårdcheckar	4
	<b>Kompetent och flexibel personal</b> Uppmuntra kompetens Studiebesök.Ta tillvara specialkunskap. Återkoppling Möjlighet att påverka	Arbetsplatserna beslutar om egna förändringar  Studiebesök	Studiebesök har gjorts Av personalen. Samverkan sker mellan Dorotea och Vilhelmina , bl a inom turismen och biblioteksverksamheten.	3
<b>EKONOMI</b>	<b>Bättre budget-följsamhet och måloppfyllelse</b> Medvetenhet Kvalitetssäkring och analys Delaktighet Tydligare mål	Budgetföljsamhet i procent	. Samverkan mellan ekonomi avd och kutur/fritid har ökat	3
	<b>Kostnadseffektiv verksamhet</b> Kvalite och prestation Utbildning, Medvetenhet Kunskap.	Nyckeltal Samordning av inköp	Samordning angående inköp mellan Dorotea och Vilhelmina har påbörjats,bla har annonsering och utbildning samordnas.	4

\* 1=Inte möjligt att utvärdera  
4=Förbättring

2=Försämring  
5=Målet uppfyllt

3=Tillfredställande



## Barn och Utbildning

Barn- och utbildning överlämnar följande bokslut avseende perioden januari – juni samt prognos för helåret 2014.

### Verksamhet

Verksamheten har i stort följt planeringen i budget 2014 för första halvåret.

### Personal

Personalsituationen har varit stabil. Två personer har gått i pension under perioden. Nyanställningar av personal kommer att göras på grundskolan from höstterminen.

Sjukfrånvaron har minskat första halvåret jämfört med förra året. Minskningen förklaras av att ett antal långtidssjukskrivna har återgått i arbete. Fortsatt minskning av den totala sjukfrånvaron förväntas även för andra halvåret.

Planerade fortbildningar under resterande del av året kommer att fortsatt fokusera på styrdokument, digital teknik och behörighetskomplettering för lärarlegitimation.

### Ekonomi

Verksamheten i förskola, förskoleklass och grundskola har i stort följt budget första halvåret.

Lönerevisionen från 1 april för förskollärare/lärare innebar att den schablonberäknade löneuppräkningen i budget 2014 överskreds, vilket kommer att öka kostnaden i personalbudgeten för både för- och grundskola. Kostnad för vikarier i grundskolan är högre än budgeterat.

Gymnasieskolan visar ett överskott. Detta förklaras av att schablonkostnaden för en gymnasieplats (utbildningskostnad, inackorderingskostnad och resekostnad) har varit för högt beräknad och ett lägre antal elever i gymnasieskolan än beräknat. Fler elever än beräknat i gymnasiesärskolan from ht -14 innebär ökade kostnader.

Vuxenutbildningen är svårbedömd. Statsbidrag för yrkesvux kan innebära att det totalt kan bli ett överskott. Avgörande för detta är antalet sökande under höstterminen. Ett antal ansökningar till yrkesutbildningar innebär att kostnaden under andra halvåret beräknas öka.

**Prognos 2014:** Totalt beräknas BoU göra ett överskott på ca 850 kkr (1,6 %) för 2014.

Nedan följer en redovisning på programnivå.

Program	Resultat kkr	Kommentar
40. Gemensam verksamhet	0	
41. Obl. skolverksamhet	-270	
42. Förskola	150	
43. Förskoleklass	-50	
44. Frivillig verksamhet	-30	
45. Frivilliga skolformer	1 050	
<b>Årets beräknade resultat</b>	<b>850</b>	



### **Investeringsbudget 2014**

Långtidsplanen för anskaffning och utbyte av IKT-utrustning har påbörjats. Förskolan har köpt in sk läsplattor för sin verksamhet. Utbyte av Ikt-utrustning för grundskolan och sfi kommer att påbörjas under hösten.

### **Framtiden 2015 och 2016**

Verksamhetsanpassning när det gäller antal platser inom förskolan är nödvändig, då det för närvarande finns mer än 30 lediga platser. Antalet elever med behov av särskilda stödinsatser bedöms öka. Ökat antal elever i gymnasieskolan innebär att större del av tilldelade medel måste avsättas.

Det är av största vikt barn/elever i både för- och grundskola får tillgång till modern IKT-utrustning (informations- och kommunikationsteknik) i sitt lärande. Anskaffning och utbyte av IKT-utrustning måste fullföljas enligt tidigare plan. I investeringsbudgeten finns önskemål om medel för detta ändamål.

Ökade krav när det gäller hantering betyg redan från årskurs 6, nationella prov från åk 3 och rapportering om elevs deltagande i undervisningen innebär att våra nuvarande system måste utvecklas. Införskaffande av förbättrat digitalt verktyg bedöms därför nödvändig. Önskemål om detta kommer att framgå i investeringsbudgeten för 2015.

### **Målområden**

Av de i bilaga 1 angivna målen har BoU klarat samtliga mål med undantag för målet friskare personal där Bou fortfarande ligger något högre än kommunens genomsnitt. Sjuktalet har minskat från tidigare år. Arbetet med att minska talen ytterligare kommer att fortsätta.

I tjänsten

Reinhold Näsström  
Skolchef  
Åsele kommun



## Barn och Utbildning Uppföljning Verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål/ Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måloppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av mål- uppfyllelse, 1-5
<b>MEDBORGARE</b>	<b>Delaktiga medborgare i kommunens utveckling</b>  <i>Föräldrasamverkan</i>  <i>Föräldrainformation om kommunens näringsliv</i>	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
	<b>Trygga medborgare</b>  <i>Elevers och barns inflytande</i>  <i>Elevförsäkring för elever</i>	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
<b>VERKSAMHET</b>	<b>Bra kommunal service</b>  <i>Barnomsorg tillgänglig inom fyra månader</i>  <i>Syskon i förskolan på samma avdelning</i>	Kompetens och volym. Statistik.  Tillgänglighet, minst 75%.	Information till nämnden.  Information till nämnden.	5
	<b>Främja kommunens utveckling</b>  <i>Behöriga elever till gymnasieskolan</i>  <i>Elever får fritt välja gymnasieskola utifrån eget intresse och val</i>	Kvalitet och kompetens. Minst samma andel som kommungruppen.  Kvalité. Antal elever utanför samverkansområdet.	Anpassad organisation utifrån ett elev-perspektiv.  Information till nämnden.	5
<b>PERSONAL</b>	<b>Friskare personal</b>	Inflytande, delaktighet, trivsel. Hälsotal.	Medarbetarsamtal, rehabiliteringsträffar, friskvård, motion på arbetstid, personalbefräjande åtgärder.	4
	<b>Kompetent och flexibel personal</b>	Uppmuntra kompetens, studiebesök, ta tillvara specialkunskap. Åter-koppling, möjlighet att påverka. Förskolan 3 dagar, grundskolan 16 dagar.	Fortbildning/planering	4
<b>EKONOMI</b>	<b>Bättre budgetföljsamhet och måloppfyllelse</b>	Medvetenhet, kvalitets- säkring och analys. Delaktighet, tydligare mål. Nyckeltal - jmf med kommungruppen.	Omvärldsanalys, nämndsinformation KF, regelbundna rapporter Ekonomisk rapport vid varje sammanträde.	5
	<b>Kostnadseffektiv verksamhet</b>	Kvalité och prestation, utbildning, medvetenhet, kunskap. Kostnad/förskoleplats, kostnad/grundskoleelev Nyckeltal - jmf med kommungruppen	Utbildning, presidieträffar, uppföljning.  Redovisning nämnden.	5

\* 1=Inte möjligt att utvärdera  
4=Förbättring

2=Försämring  
5=Målet uppfyllt

3=Tillfredställande



## **Sociala**

### **Ekonomi**

Prognosen för 2014 visar på ett underskott 5 014 000 kr och fördelas på programnivå enligt följande:

#### Program 51 Gemensamverksamhet

Totalt ett underskott på 1 186 tkr.

Socialnämndens kontor dubbla chefslöner 257 tkr.

Kontor IFO har köpt konsulttjänster under 2014 vilket gör ett underskott på 669 tkr.

Ökade kostnader förvaltningsresurs, framför allt personalrekrytering under 2014 med 260 tkr.

#### Program 52/Vård SoL och HSL

Totalt ett underskott på 3 285 tkr.

#### Hemtjänsten

Hemtjänsten har ett underskott på 3 394 tkr.

#### Produktionsköket

Produktionsköket visar ett underskott på 271 tkr. Försäljningen klarar inte budget med 81 tkr.

Löner ger ett underskott på 190 tkr.

#### Åseborg

Visar ett överskott på 139 tkr och detta beror i huvudsak personalkostnader.

#### Tallmon

Visar ett underskott på 97 tkr. Detta beror på personalkostnader.

#### Nattpatrull

Visar ett underskott på 54 tkr.

Inskolningar och kval övertid vak.

#### Stugan

Stugan har ett överskott på 1 044 tkr. Detta beror på personalkostnader.

#### Medicinska enheten

Särskilt boende medicinska enheten har ett överskott på 450 tkr. Detta beror på personalkostnader.

#### Öppen verksamhet

Öppen verksamhet gör ett underskott på 68 tkr, nytt avtal

#### Hemsjukvård

Hemsjukvården gör ett underskott på 831 tkr. Hjälpmedel 330 tkr, personal 216 tkr, intäkter 285 tkr.

#### Program 53 LSS

Verksamheten visar ett överskott på 381 tkr. Minskade personalkostnader.





## Program 54 Färdtjänst

Kommunal färdtjänst ger ett underskott på 85 tkr.

## Program 55 Öppenverksamhet

Visar ett underskott på 2 069 tkr. Familjehemskostnader 2 127 tkr

## Program 56 Institutionsvård

Institutionsvården visar ett överskott på 539 tkr.

## Program 57 Ekonomiskt bistånd

Visar ett överskott på 242 tkr. För lågt budgeterat

## Program 58 Familjerätt

Visar ett underskott på 14 tkr.

## Program 59 Projekt

Visar ett överskott på 463 tkr. Nedläggning av RIC.

## **Verksamhet**

Administrationen har fått en ny organisation, vilket leder till dubbla löner under 2014.

Hemtjänsten har ett tungt vårdfall som kostar 2,5 mkr/år som ej är budgeterat.

Upphandlingen av köket i Fredrika är försenat med ett halvår.

Hemsjukvården har förstärkts och hjälpmedelskontot är för litet i förhållande till behovet.

Demensteamet, ett samverkansarbete med landstinget är i full gång.

P.g.a. ökade fallskador prioriteras arbetet kring förebyggande åtgärder.

Handikappomsorgens kostnader har stabiliserats, inga kända nya fall.

Individ- och familjeomsorgen har haft ökade kostnader för konsultköp på grund av underbemanning. Avslutas i augusti.

Den öppna verksamheten har ökat mest på grund av ökade kostnader för familjehem.

Kommunen fortsätter att ta emot flyktingbarn.

Socialnämnden är fortsatt ansvarig för barn med uppehållstillstånd och många finns runt om i Sverige.

## **Framtid**

Ombyggnad av Svalan är klar och Bofinken har projekteringen påbörjats. Sjukstugans demensboende är i omvandling till platser för multisjuka.

Hemsjukvården har övertagits.

Olika vårdformer inom IFO måste ses över och bli kostnadseffektiv.

Ny organisation skall införas inom äldreomsorgen.

Hemtjänsten går igenom en genomlysning.

## **Kommentarer**

Långsiktigt måste våra särskilda boenden anpassas till brukarnas behov då vi ser ett ökat behov för multisjuka och dementa.

Försörjningsstödet minskar generellt.



Sociala Uppföljning verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål/ Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måluppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av mål- uppfyllelse, 1-5
MEDBORGARE	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling  <i>Öka anhörigas engagemang</i>  <i>Ökad samverkan med föreningslivet/organisationerna.</i>	Minst en träff/år  Engagemang/medverkan i verksamheterna	Minst en träff/år har genomförts  Dagcenter/Träffpunkten samarbetar med studieorganisationerna	5
	Trygga medborgare  <i>Förebyggande arbete beträffande fallskador</i>  <i>Seniorboende</i>	Minskade fallskador  Fler uthyrda lägenheter	Senior Alert görs uppföljning av fallskador	4
VERKSAMHET	Bra kommunal service  <i>Ökad information till allmänheten</i>  <i>Kompetenshöjning</i>	Annons i Åsele-Nytt minst 4 ggr/år  Alla ska genomgå utbildning om vardags rehab	Förbättrat hemsidan utifrån våld  Många utbildningar har genomförts	4
	Främja kommunens utveckling  <i>Ökad kvalitet</i>  <i>Nöjdare personal</i>	Enkäter Medarbetarsamtal med all personal	Medarbetar samtal görs regelbundet	4
PERSONAL	Friskare personal  <i>Sänka sjuktalen</i>  <i>Motion på arbetstid eller kvällstid</i>	Med 2%  Enklare hälsokontroll med uppföljning	De flesta använder friskvårdstimmen mm	4
	Kompetent och flexibel Personal  <i>Delaktighet</i>  <i>Trivsel</i>	Arbetsplatserna beslutar om egna förändringar. Studiebesök	På arbetsplatsträffar som hålls regelbundet beslutas om egna förändringar	3
EKONOMI	Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse  <i>Medveten hos personalen</i>  <i>Kvalitetssäkring och analys</i>	Vid varje personalmöte Genomgång av ekonomi med nämnden vid varje sammanträde	Omsorgsutskottet får ekonomisk redovisning och vårdtyngds mätning vid varje möte.	3
	Kostnadseffektiv verksamhet  <i>Nya riktlinjer för ekonomisk bistånd och försörjningsstöd</i>  <i>Jämförelse mellan kommuner i regionen</i>	Lägre kostnader.  Nyckeltal	Strikt hantering av ansökningar om försörjningsstöd  Ligger under riksgenomsnittet 2011	3

\* 1=Inte möjligt att utvärdera  
4=Förbättring

2=Försämring  
5=Målet uppfyllt

3=Tillfredställande



## **Miljö- och Byggnadsnämnden**

### **Ekonomi**

Halvårsbokslutet för nämnden visar på ett godkänt resultat för första halvåret.

Objekt 0312 – 0314 slutredovisas till staten under månad 10 – 11 och som är statsbidragsfinansierat till 95 – 100 % kommer in under 2:a halvåret.

Ekonomiskt har det skett en del förändringar som kommer att ge oss ett minus vid årets slut i bla interna intäkter som vi ej får oss tillgodo, övriga intäkter kommer också bli mindre mot vad vi budgeterat.

### **Verksamhet**

Verksamheterna löper på men det är inte lätt att komma in i arbetsrutinerna för våra nyanställda som började under våren.

Miljöenheten köper tjänst ca100 tim. från Lycksele kommun, främst inom livsmedel men även inom hälsoskydd. En miljöinspektör har anställts under våren då vår ordinarie är sjukskriven och slutar vid årsskiftet. Köp av byggnadsinspektörstjänst har skett från Vilhelmina under 3 månader. En byggnadsinspektör har också anställts under våren och köp av tjänst 2 dagar i veckan har skett från vår fd byggnadsinspektör.

### **Personal**

Personalen har utfört ett gediget arbete då det tillkommit en del extra arbetsinsatser i form av bl.a. Lis plan, remisser för vindkraftparker. Vår kanslist som har ansvar för kommunens skog har haft fullt upp med planering så att skogen blir omhändertagen efter fjolårets storm.

### **Framtid**

Organisationsförändring kommer att ske för Räddning/ledning som ligger under miljö o bygg. DoViÅs-samverkan eller samverkan med annan kommun måste i framtiden utökas och bli en hjälp för kommunerna för att minska sårbarheten, detta kan ske genom sammanslagning eller via avtal och samverkan om tjänster.

### **Investeringar**

Investering i EDP program har vi fått flytta till 2015 så årets belopp måste vi göra en överföring samt räkna upp något. Anledningen är att Dorotea och Vilhelmina inte hade tagit med det för 2014.



Miljö- och Byggnadsnämnden, uppföljning verksamhetsmål.

Fokusområde	Övergripande mål/ Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måluppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av mål- uppfyllelse, 1-5
MEDBORGARE	Delaktiga medborgare i kommunens utv.	Antal möten	Annonser i Åsele Nytt	4
		Antal annonser	Informationsmöten	
	Trygga medborgare	Få tillbud / anmälningar Antal fortbildningar	Kunniga tjänstemän o 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 utbildningar. Utveckling av samarbete med andra kommuner	3
PERSONAL	Friskare personal	Hälsotal	Sjuktalet är fortsatt låga. Friskvård Motion på arbetstid	3
	Kompetent och flexibel personal	Engagemang Arbetsglädje	Ta tillvara specialkompetens. Återkoppling Möjlighet att påverka	3
EKONOMI	Bättre budget-följsamhet och måluppfyllelse		Medvetenhet Delaktighet Kvalitetssäkring och analys.	3
	Kostnadseffektiv verksamhet	Interna nyckeltal, <i>interna bedömningar</i>	Kvalitet o prestation Utbildning Medvetenhet Kunskap	3

\* 1=Inte möjligt att utvärdera  
4=Förbättring

2=Försämring  
5=Målet uppfyllt

3=Tillfredställande