



Åsele Kommun

Delårsbokslut 2019-08-31

Innehållsförteckning

1 Åsele kommun	4
1.1 Förvaltningsberättelse	4
1.1.1 Omvärldsanalys	4
1.1.2 Verksamhet	4
1.1.3 Ekonomi - kommunen	5
1.1.4 Personal	7
1.1.5 Uppföljning och bedömning av verksamhetsmål	8
1.1.6 Kommunkoncernen	10
1.2 Ekonomisk redovisning	11
1.2.1 Driftredovisning Åsele kommun	11
1.2.2 Investeringsredovisning Åsele kommun	15
1.2.3 Resultaträkning	16
1.2.4 Balansräkning	17
1.2.5 Kassaflödesanalys	18
1.2.6 Noter	19
1.2.7 Redovisningsprinciper	22
2 Administrativa verksamheter	23
2.1 Verksamhetsberättelser	23
3 Barn och utbildning	26
3.1 Verksamhetsberättelser	26
4 Fritid, Turism och Kultur	29
4.1 Verksamhetsberättelser	29
5 Teknik och anläggning	32
5.1 Verksamhetsberättelser	32
6 Sociala	35
6.1 Verksamhetsberättelser	35
7 Miljö- och byggnadsnämnd	39
7.1 Verksamhetsberättelser	39
8 Åsele Energiverk AB	41
8.1 Kommunkoncernens bolag	41
9 Stiftelsen Åselehus	42
9.1 Kommunkoncernens bolag	42
10 Åsele Näringslivsstiftelse (ÅNS)	43
10.1 Kommunkoncernens bolag	43

1 Åsele kommun

1.1 Förvaltningsberättelse

1.1.1 Omvärldsanalys

Nuläge, omvärld och framtid

I år har konjunkturen i Sverige klart och tydligt dämpats. I enlighet med tidigare prognoser beräknas svensk BNP-tillväxt under återstoden av 2019 bromsa ytterligare, skriver SKL utifrån sina analyser. En hel del händer likaså på riksnivå som tenderar få stor påverkan på Sveriges kommunala verksamheter. Något Åsele känner av är exempelvis Arbetsförmedlingens digitala omställning som medfört att de lämnar kommunen vilket får kännbara konsekvenser. En annan ovisshet åt det andra hållet är det eventuella tillskott via utjämningsystemet, som kommer beslutas om under November månad.

Lokalt för Åsele så har kommunen genomgått och genomgår en mängd förändringar till följd av bland annat befolkningsförändringar, ekonomiska utmaningar, teknisk utveckling och efterfrågan till följd av förändrade medborgarbehov. Det här är ett arbete som kommer att pågå under flera år framåt.

Befolkningsprognoser för kommande år visar Åsele på en svagt nedåtgående trend. Befolkningstrenden bidrar i hög grad till behovet av förändringar.

1.1.2 Verksamhet

Med hänvisning till befolkningstrend och behov av förändringar som beskrivs ovan så har kommunen under väldigt lång tid haft samma kommunala serviceutbud och driftat samma fastighetsbestånd. Det är en av flera orsaker till att kommunen befunnit sig under lång tid, och befinner sig likaså nu, i en ekonomisk utmanande situation.

Förutom orsaker likt ovan, så finns andra förändringar/utmaningar som blir absolut akut för kommunen att hantera. Enligt en prognos från SCB, som sträcker sig fram till 2040, så kommer antalet barn att öka. De närmsta åren kommer även personer över 80 år att öka för att sedan avta om man ser till förväntad livslängd. Samtidigt kommer befolkningen i arbetande ålder att minska. Det innebär både att det är färre människor i arbetande ålder som ska fylla upp de arbetstillfällena som finns och att deras skattepengar ska betala för både barn- och äldreomsorg. Det är dock inget unikt för Åsele, personer i arbetsför ålder saknas i hela landet. Förändringar i befolkning och förändringar av detta slaget i samhället gör att även kommunen måste anpassa och förändra sin verksamhet.

Kommunens största verksamhet, den sociala verksamheten, gjorde under 2018 ett stort minus och det är framförallt mot det området som den största förändringskraften riktats under de första 8 månaderna 2019. Kommunen håller på att bygga om fastigheten Åseborg för att inom något år kunna inrymma den största delen av socialomsorgens verksamheter. Målsättningen är mer samordnade insatser, friskare personal, nöjda brukare och inte minst en ekonomi i balans. I anslutning till detta är en genomlysning av verksamheten beställd av Kommunstyrelsen för att på så sätt verifiera att den riktning kommunen valt är den rätta. Redovisning av genomlysning kommer att ske i början av oktober.

1.1.3 Ekonomi - kommunen

1.1.3.1 Ekonomisk översikt

Driftredovisning

Delårsbokslut

Kostnader och intäkter har periodiserats för att belasta rätt redovisningsperiod. Delårsbokslut 2019-08-31 visar på ett underskott på 10,9 mkr för kommunen.

På grund av förändrad redovisningsperiod för delårsbokslut from 2019 (enligt beslut Kommunfullmäktige 03/2019) finns viss bristande jämförbarhet eftersom rapportperioden för delår 2018 avser sex månader medan år 2019 avser åtta månader.

Se periodiserad driftredovisning för detaljerade siffror samt förklarande text i verksamheternas kommentarer.

Helårsprognos och de större avvikelserna

Kommunens resultat för helåret beräknas uppgå till ett underskott på ca. 11,9 mkr vilket avviker från budget med - 17 mkr.

Den största avvikelsen finns inom den sociala verksamheten med -16,4 mkr. En hel del åtgärder som t.ex. centralisering äldreomsorg, digitalisering, effektivare bemanning är på gång, men det tar tid till effekten visar sig på resultaträkningen. En del av underskottet med knappt 5 mkr härrör från kostnader för flyktningbarn. På grund av avslag från Migrationsverket har förväntade intäkter (delvis från 2018) inte kommit in.

BoU prognos pekar på ett underskott på -3,4 mkr som förklaras med högre kostnader för interkommunala ersättningar samt specialinriktade insatser.

Kommunstyrelsens verksamhet förväntar sig ett överskott med 2,2 mkr som kan hänföras till lägre personalkostnader på grund av en del personalvakanser som klarades utan vikarieinsats samt allmän återhållsamhet.

Den tekniska verksamheten, Fritid Turism och Kultur samt Miljö- och Bygg förväntar sig klara budgeten med delvis mindre avvikelsen.

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.

Budgeten är enligt beslut i Kommunfullmäktige beräknad med SKL's prognos från september 2018 (cirkulär 18:35) inkl. preliminära befolkningsuppgifter 2825 personer. För årsprognosen 2019 har används Skatteverkets redovisningsräkning samt Cirkulär 19:21 angående slutavräkning 2018 och 2019.

Finansnettot förväntas på grund av ränteanpassningar bli lägre än budgeterat. Budgeträttenettet för helåret ligger på -0,1 mkr, prognosen på 0,7 mkr. En förväntad utdelning med 1 mkr från Åsele Kraft är inräknad.

Åsele Kommun tillhör kommunerna i glesbygd inom stödområde A som får särskilt statsbidrag 1,76 mkr i 2019 som enligt beslut används för att utveckla Åseles näringsliv.

Stödet som ska stärka 30 landsbygdskommuner med socioekonomiska utmaningar (1,518 mkr i 2019) är budgeterad under "övrigt" och fördelas till den sociala verksamheten samt BoU för att jobba med socioekonomiska utmaningar. En utsedd arbetsgrupp leder arbetet med projektansökningar samt redovisning.

Investeringsbudget

Investeringsbudgeten uppgår till 31,7 mkr inklusive ombudgeteringar 12,2 mkr från 2018 samt tillägg 4,3 mkr ombyggnation Åseborg (KF 2019-03-11) samt 800 tkr för bredbandsutbyggnad (KF 2018-05-27).

Per 2019-08-31 har ca 17 mkr förbrukats. En stor del av pågående investeringar förväntas genomföras fram till årsskifte, som ett steg i ombyggnationen Åseborg med 5 mkr, inköp av en ny lastbil med 2,3 mkr samt periodiskt underhåll med 1,3 mkr.

En del investeringar (i summan ca 1,5 mkr) ska pga kommunens likviditetssituation förskjutas till 2020.

1.1.3.2 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 egenfinansieras**

Nettokostnader

Kommunens målsättning om att nettokostnadernas andel av de totala skatteintäkterna samt bidrag inte skall överstiga 97 % blir enligt prognos inte uppfylld för 2019.

Nettokostnaderna förväntas vara enligt helårsprognosen 6 % högre än skatteintäkterna.

Soliditeten

Målet att soliditeten inte skall understiga 60 % blir enligt prognos för helåret 2019 inte uppfyllt. Exkl. pensionsskulden uppgår soliditeten för Åsele kommun enligt prognos till 48,3 %, jämfört med 52,9 % föregående år. Soliditeten anger hur stor andel av kommunens tillgångar som är finansierade med eget kapital och mäter kommunens ekonomiska styrka på lång sikt. Förändringen beror på nyupplåningen för att finansiera den stora ombyggnationen Åseborg, samt på förminskat likviditet på bankkonto pga det förväntade negativa resultatet.

Likviditet

Målet att likviditeten skall uppgå till minst 15 mkr blir enligt prognos för helåret 2019 inte uppfyllt. På grund av det prognostiserade negativa resultatet minskar likviditeten och kommunen är tvungen att använda sig av befintlig checkräkningskredit med 2,6 mkr. I beräkningen förutsätter vi att alla investeringar blir genomförda.

Investeringar skall egenfinansieras

Målet blir inte uppfyllt. Upplåning 12 mkr är genomfört.

Finansiella mål under en femårsperiod

	Resultat 2015	Resultat 2016	Resultat 2017	Resultat 2018	Periodiserat resultat 2019-08-31	Prognos för årets slut 2019	Mål vid årets slut	Måluppfyll. vid årets slut enl. prognos
Nettokostnader	100,3%	94,9%	96,5%	108,3%	107,8%	106,0%	97,0%	nej
Soliditet	51,6%	51,0%	57,6%	52,9%	49,6%	48,3%	60%	nej
Likviditet	20,6 mkr	32,6 mkr	36,2 mkr	16,8 mkr	7mkr	-2,6mkr	15 mkr	nej
Investeringar	Lån	Lån	Egenfinans	Egenfinans	Lån	Lån	Egenfinans	nej

Pensioner

Inga nya prognoser gällande pensioner och pensionsskulder har tagits fram till delårsbokslutet. Senaste siffrorna gällande pensioner som återfinns i balansräkningen avser bokslut 2018. För ytterligare information hänvisas till Årsredovisning 2018. Nya prognoser kommer vid årsskiftet.

Balanskravsutredning

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.

Prognosen för balanskravsresultatet 2019 visar ett underskott på 11,9 mkr.

Prognos för resultat enligt Balanskravuppställning

	2015	2016	2017	2018	Prognos 2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	-1 267	9 771	6 683	-17 795	-11 859
Avgår: samtliga realisationsvinster	-278	-308	-412	-57	-285
Tillägg: realisationsvinster enl. undantag					
Tillägg: realisationsförluster enl.undantag				45	285
Summa balanskravsresultat	-1 545	9 463	6 271	-17 807	-11 859
Synnerliga skäl enl Kommunallagen					
Tillägg: ianspråktagande av sparande					
Tillägg: realisationsförluster enl. undantagsmöjlighet					
Tillägg: orealiserade förluster i värdepapper	19	47			
Andra synnerliga skäl	2 415	0	3 908	2 740	
Justerat resultat	890	9 509	10 179	-15 066	-11 859
Totalt Balanskravsunderskott	-1 326	0	0	-15 066	-26 925

1.1.4 Personal

Personal

Vårt samhälle förändras med bl.a. teknik, nya tjänster, nya arbetssätt samt en ökad rörlighet inom arbetsmarknaden. Detta gör att vi som arbetsgivare än mer bör arbeta gemensamt för delaktighet, mångfald, kompetensutveckling och ansvar i våra uppdrag. Vi ska kunna ge förutsättningar för våra medarbetare att må bra och prestera väl.

Kompetensförsörjning

Åsele kommun som arbetsgivare har en stor utmaning när det gäller kompetensförsörjning. Kommunen behöver attrahera nya kompetenser och rekrytera nya medarbetare samt satsa på kompetensutveckling av nuvarande medarbetare och chefer.

Att vara en attraktiv kommun ställs höga krav på rekrytering, behålla och utveckla rätt kompetenser. Det kommer att bli än viktigare när våra verksamheter utvecklas mot morgondagens utmaningar, vid pensionsavgångar och övrig rörlighet som ökar i samhället.

Rekryteringsbehov

Rekrytera medarbetare som matchar framtida kompetenskrav genom en professionell rekryteringsprocess. Vi behöver utveckla de medarbetare och den kompetens som vi redan har så att de klarar framtida förändringar och utmaningar. Samtidigt erbjuda meningsfulla och intressanta arbeten och attraktiva anställningserbjudanden. Vi har stora pensionsavgångar de närmaste åren som vi måste beakta och undersöka vilka kompetenser som krävs i framtida rekryteringar.

Arbetsmiljö och hälsa

Våra företagshälsovårdstjänster köper vi av Previa. Nytt avtal blev tecknat 2019-01-01 tillsammans med sex kommuner i Region 10, Åsele, Dorotea, Lycksele, Vilhelmina, Sorsele och Storuman.

Fr o m 2019-01-01 har friskvårdsbidrag som är 1000 kr/person/år, för alla anställda med mer än sex månader anställning, att använda till friskvårdsaktiviteter på fritiden. Även en personalförmån på 200 kr/år/person för att kunna nyttja till gemensam aktivitet på arbetsplatsen.

Rehabilitering

Den 1 juli 2018 fick vi nya rehabiliteringsregler som innebär att arbetsgivaren har en skyldighet att upprätta rehabiliteringsplan om arbetstagarens arbetsförmåga är nedsatt under minst 60 dagar. Vi ska även initiera ett samtal med den sjukskrivne när medarbetaren varit sjuk vid tre tillfällen på en sexmånadersperiod eller sex sjuktillfällen på tolv månader.

Semester- och övertidsskuld

Mkr inkl PO-påslag	2017-06-30	2017-12-31	2018-06-30	2018-12-31	2019-08-31
Semester- och övertidsskuld					
Semesterskuld	13,1	8,4	12,3	8,3	5,8
Okomp övertid	1,2	1,4	1,8	1,9	2,2
Total Semester- och övertidsskuld	14,3	9,8	14,1	10,2	8,0

I tidigare delårsbokslut tittade vi på semesterskuld per 30/06, from 2019 per 31/08. Att jämföra utfallet är inte möjligt, eftersom de stora semesteråren juli/ augusti förminskar semesterskulder kraftigt. From 2020 finns möjlighet att jämföra utfallet med augusti 2019.

Övertidsskulden ökade ganska kontinuerligt mellan 2017 och 2019. En anledning är att en del personalvakanser på grund av den ekonomiska situationen inte har blivit återbesatt samt att långtidssjukdomar klarades utan ersättare.

Sjukfrånvaro

		170101-171231	180101-180630	180101-181231	190101-190831
Indikator (nyckeltal)	I förhållande till	%	%	%	%
Total sjukfrånvarotid	Sammanlagd ordinarie arbetstid	7,6	9,7	7,9	7,2
Summa tid med långtids sjukfrånvaro= sjuktillfällen med 60 dagar eller mer	Total sjukfrånvaro	50,7	52,8	48,9	56,4
Summa sjukfrånvaro för kvinnor	Sammanlagd ordinarie arbetstid för kvinnor	7,6	10,2	8,3	7,8
Summa sjukfrånvaro för män	Sammanlagd ordinarie arbetstid för män	7,8	8,5	6,6	5,5
Summa sjukfrånvaro i åldersgruppen 29 år eller yngre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre	7,7	15,1	8,7	12,0
Summa sjukfrånvaro i åldersgruppen 30-49 år	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30-49 år	7,7	10,8	8,8	8,0
Summa sjukfrånvaro i åldersgruppen 50 år eller äldre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre	7,5	8,4	7,0	6,1

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron har sjunkit från att vara 7,9 % vid årsskiftet 2018-2019 till att i slutet av augusti ligga på 7,2 %. Långtidssjukfrånvaron har däremot ökat från 48,9 % till 56,4 %. Både kvinnor och män har sjukfrånvaro sjunkit, för kvinnor 0,5 % och för män 1,1 %. För åldersgruppen 29 år eller yngre har sjukfrånvaron ökat med 3,3 %. De två övriga grupper har sjukfrånvaron sjunkit, för åldersgruppen 30 - 49 år har det sjunkit med 0,8 % och för åldersgruppen 50 år eller äldre har det sjunkit med 0,9 %.

1.1.5 Uppföljning och bedömning av verksamhetsmål

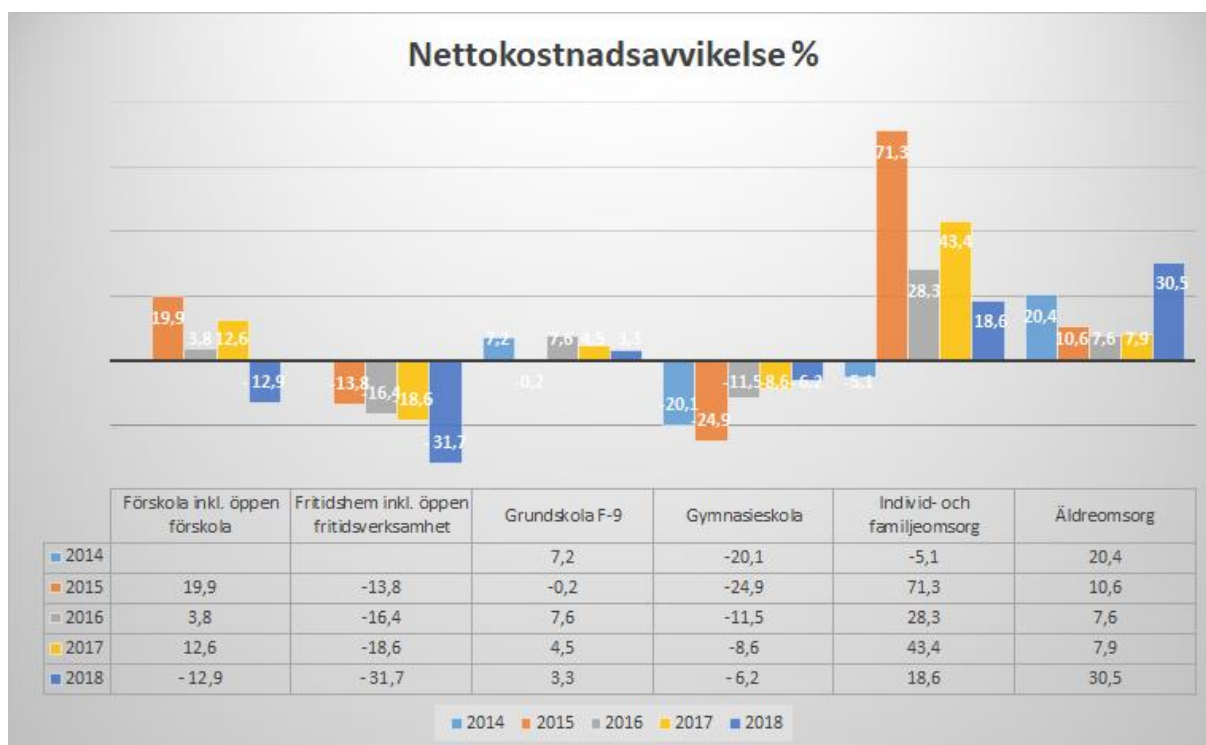
Nettokostnadsavvikelse

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 kostnadsutjämnningen (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 2018. Positiv avvikelsen i tabellen visar på högre kostnader, negativ avvikelsen på lägre kostnader än standardkostnader.

Nettokostnadsavvikelse totalt (exkl. LSS) Åsele Kommun:



Bedömning:

Individ- och familjeomsorg: Avvikelsen minskade, men kostnader är fortfarande högre än standardkostnader med 18,6%.

Äldreomsorg: Antal särskilda boendeplatser ökade kraftigt i 2018 och därmed kostnader inom äldreomsorg. Avvikelsen ökade från 7,9 % i 2017 till 30,5 % i 2018, detta motsvarar 18 mkr.

Förskola/Fritidshem/Grundskola/Gymnasieskola: Grundskolan har ca 1 mkr högre kostnader, förskola, fritidshem samt gymnasieskola har lägre kostnader än standardkostnaderna.

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. 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:

Sammanställningen per 2019-08-31 med ett totalt snitt i kommunen med 3,57 visar på lite försämrat resultat gentemot uppföljningen vid årsbokslut 2018, men kan enligt en enkel bedömning anses som ett godkänt resultat.

Måluppfyllelse för "friskare personal" är lite förbättrat och ligger i linje med den minskade totala sjukfrånvarotiden jan-aug 2019.

Sammanställd uppföljning av verksamhetsmål totalt för Kommunen

Denna uppställning är gjord utifrån verksamheternas egna uppföljningar av verksamhetsmålen som finns i Verksamhetsberättelser.

Betygsskala

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	4	4	4	4	5	4	5	4	34
Tekniska avdelningen	3	3	4	3	3	4	2	3	25
Fritid, Turism och Kultur	4	4	4	4	3	3	4,5	4,5	31
Barn- och Utbildning	5	5	4	4	4	4	5	4	35
Sociala	3	1,5	2,5	3,5	3	3	3	4	23,5
Miljö- och Byggnadsnämnden	3	3	3	3	3	2	3	3	23
Totalsumma per övergripande mål	22	20,5	21,5	21,5	21	20	22,5	22,5	171,5
Snitt per övergripande mål	3,7	3,4	3,6	3,6	3,5	3,3	3,8	3,8	Snitt alla verksamheter 29

Övergripande mål	Delårsbokslut	Årsbokslut	Halvårsbokslut	Årsbokslut
	2019-08-31	2018-12-31	2018-06-30	2017-12-31
A Delaktiga medborgare i kommunens utveckling	3,7	3,7	3,7	3,7
B Trygga medborgare	3,4	3,5	3,5	3,5
C Bra kommunal service	3,6	3,9	3,4	3,4
D Främja kommunens utveckling	3,6	3,7	3,9	3,6
E Friskare personal	3,5	3,2	2,8	3,3
F Kompetent och flexibel personal	3,3	4	3,3	3,8
G Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse	3,8	3,8	3,1	3,8
H Kostnadseffektiv verksamhet	3,8	3,8	3,8	3,6
Total	28,6	29,6	27,5	28,66
Totalt snitt i Kommunen	3,57	3,70	3,44	3,58

1.1.6 Kommunkoncernen

1.1.6.1 Kommunens företag

Alla belopp i mkr	2016-06-30	2017-06-30	2018-06-30	2019-08-31	Prognos Helår 2019
Kommunen	4,2	5,2	-7,8	-10,9	-11,9
Åsele Energiverk*	1,2	1,9	1,3	0,8	2,2
Åsele Kraft AB	0,1	0,6	1,4	1,0	2,5
Åsele Elnät AB	0,4	1,1	1,5	1,5	2,5
Åsele Näringslivsstiftelse	-0,2	0	-0,3	0,0	0,4
Stiftelsen Åselehus	0	-0,1	2,2	0,2	-0,1
Destination Södra Lappland AB**	0	0	0		
South Lapland Eco Invest AB***	0	0	0		
Summa Resultat	5,6	8,7	-1,8	-7,4	-4,4

*Åsele Energiverk AB äger 100% av Åsele Kraft AB och Åsele Elnät AB

OBS! Viss bristande jämförbarhet föreligger eftersom rapportperioden för delår 2018 avser sex månader medan år 2019 avser åtta månader

Det totala resultatet för Åsele Kommun inklusive kommunala bolag uppgår per 2019-08-31 till ca -7,4 mkr.

Kommunen äger 1/4 av Destination Södra Lappland AB samt South Lapland Eco Invest AB. Båda bolagen befinner sig i likvidation.

Övrigt och mer ingående om de kommunala bolagen finns att läsa under respektive rapport längst bak i delårsbokslutet.

1.2 Ekonomisk redovisning

1.2.1 Driftredovisning Åsele kommun

(Tkr)	Periodiserat resultat	Periodiserat resultat	Periodiserad budget	Budget- avvikelse	Årsprognos 2019	Årsbudget 2019
	2018-06-30	2019-08-31	2019-08-31	2019-08-31		<i>inkl. tillägg***</i>
Verksamhetens Nettokostnad						
Revision	-128	-133	-241	-108	-361	-361
Kommunstyrelsen	-10 117	-12 156	-14 935	-2 779	-20 228	-22 405
Tekniska avdelningen	-7 467	-7 726	-8 568	-842	-9 900	-9 618
Fritid, Turism och Kultur	-3 843	-5 714	-5 267	447	-7 627	-7 902
Barn- och utbildning	-28 347	-38 535	-37 312	1 224	-59 377	-55 973
Sociala*	-50 428	-74 255	-60 331	13 923	-109 186	-92 773
Miljö- och Byggnadsnämnden	-483	-764	-879	-115	-1 348	-1 318
Överförmyndaren	-91	-367	-173	194	-542	-259
Övrigt**	-3 933	-461	1 047	1 508	2 142	1 571
Avskrivningar	-6 601	-8 981	-9 132	-151	-13 700	-13 700
S:a Verksamheternas Nettokostnad	-111 439	-149 091	-135 790	13 300	-220 127	-202 738
Skatter och Bidrag						
Skatteintäkter	60 233	80 143	80 567	424	120 301	120 862
Statsbidrag	43 541	58 193	57 970	-223	87 290	86 964
S:a skatter och bidrag	103 774	138 336	138 537	201	207 590	207 826
Finansiering						
Finansiella intäkter	388	540	1 000	460	1 691	1 500
Finansiella kostnader	-528	-675	-933	-258	-1 012	-1 400
S:a Finansiering	-141	-135	67	202	678	100
Resultat	-7 805	-10 890	2 813	13 703	-11 859	5 188

*Sociala använder en periodiserad budget på framförallt personalsidan som är styrt av förra årets utfall, till skillnad från övriga verksamheter som använder 8/12 av årsbudget.

**Semester- och övertidsskuld i resultat 31/08 är inte utfördelad till verksamheterna

OBS! Viss bristande jämförbarhet föreligger eftersom rapportperioden för delår 2018 avser sex månader medan år 2019 avser åtta månader

Programredovisning per verksamhet

Tkr	Periodiserad Budget 2019-08-31	Periodiserat Resultat 2019-08-31	Avvikelse	Årsbudget 2019 inkl. tillägg
Kommunstyrelsen				
Politisk verksamhet	1 423	1 201	221	2 134
Stöd till politiska partier	205	150	55	307
Gemensam verksamhet	9 210	7 272	1 938	13 816
Bidrag till utomstående	290	290	- 0	435
Arbetsmarknadsåtgärder	600	613	- 13	900
Buss, bil- o spårbunden trafik	267	217	49	400
Civiltjänst o räddningstjänst	4 094	3 527	567	6 142
Projekt	85	272	- 187	128
Renen Internet/Kabel TV	- 1 238	- 1 387	148	- 1 858
S:a Kommunstyrelsen	14 935	12 156	2 779	22 405
Teknik och anläggning				
Verksamhetsfastigheter	5 704	6 337	- 633	8 557
Gator, vägar, parker	2 232	2 354	- 122	3 440
Vatten o avlopp	- 2 184	- 2 188	4	- 5 308
Avfallshantering	- 85	- 903	818	- 1 421
Servicefunktioner	2 680	2 730	- 50	4 020
Bidragsverksamhet	533	577	- 43	800
Affärsfastigheter	253	565	- 312	2 150
Fritidsanläggningar	1 433	1 103	330	- 3 000
Skogsbruk	- 2 000	- 2 850	850	
S:a Teknik och anläggning	8 568	7 726	842	9 618
Fritid, Turism och Kultur				
Gemensam verksamhet	801	844	- 43	1 201
Allmän fritidsverksamhet	391	309	82	586
Sim- o sporthallverksamhet	754	866	- 112	1 131
Turistverksamhet	270	193	77	405
Åsele Marknad	507	908	- 401	760
Fritidsgårdar	140	55	85	210
Kulturhuset	285	296	- 11	428
Bibliotek o allmän kulturverksamhet	1 621	1 560	61	2 431
Bidrag till utomstående	500	683	- 184	750
S:a Fritid, Turism och Kultur	5 267	5 714	- 447	7 902
Barn- och utbildning				
Gemensam verksamhet	1 792	1 659	134	2 689
Obligatorisk verksamhet	17 682	17 874	- 192	26 525
Förskola	6 427	6 860	- 433	9 641
Förskoleklass	387	363	24	581
Frivillig verksamhet	-	-	-	-
Frivilliga skolformer	11 024	11 780	- 756	16 537
S:a Barn- och utbildning	37 312	38 535	- 1 224	55 973

Sociala*				
Gemensam verksamhet	4 382	4 557	- 175	6 574
Vård SoL och HSL	41 278	49 233	- 7 954	63 888
LSS	8 535	10 148	- 1 613	13 106
Färdtjänst	615	495	120	922
Öppen verksamhet	2 135	4 411	- 2 276	3 203
Institutionsvård	1 972	212	1 760	2 958
Ekonomiskt bistånd	1 313	1 282	31	1 970
Familjerätt	67	68	- 2	100
Arbetsmarknad/Projekt	35	3 849	- 3 814	52
S:a Sociala*	60 331	74 255	- 13 923	92 773
Miljö- och Byggnadsnämnden				
Kontor	560	783	- 223	840
MBK	193	111	82	290
Nämnd	64	62	2	96
Miljö- och hälsa	51	5	47	77
Projekt	10	- 196	206	15
S:a Miljö- och Byggnadsnämnd	879	764	115	1 318
Överförmyndare	173	367	- 194	259
Revision	241	133	108	361

Programredovisning per verksamhet, Helårsprognos

Tkr	Årsbudget 2019 inkl. tillägg	Årsprognos 2019 per 2019-08-31	Avvikelse
Kommunstyrelsen			
Politisk verksamhet	2 134	1 864	270
Stöd till politiska partier	307	225	83
Gemensam verksamhet	13 816	11 872	1 944
Bidrag till utomstående	435	435	-
Arbetsmarknadsåtgärder	900	663	237
Buss, bil- o spårbunden trafik	400	393	7
Civilförsvaret o räddningstjänst	6 142	6362	-220
Projekt	128	272	- 144
Renen Internet/Kabel TV	- 1 858	- 1 858	-
S:a Kommunstyrelsen	22 405	20 228	2 177
Teknik och anläggning			
Verksamhetsfastigheter	8 557	9 387	- 830
Gator, vägar, parker	3 440	3 274	166
Vatten o avlopp	- 5 308	- 4 447	- 861
Avfallshantering	- 1 421	- 1 373	- 48
Servicefunktioner	4 020	2970	1050
Bidragsverksamhet	800	577	223
Affärsfastigheter	380	605	- 225
Fritidsanläggningar	2 150	1 756	394
Skogsbruk	- 3 000	- 2 850	- 150
S:a Teknik och anläggning	9 618	9900	- 282

Fritid, Turism och Kultur			
Gemensam verksamhet	1 201	1 105	96
Allmän fritidsverksamhet	586	483	103
Sim- o sporthallverksamhet	1 131	1 173	- 42
Turistverksamhet	405	296	109
Åsele Marknad	760	908	- 148
Fritidsgårdar	210	142	68
Kulturhuset	428	444	- 16
Bibliotek o allmän kulturverksamhet	2 431	2 326	105
Bidrag till utomstående	750	750	-
S:a Fritid, Turism och Kultur	7 902	7 627	275
Barn- och utbildning			
Gemensam verksamhet	2 689	2 639	50
Obligatorisk verksamhet	26 525	28 175	- 1 650
Förskola	9 641	10 156	- 515
Förskoleklass	581	581	-
Frivillig verksamhet	-	-	-
Frivilliga skolformer	16 537	17 826	- 1 289
S:a Barn- och utbildning	55 973	59 377	- 3 404
Sociala			
Gemensam verksamhet	6 574	7 257	- 683
Vård SoL och HSL	63 888	72 712	- 8 824
LSS	13 106	15 183	- 2 077
Färdtjänst	922	735	187
Öppen verksamhet	3 203	6 040	- 2 837
Institutionsvård	2 958	212	2 746
Ekonomiskt bistånd	1 970	1 982	- 12
Familjerätt	100	110	- 10
Arbetsmarknad/Projekt	52	4955	- 4903
S:a Sociala	92 773	109 186	- 16 413
Miljö- och Byggnadsnämnden			
Kontor	840	1 063	- 223
MBK	290	147	143
Nämnd	96	79	17
Miljö- och hälsa	77	39	38
Projekt	15	21	- 6
S:a Miljö- och Byggnadsnämnd	1 318	1 348	- 30
Överförmyndare	259	542	-283
Revision	361	361	-

1.2.2 Investeringsredovisning Åsele kommun

Objekt	Period utfall	Årsbudget	Avvikelse
Investeringar	-17 055 682	-31 735 000	14 679 318
9514 Tillägsmodul EDP Mobile	-40 646	-45 000	4 354
9601 Larm	-94 462	-71 000	-23 462
9617 Tak ishall/Ishockeysarg	-65 220	-65 220	
9620 Nytt tak på Åseborg	-1 387 000	-1 387 000	
9719 Plantering av träd på skolgård		-87 000	87 000
9721 Projektering inför en renoveri	-7 931	-7 931	
9733 Verksamhetssystem.TES Hemtjänste	-172 343	-152 000	-20 343
9800 Byte verksamhetssystem (R8)	-622 465	-723 000	100 535
9802 IT-utrustning digitalisering	-307 561	-300 000	-7 561
9807 Energisparåtgärder	-241 813	-505 000	263 187
9809 Ventilation på Brandstation	-554 451	-500 000	-54 451
9815 Upprustn.skolgården Åsele	-65 641	-64 125	-1 516
9816 Ombyggnad Bofinken	-10 388 474	-10 493 000	104 526
9818 Gräsklipp,rotorklipp,kedjeharv		-32 000	32 000
9824 Avloppsreningsverk Åsele	-13 935	-374 000	360 065
9900 Ekonomisystem, uppgradering	-518 883	-500 000	-18 883
9901 Digitalisering enl prio		-500 000	500 000
9902 Larmställsjacka för Räddning	-47 337	-65 000	17 663
9903 Oförutsedda behov,utbyte utrus		-100 000	100 000
9904 Digitalisering Tekniska	-55 671	-200 000	144 329
9905 Periodiskt underhåll-komponent	-509 299	-1 800 000	1 290 701
9907 Energisparåtgärder	-456 363	-750 000	293 637
9909 Projekt,o genomf.utemiljö ÅB	-7 738	-100 000	92 262
9910 Ny utrustning lokalvård	-16 995	-150 000	133 005
9911 Projekt.ombyggn.Fredrika o ÅVC	-11 000	-100 000	89 000
9912 Jordbrukstraktor	-406 951	-450 000	43 049
9913 Ny lastbil flak,slamsug,vatten		-2 300 000	2 300 000
9914 Lomsjö tillbyggnad reningsverk		-400 000	400 000
9915 Utbyggnad VA		-100 000	100 000
9916 Ytskikt byavattenverk		-250 000	250 000
9917 Förnyelse VA	-185 241	-300 000	114 759
9918 Databas EDP Future	-1 835	-50 000	48 165
9919 GVA ärendehanteringssystem		-100 000	100 000
9920 Ombyggnad elskåp Åsele Marknad	-53 170	-48 000	-5 170
9921 Liftbyglar Åslia	-69 956	-65 000	-4 956
9922 IKT-Nationell IT Strategi		-130 000	130 000
9923 Upprustn.skolgård		-350 000	350 000
9924 Inventarier förskola/skola	-54 420	-150 000	95 580
9925 Digitalisering Sociala	-170 132	-300 000	129 868
9926 Motor till taklyftar		-50 000	50 000
9927 Medicinskåp		-30 000	30 000
9928 Låssystem till ny avdelning		-110 000	110 000
9929 Personalskåp	-16 695	-30 000	13 305
9930 Arbetskläder	-150 907	-150 000	-907
9931 Köksutrustning Skolköket		-200 000	200 000

Objekt	Period utfall	Årsbudget	Avvikelse
9932 Köksutrustning Stugan		-150 000	150 000
9933 Invent.Bofinken+Gullvivan	-8 844	-300 000	291 156
9934 Vårdsängar		-200 000	200 000
9935 Utveckla Åsele Näringsliv	117 781		117 781
9936 Bredbandsutbyggnad	-400 344	-800 000	399 656
9937 Projektering ombyggn.demensavd	-69 737	-5 105 849	5 036 112
9938 Ombyggn.Fredrika Skola		-544 875	544 874

1.2.3 Resultaträkning

		Utfall	Utfall	Budget	Prognos
<i>Tkr</i>		2018-06-30	2019-08-31	Helår 2019	Helår 2019
Verksamhetens intäkter	Not 1	38 926	48 752	66 989	77 851
Verksamhetens kostnader	Not 2	-143 763	-188 862	-256 027	-284 278
Avskrivningar		-6 601	-8 981	-13 700	-13 700
Verksamhetens Nettokostnader		-111 439	-149 091	-202 738	-220 127
Skatteintäkter	Not 3	60 233	80 143	120 862	120 301
Generella statsbidrag och utjämning	Not 4	43 541	58 193	86 964	87 290
Verksamhetens Resultat före finansiella poster		-7 665	-10 755	5 088	-12 536
Finansiella intäkter	Not 5	388	540	1 500	1 691
Finansiella kostnader	Not 6	-528	-675	-1 400	-1 012
Resultat		-7 805	-10 890	5 188	-11 859

1.2.4 Balansräkning

(Tkr)		Utfall 2018-12-31	Utfall 2019-08-31
TILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader o. tekniska anläggningar	Not 7	154,9	148,0
Pågående investeringar	Not 7	6,0	23,1
Maskiner o. inventarier	Not 8	18,0	15,9
S:a materiella anläggningstillgångar		179,0	187,1
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier, andelar, grundfondskapital	Not 9	3,7	3,9
Långfristiga fordringar	Not 10	1,1	1,1
S:a finansiella anläggningstillgångar		4,8	5,0
Omsättningstillgångar			
Förråd		0,2	0,8
Kortfristiga fordringar	Not 11	24,7	18,9
Likvida medel		16,8	7,0
S:a omsättningstillgångar		41,7	26,7
SUMMA TILLGÅNGAR		225,5	218,8
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Ingående värde		137,2	119,5
Årets resultat		-17,8	-10,9
S:a eget kapital		119,4	108,6
Avsättningar			
Avsättningar	Not 12	2,8	2,3
S:a avsättningar		2,8	2,3
Skulder			
Långfristiga skulder	Not 13	50,6	60,8
Kortfristiga skulder	Not 14	52,7	47,1
S:a skulder		103,3	107,8
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		225,5	218,8
*Pensionsförpliktelser	Not 15	88,0	88,0
Borgen och förlustansvar		104,9	99,6
Solidarisk Borgen Kommuninvest	Not 16	Se not	se not

*Pensionsförpliktelser redovisas enligt årsredovisning året före. Kommunen tar ny prognos från KPA vid årsskiftet.

1.2.5 Kassaflödesanalys

(Tkr)	Utfall	
	2018-06-30	2019-08-31
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		
Resultat	-7 805	-10 890
Justering av likviditetspåverkande poster*	6 601	8 981
Minskning av avsättningar pga utbetalningar	-94	-476
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	-1 298	-2 385
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-6 324	5 812
Ökning/minskning förråd och varulager	-65	-566
Ökning/minskning kortfristiga skulder	1 150	-5 632
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-6 536	-2 771
INVESTERINGSVERKSAMHETEN		
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		
Investering i materiella anläggningstillgångar (investeringsbudget)		
Investering i materiella anläggningstillgångar (övrigt)	-4 216	-17 056
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	107	
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-43	-100
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-4 151	-17 156
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN		
Nyupptagna lån		12 000
Amortering av långfristiga skulder	-1 602	-1 852
Ökning av långfristiga fordringar		
Minskning av långfristiga fordringar		
Minskning av avsättningar pga utbetalningar		
Mottagna depositioner Renen Internet/Kabel-tv		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-1 602	10 148
UTBETALNING AV BIDRAG TILL STATLIG INFRASTRUKTUR		
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		
Periodens kassaflöde	-12 289	-9 778
Likvida medel vid periodens början	36 190	16 793
Likvida medel vid periodens slut	23 900	7 014
* Specifikation av ej likviditetspåverkande poster		
Justering för avskrivningar	6 601	8 981
Justering för nedskrivningar		
Justering för gjorda avsättningar		
Justering för upplösning av bidrag till statlig infrastruktur		
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		

1.2.6 Noter

	tkr	2018-06-30	2019-08-31
Not 1	Verksamhetens intäkter		
	Försäljningsmedel	1 862	6 138
	Taxor och avgifter	10 464	13 351
	Internet och Kabel-tv	2 173	3 050
	Hyror och arrenden	3 452	4 152
	Bidrag	19 423	19 665
	Försäljning av verksamhet	1 322	2 092
	Övriga intäkter	230	303
		38 926	48 752
Not 2	Verksamhetens kostnader		
	Inköp av anläggningstillgångar & underhållsmaterial	-468	-354
	Bidrag och transfereringar	-3 175	-4 118
	Entreprenader och köp av verksamhet	-25 649	-29 170
	Personal inkl sem- och övertidsskuld	-86 427	-119 958
	Varav sem- och övertidsskuld	0	0
	Lokal och markhyror, fastighetservice	-1 399	-1 393
	Material och tjänster	-26 599	-33 869
	Reaförluster/nedskrivningar	-45	0
		-143 763	-188 862
Not 3	Skatteintäkter		
	Kommunalskatt	60 534	81 431
	Slutavräkning året före samt preliminär innevarande år	-301	-1 288
		60 233	80 143
Not 4	Bidrag från utjämningsystem		
	Inkomstutjämningsbidrag	21 143	30 170
	Strukturbidrag	2 874	3 816
	Kostnadsutjämnning	14 121	19 266
	Utjämningsbidrag LSS	793	-795
	Fastighetsavgift	2 396	3 203
	Regleringsavgift/bidrag	223	1 319
	Generella bidrag från staten	1 991	1 213
		43 541	58 193
Not 5	Finansiella intäkter		
	Utdelning på aktier och andelar	253	238
	Ränteintäkter på likvida medel	5	16
	Ränteintäkter koncernföretag	18	0
	Försälj.av finansiella anläggningstillgångar	0	0
	Ränteintäkter på kundfordringar	2	45
	Övriga finansiella intäkter	109	241
		388	540
Not 6	Finansiella kostnader		
	Räntor anläggningslån kommunen	-437	-531
	Dröjsmålsränta	-1	-1
	Bankkostnader	-90	-94
	Övriga finansiella kostnader	0	-49
		-528	-675

Not 7 Mark- byggnad- och tekniska anläggningar

<i>tkr</i>	Markreserv	Verksamhet sfastigheter	Fastigheter för affärsverksa mhet	Publika fastigheter	Fastigheter för annan verksamhet	Övriga fastighet er	Pågående ny-, till- och ombyggnad samt övriga investerin gar	Summa mark, byggn. o tekn. anl.
Anskaffningsvärden								
Ingående anskaffningsvärden	4 432	169 789	75 365	66 833	36 213	2 894	6 072	361 598
Årets investeringsutgifter							17 056	17 056
Årets investeringsinkomster								
Försäljningar/utrangeringar								
Omklassificeringar								
Förändring pågående investeringar								
Utg ackumulerade anskaffningsvärden	4 432	169 789	75 365	66 833	36 213	2 894	23 128	378 654
Avskrivningar								
Ingående avskrivningar		-105 524	-36 680	-37 084	-18 950	-2 388		-200 626
Försäljningar/utrangeringar								
Omklassificeringar								
Årets avskrivningar		-2 960	-1 596	-1 588	-687	-39		-6 870
Utg ackumulerade avskrivningar		-108 484	-38 276	-38 672	-19 637	-2 427		-207 496
Ingående planenligt restvärde 20190101	4 432	64 265	38 685	29 749	17 263	506	6 072	160 972
Utgående planenligt restvärde 2019-08-31	4 432	61 305	37 089	28 161	16 576	467	23 128	171 158

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
Anskaffningsvärden							
Ingående anskaffningsvärden	3 957	21 276	17 490	0	596	2 306	45 625
Årets investeringsutgifter							
Årets investeringsinkomster							
Försäljningar/utrangeringar							
Omklassificeringar							
Förändring pågående investeringar							
Utg ackumulerade anskaffningsvärden	3 957	21 276	17 490	0	596	2 306	45 625
Avskrivningar							
Ingående avskrivningar	-2 781	-14 368	-8 999	0	0	-1 428	-27 576
Försäljningar/utrangeringar							
Omklassificeringar							
Årets avskrivningar	-254	-938	-800	0	0	-119	-2 111
Utg ackumulerade avskrivningar	-3 035	-15 306	-9 799	0	0	-1 547	-29 687
Ingående planenligt restvärde 20190101	1 176	6 908	8 491	0	596	878	18 049
Utgående planenligt restvärde 2019-08-31	922	5 970	7 691	0	596	759	15 938

	tkr	2018-12-31	2019-08-31
Not 9	Finansiella anläggningstillgångar		
	Aktier	834	934
	Andelar	2 076	2 156
	Insatskapital	42	42
	Grundfondskapital	719	719
		3 671	3 851
Not 10	Långfristiga fordringar		
	Åsele nya golfklubb	428	428
	Kommuninvest Förlagslån	700	700
		1 128	1 128
Not 11	Fordringar		
	Kundfordringar	7 046	3 543
	Interimsfordringar	8 641	5 111
	Övriga fordringar	9 035	10 255
		24 722	18 910
Not 12	Avsättningar		
	Uppbokad avs förtroendevalda	562	176
	Avsättningar exkl ÖK-SAP	1 766	1 677
	Avsättning Löneskatt	471	471
		2 799	2 324
	Aktualiseringsgrad	98 %	98 %
Not 13	Långfristiga skulder		
	Banklån	50 525	60 675
	Mottagna Depositioner Renen Internet/Kabel-tv	102	100
		50 627	60 775
Not 14	Kortfristiga skulder		
	Kortfristig del av långfristig skuld	3 200	3 200
	Leverantörsskulder	12 124	3 863
	Interimsskulder	27 888	24 662
	Övriga kortfristiga skulder	9 481	15 337
		52 694	47 062
Not 15	Pensionsförpliktelser inkl löneskatt		
	Ansvarsförbindelse IB	90 053	90 053
	Försäkring IPR	-1 686	-1 686
	Ränteuppräknig	927	927
	Basbeloppsuppräknig	1 513	1 513
	Gamla utbetalningar	-4 514	-4 514
	Sänkning av diskonteringsränta	0	0
	Aktualisering	0	0
	Bromsen	0	0
	Övrig post	1 704	1 704
	Ansvarsförbindelse UB	87 997	87 997
	Överskottsmedel i försäkringen	0	0

Not 16 Solidariska Borgen Kommuninvest (Tkr)*

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 289 kommuner och regioner som per 2019-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Åsele Kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 457 518 224 647 kronor och totala tillgångar till 455 142 673 043 kronor. Åsele Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 180 197 191 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 179 805 065 kronor.

**Aktuella siffror levereras endast hel- och halvårsvis från Kommuninvest*

1.2.7 Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen med undantag av:

- Sammanställd redovisning upprättas inte.
- Uppbokning av fastighetsavgift görs endast vid årsredovisning.
- Okompenserad övertid samt upplupna semesterlöner bokförs i en summa i periodiserad driftredovisning och fördelas inte ut till verksamheternas driftkostnader.
- Avstämning pensionskostnader görs endast vid årsredovisning.
- Lagerinventering görs endast vid årsredovisning.
- Upplysning av operationella leasingavtal samt hyreskostnader görs endast vid årsredovisning.

På grund av förändrad redovisningsperiod för delårsbokslut från 2019 (enligt beslut Kommunfullmäktige 03/2019) finns viss bristande jämförbarhet eftersom rapportperioden för delår 2018 avser sex månader medan år 2019 avser åtta månader.

2 Administrativa verksamheter

2.1 Verksamhetsberättelser

Verksamhet

Administrativa verksamheten

Sedan 2013-01-01 är alla verksamheter samlade under kommunstyrelsen som enda nämnd tillsammans med miljö- och byggnadsnämnden. Huvudmotivet till att omstrukturera politik och sedermera verksamheter var att förbättra den politiska ledningen och styrningen och att bättre få en helhetssyn på den samlade kommunala verksamheten. Kommunstyrelsens nämndadministration omfattar kommunstyrelsen med utskott, valnämnd, kommunfullmäktige och valberedning samt pensionärs-, trygghets- och ungdomsråd.

KS egna verksamhetsområde innefattas till största delen av stödverksamheter till kommunens övriga verksamheter. Ekonomiavdelning, lönehandläggning, personalfunktion, kansli samt IT/data-avdelning. Som beskrivs ovan så hanteras allt rörande politik inom KS verksamhetsområde. Andra exempel som handläggs och behandlas inom KS verksamhetsområde är kommunens räddningstjänst, företagshälsovård, Arbetsmarknadsenheten, bidrag och medfinansiering, försäkringar, medlemsavgifter mm.

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

Räddningstjänsten

Förhållandevis lugn vinter och vår, låg larmfrekvens. Sommarperioden också lugn. Inga konstaterade skogsbränder. Åsele marknad den lugnaste på åtskilliga år. Tyvärr ingen minskning på trafikolyckslarm, prognos pekar mot samma nivå som 2018

AME

Har skett en del förändringar i början på året, men verksamheten fortlöper och bedrivs i dagsläget främst på projektbasis.

IT & Renen Internet / Kabel TV

Inom Renen Internet / Kabel TV har det inte skett några stora förändringar gällande befintlig verksamhet. Kundstocken fortsätter att öka. En höjning av avgifterna genomförs från den 1:a oktober vilket sannolikt skall leda till ett bättre resultat än beräknat. IT arbetar under ständig förändring, vilket medför kontinuerlig utveckling och förbättring lokalt på området.

Personal

Administrativa verksamheten

Under åren 2018-2022 är det en medarbetare som uppnår pensionsåldern på 65 år. Den totala sjukfrånvaron inom Administrativa verksamheten t o m augusti månad är 6,4 % vilket är oförändrad sedan årsskiftet. Två långtidssjukskrivningar är en bidragande orsak. Kansliet har investerat i ett nytt system och arbetet med diarieföring har underlättats betydligt.

För att följa med i utvecklingen, med alla utmaningar som förväntas komma, finner vi nya sätt att ta itu med dessa. Översyn och effektiviseringar kring arbetssätt och personal görs kontinuerligt inom Administrativa verksamheten. Under perioden har det skett en del personalförändringar och som ett led i detta arbetas det aktivt med att förbättra och där det krävs, förändra inriktningen på verksamheten. Det har även satsats resurser på att organisera upp vårt stora arkiv.

Räddningstjänsten

Ingen personalomsättning, samma anställda i ledigheter eller sjukskrivning som vid årets början. Chaufförsbemanningen av akutbilen alltjämt ansträngd, eventuellt påbörjas ytterligare ett försök att rekrytera någon till gruppen. Annars satsar vi just nu på att utbilda de som saknar C-körkortsbehörighet. I slutet av året återkommer personal från ledigheter.

AME

Vissa personalförändringar har skett under perioden men Arbetsmarknadsenheten fortsätter likt tidigare att i viss utsträckning arbeta med de som står långt ifrån arbetsmarknaden.

IT & Renen Internet / Kabel TV

Enheten Renen Internet / kabel TV bemannas bara av en person, personalöversyn görs under fjärde kvartalet för att tydliggöra behovet av antal procent som behövs för att bemanna enheten fullt ut. Enheten IT kommer att ha personalförändringar under året.

Ekonomi

I prognosen för helåret 2019 beräknar Kommunstyrelsen ett överskott med 2,2 mkr mot budgeten som fördelas på programnivå enligt följande:

Gemensam verksamhet: Överskott ca.1,9 mkr på grund av lägre personalkostnader än budgeterad. En del personalvakanser har inte blivit återbesatta samt att avdelningen löst tillfälliga vakanser med befintlig personal. Budgeterade medel för digitalisering har enligt beslut i KS inte används.

Civilförsvaret och Räddningstjänsten: Beräknar en prognos som är ca 0,2 mkr sämre än budgeten. Utgiftsökningar som vakansersättningen och det totala ekonomiska ansvaret för C-körkortsutbildningen tillkommer i det nya centrala avtalet från 2019-05-01. Det är svårt att förutspå antalet larm och medföljande kostnader för augusti - december.

Arbetsmarknadsenheten: ca. 0,2 mkr bättre än budgeten, chefstjänsten avslutades i början av året.

För Renen internet och kabel TV har den positiva ekonomiska utvecklingen till stor del berott på en högre kundstock och budgeten för 2019 kommer sannolikt att kunna hållas.

IT är ett område där vi i framtiden kommer att kunna förvänta oss ökade kostnader. Kommunen arbetar aktivt med att ta ett bättre grepp om ekonomin inom området.

Investeringar

Investeringar i bredbandsutbyggnaden samt nytt administrativt system förväntas genomföras planenligt. Räddningstjänstens investeringar är påbörjad och färdigställs under oktober inom budgeterad kostnad.

Framtid

Administrativa verksamheten

Kommunstyrelsens verksamhet med samtliga stöd-verksamheter 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 målsättningen, en ekonomi i balans. Att balansera den kommande utvecklingen och ekonomin kan ses som KS stora framtida utmaning.

Räddningstjänsten

Kostnader för utbildning av personal kommer att öka, främst för att vi enligt det nya avtalet måste betala utbildningen för C-körkortsbehörighet.

AME

Med den aktuella situationen som Åsele har, med nedläggning av det lokala Arbetsförmedlingskontoret så förutspås att det kan komma öka trycket på de kommunala resurser som finns idag, där AME är en av dessa resurser.

IT & Renen Internet / Kabel TV

Sannolikt kommer Renen Internet / Kabel TV's tillökning av kundstocken att avta, vilket medför att taxor och avgifter skall justeras till en nivå som bär enheten, även med tanke på framtida investeringar. IT fortsätter löpande att arbeta aktivt med den digitaliseringsprocess som kommunen genomgår.

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål	Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måluppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av måluppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling		Förbättrad information på ny hemsida. Företagsbesök.		4
	Trygga medborgare		Utmärkt räddningsorganisation. Handlingsplaner finns för förebyggande skydd mot olyckor. Fungeranderutiner finns.		4
Verksamhet	Bra kommunal service		Bättre tillgänglighet och bemötande		4
	Främja kommunens utveckling		Bättre företagsklimat: Möten med lokala företag genomförs. Digitalisering pågår.		4
Personal	Friskare personal	Minskad sjukfrånvaro	Sjukfrånvaron är oförändrad sedan årsskiftet på 6,4 % i 2019-08. Friskvårdsbidrag till medarbetare samt personalförmån.		5
	Kompetent och flexibel personal		Riktade specialutbildningar ex. GDPR, "DIGAD" Registratorutbildning, Arkiv utbildning.		4
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse		Positiv budgetavvikelse i 2019		5
	Kostnadseffektiv verksamhet		Arbetet med digitaliseringen pågår		4

3 Barn och utbildning

3.1 Verksamhetsberättelser

Verksamhet

Förskolan har haft full beläggning på samtliga avdelningar. Överinskrivningar har skett under senare delen av första halvåret. Under 2017 ökade födelseantalet i kommunen vilket har inneburit att en förskoleavdelning startades upp i befintliga lokaler på förskolan Renen. Har påverkat budgeten eftersom inga extra medel tillfördes för detta utan skulle ske på befintlig budget som redan var slimmad. Förskolan i Fredrika har fått ökat antal inskrivna barn som har krävt högre personalbemanning än budgeterat samtidigt som man varit tvungen till, av vissa speciella skäl, se till att bedriva fritidshemsverksamheten i egna lokaler med utökad personal, vilket inte fanns beräknat för i befintlig budget. Antalet avdelningar/platser i förskolan skulle behöva utökas för att klara av att erbjuda plats inom 4 månader.

Antalet elever som behöver någon form av special inriktad insats har kraftigt ökat och beräknas komma öka under resten av året. Har påverkat budgeten kraftigt eftersom inga medel till assistenter fanns avsatta i budgeten för 2019 pga besparingsåtgärder. Kommunen är skyldig att tillhandahålla lovskola för elever i årskurs 8-9 som inte beräknas nå behörighet till gymnasiet, även detta är en utgiftspost som påverkar budgeten.

From 2018 gäller ny timplan i grundskolan tom 2021 vilket har inneburit och kommer att innebära utökad lärartäthet i Fredrika samt förändrad lärarorganisation i Åsele genom att behovet av att utöka andelen behöriga lärare krävs. Detta innebär en större påverkan på budgeten eftersom medel i befintlig budget inte räcker till.

Förskoleklassen är obligatorisk from höstterminen 2018 och innebär nya krav på pedagogerna att utföra kartläggningar för att identifiera elever som visar en indikation på att inte nå de kunskapskrav som sen ska uppnås i årskurs 1 och 3 i grundskolan eller i årskurs 4 i specialskolan.

Andelen elever i grundsärskolan har ökat och kommer att öka i framtiden. De flesta av eleverna går i Lycksele.

Antalet elever i gymnasieskolan ligger relativt oförändrat detta läsår jämfört med 2018. Begäran om att förlänga gymnasietiden till del av ett fjärde år sker på några elever varje läsår.

Antalet elever i vuxenutbildningen ligger på oförändrad nivå. I svenska för invandrare (SFI) har det varit runt 50 elever inskrivna under första halvåret, antalet beräknas fortsätta på samma nivå under andra halvåret. Lärartätheten kommer att minska under andra halvåret pga besparing, detta torde påverka budgetposten mera positivt jämfört med första halvåret. From årskiftet har Lärcentrum övergått till Barn och Utbildning, vid övergång erhöles inte full kostnadstäckning för personal samt inga verksamhetsmedel för löpande drift, detta påverkar budgeten till en viss del.

Personal

Sjukskrivningar

Sjukskrivningsstatistik för första halvåret saknas, långtidssjukskrivningar har förekommit dock ej i någon större skala.

Personalrörlighet

Pensionsavgång har skett inom förskolan, man har inte lyckats rekrytera behörig personal. Vakant fritidspedagogtjänst kommer att bli tillsatt med legitimerad fritidspedagog under andra halvåret. Rekrytering av kurator skedde under första delen av halvåret. Rekrytering av skolsköterska pågår.

Tillgången på vikarier i samtliga verksamheter har varit mycket begränsat och förväntas bli ännu mera begränsat under andra halvåret.

Utbildningar

Läsllyftet i skolan samt Matematiklyftet har med stöd och finansiering av Skolverket genomförts i grundskolan. Påbörjades under senare del av 2018 och avslutades juni 2019. Övrig kompetensutveckling som har genomförts har varit HLR samt brandkunskap, dessa utbildningar skall kontinuerligt återkomma för verksamheternas personal. För speciallärare har det varit utbildningsinsatser för att kunna genomföra vissa kartläggningar/utredningar på elever.

Framtid personalsituation

På skolledningssidan löper samtliga anställningar ut vid årsskiftet, råder stor osäkerhet bland skolledningen om man vill fortsätta arbetet pga den tuffa arbetsituation som råder fn med ökade behovet av insatser bland barn/elever samt tillgång på behöriga lärare och vikarier. Elevhälsan har en oerhört ansträngd situation som gör att risk för sjukskrivningar kan komma ske, elevhälsan skulle behöva utökas kraftigt utifrån aktuell statistik ang. barn/elever i behov av särskilda insatser. Legitimerade fritidspedagoger/förskollärare samt legitimerade lärare i olika ämnen kommer att saknas inom de närmaste åren.

Ekonomi

Beräknat prel. underskott 2019 för Barn och Utbildning: -3 404 tkr

Program 40

Beräknat hålla budget.

Program 41

Personalorganisationen för special inriktade insatser enligt Skollagen har kraftigt ökat och kommer fortsättningsvis att öka. Ökad lärartäthet pga förändrad timplan. Obl särskolan IKE/ass ökade kostnader. IKE annan kommun. Skolskjutsar nytt avtal from ht-19, insatta turer vilka inte fanns med i tidigare underlag.

Program 42

Budget kommer inte att hålla pga personalförstärkning Snödroppen/Krokusen samt utökad avdelning Åsele 2018.

Program 43

Beräknat hålla budget.

Program 44

Är from detta år överfört till Fritid, Turism och Kultur.

Program 45

Ökade IKE kostnader gymnasiet med 22,1% på samtliga program i Vilhelmina och 19% gymnasiesärskolan Lycksele. 61% av eleverna går i Vilhelmina. Tillkommit en elev på gymnasiesärskolan from ht-19. Organisationen för SFI är förändrad from ht-2019.

Investeringar

Inventarier i förskola och skola

Utbyte av sliten utrustning och inventarier pågår utifrån framtagna plan. Av tilldelade medel är 35 tkr ställt över till 2020. Resterande medel bedöms vara förbrukade innan årsslutet. Sista beställningarna pågår.

IKT-utrustning

Av tilldelade medel är 60 tkr ställt över till 2020. Resterande medel bedöms vara förbrukade innan årsslutet. Beställningar pågår.

Framtid

Förskola

De senaste åren har det fötts ca 25 barn i snitt/år. 2017 avvek från detta, totalt idag är det 31 barn folkbokförda det året. Beräknad prognos för födda 2019 är ca 20 barn, tom idag är det födda 17 st. Söktrycket på plats i förskolan ökade under senare delen av första halvåret och beräknas fortsätta under andra halvåret. Väntetid på förskoleplats har legat på 4 månader. Fn är det behov av att utöka förskoleavdelningar/platser i Åsele. För Fredrikas del kommer behovet av förskoleplats att fortsätta öka under kommande år vilket innebär att den ökade personalbemanningen måste fortsätta.

Grundskola

Antalet elever i grundskolan är enligt prognosen 260 elever 2019, 256 elever 2020, 255 elever 2021, 251 elever 2022. Nybörjarna är marginellt färre än de elever som avslutar grundskolan, detta kommer inte att påverka personalorganisationen. Behovet av specialinriktade insatser beräknas kraftigt öka under kommande läsår. En viktig fråga att arbeta med 2020 är hur kan man säkra kvalitén på undervisningen i grundskolan avseende tillgång på behörig personal samt hur man kan förstärka elevhälsan.

Gymnasiet

Antalet elever i gymnasieskolan beräknas bli oförändrat 2019/2020. Osäkert hur utfallet på ev höjningar på IKE kostnader kommer att bli under kommande år.

Vuxenutbildning

SFI-antalet studerande bedöms ligga på runt 50 studerande.

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål	Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måluppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av måluppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling	Föräldrasamverkan Föräldrainformation om kommunens näringsliv. Genomföra forum för samråd, 4 kap Skollagen	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	Elevers och barns inflytande Elevförsäkring för elever	Information, minst en gång per år. Information, samtliga barn i förskola och grundskola	Elevenkät beträffande trivsel, arbetsmiljö mm. Försäkring mot olycks fall på skoltid och fritid.	5
Verksamhet	Bra kommunal service	Barnomsorg tillgänglig inom fyra månader Syskon i förskolan på samma avdelning	Kompetens och volym.Statistik. Tillgänglighet, minst 75%.	Information till OU.	4
Personal	Friskare personal		Medarbetarsamtal,rehabiliteringsträffar, friskvård, motion på arbetstid, personal befrämjande åtgärder	Genomförs årligen. Rehabplaner enligt lag.	4
Personal	Kompetent och flexibel personal		Uppmuntra kompetens, studiebesök, ta tillvara specialkunskap. Återkoppling, möjlighet att påverka.Möjlig tid för kompetensutveckling. Förskolan 3 dagar, grundskolan 16 dagar	Plan för kompetensutveckling utarbetas årligen.	4
Ekonomi	Bättre budget-följsamhet och måluppfyllelse		Medvetenhet, kvalitetssäkring och analys. Nyckeltal - jmf med kommungruppen.	Omvärldsanalys, nämndsinformation KF,regelbundna rapporter Ekonomisk rapport vid varje OU sammanträde	5
Ekonomi	Kostnads-effektiv verksamhet		Nyckeltal Kostnad/förskoleplats, kostnad/grundskole elev	Utbildning, presidie träffar, uppföljning. Redovisning till OU enligt plan	4

4 Fritid, Turism och Kultur

4.1 Verksamhetsberättelser

Verksamhet

Verksamhet

Hela verksamheten

30, Gemensam verksamhet

Något under budget. Detta beror på att vi inte haft tjänsten turistassistent tillsatt sedan februari. Rekrytering gjordes, men kunde inte slutföras. Extrapersonal har tagits in när det behövts. Ny rekrytering i vinter.

31, Allmän fritidsverksamhet

Tydligt under budget. Förändringar som gjordes 2018 har gett resultat.

32, Simhall sporthall

Programmet är över budget efter 8 månader. I juli drog vi ner på en 100% vaktmästare (pensionsavgång som inte tillsattes). Detta kommer att få oss i fas till slutet av 2019. FTK tog över gymverksamheten i början av 2019, vilket har varit positivt för verksamhetens ekonomi.

33, Turistverksamhet

Kostnader ligger i fas med budgeten.

34, Marknad

Över budget. Man ser tydligt att knallehandeln avtagit. Detta betyder färre intäkter än beräknat (ca. 300.000). Köpvanor har förändrats, vilket betyder att konceptet måste förändras för att Åsele Marknad ska hålla i konkurrensen av evenemang runt om i länet. Digital marknadsföring, hållbarhetstänk, närproducerat, bredare underhållningsprogram mm är en nödvändighet för framtidens marknad.

35, Fritidsgårdar

Under budget.

36, Kulturhuset

Stor del av personal var/ är extratjänster. En nyckelperson inom städ kunde inte förlängas som extratjänst och fick därmed ökade kostnader.

Kostnader ligger i fas, men intäkter är lägre än budgeterat.

37, Biblioteket

Under budget då bidrag som sökts har beviljats. Personal är till stor del lönebidragspersonal.

Personal

From september har chef för FTK endast 25% tjänst i väntan på ny chef som tillträder 2/12.

En vakant tjänst på Turistbyrån.

From juli 100% tjänst mindre på simhallen då en pensionsavgång inte tillsätts.

Inga långtidssjukskrivningar, men tyvärr har några i personalen fysiska åkommor som tvingar dem att stanna hemma med jämna mellanrum. Vikarier är inte nödvändigt att ta in för dessa bortfall.

Ekonomi

De stora förändringar vi gjort under 2018-19 visar resultat.

Fritid Turism och Kultur kommer att hålla sin budget 2019.

Investeringar

Då vi knappt fick några medel för 2019 kan sägas att alla medel kommer att förbrukas.

Framtid

Ny chef för avdelningen from 2/12 2019.

Planerna att tillsätta en destinationsutvecklare kommer då att fortskrida.

Satsningar på leder och vandringsvägar fortsätter.

Utveckling av Kulturhuset sker i form av digitalisering av inpasseringssystem och förhoppningsvis konferensrum K1.

Biblioteket satsar på ungdomar och tillgänglighet.

En översyn av Föreningsbidrag kommer att göras för att få bättre kontroll över sk dolda föreningsbidrag.

Studieförbundens bidrag sänks 2020 då de legat högst i landet under en längre tid och de inte stått i relation till utbudet.

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål	Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måluppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av måluppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utv. Kommuninvånarna skall ha tillgång till Fritid, Turism och Kulturs verksamhet. Ökad samverkan mellan Föreningslivet och kommunen.		Öka antalet kommuninnevånare som deltar i föreningsverksamhet. Minst en träff per år	Ökad dialog med medborgare och föreningar.	4
	Trygga medborgare Anläggningarna skall erbjuda en attraktiv miljö för friskvård, träning kultur och rekreation. Handikappanpassningen förbättras genom samarbete med organisationer och tekniska avdelningen		Nöjda kommuninnevånare Minst en träff per år mellan parterna.	Dialog med Idrottsklubb, Föreningar.	4
Verksamhet	Bra kommunal service Bidrag och taxor skall stimulera till ett brett och varierat föreningsliv över hela kommunen, oavsett kön. Öka informationen till allmänheten och föreningslivet		Taxorna skall inte överstiga grannkommunernas. Annonser minst 4 ggr i Åsele Nytt.	Taxorna är inte högre än grannkommunernas. FTK annonserar tillsammans med andra förvaltningar 4 ggr/år.	4
	Främja kommunens utveckling Ökad kvalitet			Dialog med företag, föreningar och aktivitetsgrupperingar Medarbetsamtal har genomförts med all personal.	4
Personal	Friskare personal Inflytande Delaktighet Trivsel		Hälsotal	Sjuktalet är fortsatt låga Friskvårdsbidrag tas emot relativt bra.	3
	Kompetent och flexibel personal		Arbetsplatserna beslutar om egna förändringar	Flexibel personal Samverkan sker mellan Dorotea och Vilhelmina, R8, bl.a. inom turismen och biblioteks V8.	3
Ekonomi	Bättre budgetföljksamhet och måluppfyllelse Medvetenhet Kvalitetssäkring och analys Delaktighet Tydligare mål		Budgetföljksamhet i procent	Förbättra användning av uppföljningsverktyg. Bättre koppling mellan målsättning och budget på kort och lång sikt.	4,5
Ekonomi	Kostnadseffektiv verksamhet, Kvalitet och prestation. Utbildning, Medvetenhet Kunskap.		Nyckeltal Samordning av inköp	Skapa flexibilitet för att kunna täcka upp inom organisationen Förstärkning i arbetsledningen	4,5

5 Teknik och anläggning

5.1 Verksamhetsberättelser

Verksamhet

Verksamhetsfastighet

Verksamhetsfastighet har under året drabbats av flera tunga reparationer som kommer påverka resultatet. Utrustning som inte underhålls och byts ut kommer till slut haverera med stora svårplanerade kostnader som följd.

Positivt är att Verksamheterna under 2019 påbörjat omflyttning och har minskat anspråkta ytor vilket är grunden för att kunna minska fastighetsbeståndet och påbörja försäljning av fastigheter. Beslut har också fattats för att avyttra tre fastigheter. Tyvärr har anbudsprocessen inte gett några anbud varför den kommer startas om nu under senhösten.

GVA

Vatten och Avlopp

Tekniska har under 2019 återtagit driften av allt vatten och avlopp. Intensivt läcksökningsarbete har skett och det har gett resultat i form av mindre läckage.

Förnyelseplan arbetas på tillsammans med konsult. Under arbetet har dock stora brister och helt avsaknat material upptäckts i GIS-systemet.

Samarbetsforum har inrättats mellan kommuner i södra Lappland. Och förhoppningen är att på sikt kunna fördjupa det. En absolut nödvändighet för att klara av framtiden.

Avfallshantering

Har under våren upphandlat ett mycket bra avtal av transporter från ÅVC till förbränningsanläggning. En utredning om framtidens insamlingssystem har genomförts tillsammans med hela Region 10. Bakgrunden till utredningen är nya kravet på matavfallsinsamling som börjar gälla 1/1 2021. Resultatet ska nu förankras för att beslutas. Precis som för VA är det också tydligt att de små driftsorganisationerna i varje kommun är för små för att orka med och klara av att hålla tillräckliga resurser och kompetens för att klara framtiden.

Servicefunktioner

Flera projekt löper samtidigt och ansträngningen är stor bland personalen. Behov av en utrednings och administrativ resurs är tydlig. Många arbeten blir inte genomförda eller stannar halvvägs. Låga kostnader nu i år riskerar skapa högre driftskostnader i framtiden.

Personal

Sjuktal

Sjuktalet är i stort något för högt, nedbrutet visar det dock att det främst hör till Lokalvård. Inom fastighetskötagruppen är sjuktalet oroväckande lågt vilket kan betyda att personal är sjuk på jobbet.

Lokalvårds sjuktal behöver jobbas med men är ändå en bra bit under kommunsnittet.

GVA har rimliga sjuktal men bör på sikt kunna arbetas bättre.

Hälsoläget är dock mer svåranalyserat. Precis hur personalen mår går inte dra slutsatser ur det material vi har. En medarbetarenkät vore önskvärd ur vilken framtida arbete med välmående kan baseras.

Arbetsbelastning

Inom många avdelningar är det hög belastning av arbete och en generell hög stressnivå. Det beror kanske inte enbart i mycket arbete utan minst lika mycket i splittrade arbetsdagar och många störningar och avbrott. Att arbeta på Åsele kommuns Tekniska avdelning innebär i stort att alla måste kunna växla roller hela tiden, skifta fokus. Men att hela tiden ha den vardagen innebär också att personalen hela tiden lever i ett sån vardag och därmed kommer bli drabbade av svårigheter att hålla koncentration. Hela personen blir stressad. Förtydligande av roller och arbete är nödvändigt samt även tillskapandet av planer för var situationen är idag samt vart arbetet skall ta oss. Men minst lika viktigt är att se över om det går minska i störningar i arbetet. Administrativ personal pekar på svårigheten att kunna hålla en koncentrerad vardag. Alla är välkomna på kommunhuset oavsett om man har bokad tid eller inte. Och med en splittrad vardag med många interna processer som tarvar byte av

arbetsuppgifter samt även många externa besök så blir personalen mycket stressad.

Ekonomi

Verksamhetsfastighet

Verksamhetsfastighet har inför budget 2019 fått ett besparingsbeting om 600 tkr kopplat till försäljning av fastigheter. Det finns ännu bara en verksamhetsfastighet som är försäld och den ger effekt först 2019-04-01 med beräknat totalt 40tkr lägre kostnad under året. Övrigt tre ytterligare beslutade försäljningar där intresset att köpa varit lågt. Inga anbud har inkommit vilket gör att den förväntade besparingen 2019 uteblir.

Utöver det ser vi som det lyfts under budgetprocessen att El och fjärrvärme skulle bli väsentligt dyrare 2019 än 2018. Hittills i år är kostnader dyrare än 2018 och förhoppningen är en fortsatt mild höst. Genomförda energibesparingsåtgärder tycker vi oss kunna skönja och fler åtgärder kommer ske under hösten för att ge mer effekt 2020.

Lokalvård når inte heller budgeterade medel. Åtgärder är genomförda och ger effekt men inte i tillräcklig omfattning. Siffrorna visar ändå att kostnaderna första 8 månaderna är 10% lägre än 2018 vilket är bra, men budgeteringen var än strängare satt.

GVA

Beslutade förändringen av gatubelysning har genomförts. Kostnaderna för året följs fram till skrivande stund med centrum tändes innan vintermarknaden. Högre kostnader för el kopplat till mer förbrukning och högre energipris, men färre tändningar och släckningar per dygn verkar påverka reparationskostnaden positivt.

Vinterväghållningen är betydligt dyrare 2019 än 2018 och långt över budget. Analysen visar på att 2019 har haft fler än 50% fler dygn över startkriteriet (4cm) för snöröjning. Men den största kostnadsdrivande orsaken har varit många varma dygn under första kvartalet med nästan 8 gånger så många varma dygn än 2018. Kort beskrivit har det varit väldigt besvärligt väder med mycket snö när det kommit, däremellan varma perioder med regn och därefter kallt. Prognosen för vinterväghållningen visar på nästan 300 tkr över budget.

Vatten och Avlopp

Går bra budgetmässigt. Trots att vi tillfört resurser och ökat bemanning för att nå lagkrav kommer verksamheten nå budget. Men samtidigt ska vi komma ihåg att underhåll sker på minsta nivå. Ytterligare taxehöjningar är att vänta då behovet på underhåll till stor del är okänt.

Fortsatta åtgärder är att öka intäkter genom att identifiera fastigheter med betalningsskyldighet som idag inte betalar.

Avfallshantering

Avfallshantering gör sämre resultat än budgeterat men ger ändå positivt netto. Skillnaden mellan 2018 och 2019 är marginell. Sämre resultatet beror i lägre intäkter, och högre kostnader främst på ÅVC mot budget. Åtgärder som pågår är främst att hitta betalningsskyldiga som inte betalar avgifter

Servicefunktioner

Går betydligt under budget, Vilket märks i mycket sliten personal. Tekniska har behov att stärka upp i ledningsnivå för att avlasta ansträngd personal. Alternativt behöver samverkan eller samarbeten med andra kommuner identifieras så att personal kan få avlastning.

Bidragsverksamhet

Följer budget men ett par dyra beviljade ärenden kan komma att bli baktungt i budgeten och stjälpa resultatet.

Affärsfastigheter

Som väntat utifrån att vi tappat stor hyresgäst i form av SFI. Men påfyllnad av hyresgäster i byggnaderna sker löpande och från 1:a april och 1:a maj ökar hyresintäkterna. Tyvärr är underlaget för litet i Åsele så hyresgäster kommer och går utan att riktigt fylla upp lokalerna i tillräcklig omfattning. En obalanserad marknad med för stort utbud i förhållande till efterfrågan skapar problem med hyressättningen. Och fyllnadsgraden.

Fritidsanläggningar

Går bättre än budget främst beroende på lägre akuta underhållsåtgärder och ingen takskottning.

Skogsverksamhet

Ligger före ackumulerad budget, borde vid årets slut nå budget.

Investeringar

Investeringar haltar lite på grund av problem med att inga anbud inkommer vilket påverkar takten på arbetena. I stort går ändå investeringarna bra i form av tidsplan och kostnad kontra budgeterat.

Under oktober kommer Fastighet lämna över Bofinken till Äldreomsorgen för att bedriva verksamhet i.

Projektering för Bofinken 2 och 3 är genomförd och upphandling ska påbörjas kvartal 4.

Fram till augusti utgång är 17000tkr av 21150tkr förbrukat. Prognosen är att Investeringarna kommer sluta lägre än budgeterat dock oklart i dagsläget hur mycket lägre.

Framtid

Det stora målet för framtiden är att för fastighet slutföra underhållsplanen för alla byggnader och väva ihop den med verksamheternas behov så att det inte uppkommer problem i form av renovering ena året och verksamhetsanpassning. Underhållsplan för kommande 10 år är färdigställd till nästa budgetomgång.

För GVA är behovet av planer stort. Planer för skötsel av grönytor, underhållsplan för gator, förnyelseplan för VA och avfallsplan arbetas alla med att ligga till grund för framtida arbete.

Samarbete och samverkan är också ett stort behov inom GVA. I snabb takt införs nya strängare krav för drift av renhållning och VA. Ingen driftsorganisation i Region 10 har tillräckliga resurser för att klara krav i tillräcklig omfattning vad innevanarna i regionen förtjänar eller kan förvänta.

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål	Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måluppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av måluppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling			den mesta dialogen sker via inskickade förslag.	3
	Tryggare medborgare			God vattenkvalitet. Vinter/sommarväghållning håller hög kvalitet. God jourverksamhet.	3
Verksamhet	Bra kommunal service			Väl fungerande renhållningsverksamhet. Uthyrning av maskiner och utrustning från kommunens förråd	4
	Främja kommunens utveckling			Håller vägar mm i framkomligt skick. Men på en mycket låg nivå	3
Personal	Friskare personal	Minska sjuktalen med 2%		Sjuktalen har minskat	3
	Kompetent och flexibel personal			Mycket flexibel personal. Men för liten personalstab	4
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse			Årets underskott beror på för mycket anspråk i verksamhetens storlek.	2
	Kostnadseffektiv verksamhet			Nyckeltal visar på att vi i stort	3

6 Sociala

6.1 Verksamhetsberättelser

Verksamhet

Ledningsorganisation

Ledningsorganisationen har under första halvåret omfattat fyra enhetschefer inom äldre- och handikappomsorg, biståndsbedömare, MAS, IT-tekniker och vikariesamordnare, konsultsatt IFO-chef första halvåret. Ordinarie arbetsledning har rekryterats under perioden samt ny ekonom vilket innebär viss dubbelbemanning under inskolningsperiod.

Konsultkostnad avseende handledning och handläggning individärenden har avslutats andra halvåret. Stimulansmedel mindre än budgeterat.

Digitalisering, journal och verksamhetssystem Life Care har implementerats i SÄBO och fortsätter för ordinärt boende under hösten. Planeringssystem för insatser i ordinärt boende ska därefter integreras mot verksamhetssystemet. Trygghetslarm har upgraderats och färdigställts inom alla enheter.

Samverkan med Region Västerbotten om gemensam vårdavdelning har startat under perioden. Fortsatt samverkan för implementeringar av gemensamma rutiner för trygg och säker hemgång gällande utskrivningsklara från slutenvård.

Nya riktlinjer för biståndsbedömning inom äldreomsorg har implementerats. Myndighetsutövning SOL, IFO, ÄO och LSS har samordnats inom IFO. Genomgång och uppföljning av alla befintliga beslut om insatser inom äldre- och handikappomsorg.

Demensavdelning (Bofinken 1) är inom kort färdigställd för inflyttning.

Äldreomsorg

Antalet belagda SÄBO-platser har minskat under kort tid under vår och sommarperioden. I samband med flertal omsorgstagare i palliativ vård har insatser förevarit av förstärkt bemanning över hela vårddygnet. Behovet av extrabemanning har varit påtagligt vid alla enheter men främst inom Åseborgs avdelningar. Minskad beläggning innebär lägre intäkter avseende mindre omsorgsavgifter än budgeterat.

Handikappomsorg/LSS

Externt satellitboende har flyttat in till boendeenhet efter iordningställande av lägenhet på Fågelstigens gruppboende. Kostnadsdrivande LASS-ärende har ej varit budgeterat enligt beslut om insats, insatsen kommer att drivas inom kommunal regi från oktober. Ny ersättningsmodell gällande utbetalning av ekonomiskt stöd till skäliga kostnader enligt LSS 9§2 antagen. Påbörjat samverkansarbete inom Region 10 avseende handläggning och gemensamma riktlinjer LSS.

Individ- och familjeomsorg

Insatser för att minska kostnader för placering av barn och unga pågår enligt plan, flertal planerade avslut i september vilket halverar antalet placeringar i år. Under 2020 avslutas ytterligare placeringar enligt prognos vilket gör att ett mindre antal placeringar kvarstår vid årsskiftet 20/21. Inga nya placeringar har gjorts under perioden.

Planeringsdagar för att tydliggöra struktur och rutin inom verksamheten då samordnad myndighetsutövning inrymts inom enheten under perioden. Fokuserat arbete med att tydliggöra rutiner, handläggning och uppföljning.

Integrationservice har avvecklats från tidigare lokaler vid Tingshusskolan. Serviceinsatser till målgruppen inrymts från oktober månad inom IFO:s verksamhet.

Utöver ordinarie verksamhet har insatser gjorts inom förebyggande verksamhet för HLT, Hälsa lärande och trygghet i samband med satsning från Skolverket och Socialstyrelsen avseende TSI, tidiga samordnade insatser. Förebyggargrupp ANDT/Brå har bl.a. genomfört antilångningskampanj samt aktiviteter vid skolavslutning. Fältverksamhet har förevarit under s.k. riskkvällar. Fortsatt arbete med Region 10:s samarbete inom familjehemsarbetet. Tillsyn avseende alkoholservering, tobak, folköl och läkemedel har gjorts.

Personal

Den totala sjukfrånvaron har minskat jämfört med föregående år från 14,2% augusti 2018 till 10,2% augusti 2019. Under sen vår och sommar har det varit hög belastning för vård- och omsorgspersonal, enhetschef och

MAS har arbetat som SSK under sommarperiod vilket medfört låg bemanning av enhetschef under perioden.

Utbildning har skett inom dokumentationsområdet, alla yrkeskategorier ÄHO och HSL. Utbildning har förevarit för kvalitetssäkring, effektivare arbetssätt samt för att möta upp nya föreskrifter för dokumentation och uppgiftsskyldighet.

SBAR. I hälso- och sjukvården överförs en stor mängd kritisk information om enskilda patienter mellan många olika individer, yrkeskategorier och verksamheter. Att ha en fastställd struktur för hur informationsöverföring och kommunikation ska gå till minskar riskerna för att viktig information glöms bort eller missuppfattas. SBAR är ett sätt att strukturera kommunikationen inom vården. Genom att använda SBAR blir vården säkrare och patientsäkerheten ökar.

ICF kan användas för att beskriva individens funktionstillstånd, mål, behov samt resultat (funktionstillstånd, måluppfyllelse).

KVÅ kan användas för att beskriva planerade och utförda vårdåtgärder (utreda, förebygga, behandla och följa upp) i processen.

Socialstyrelsens föreskrifter (HSLF-FS 2017:67) om uppgiftsskyldighet till register över insatser inom den kommunala hälso- och sjukvården, gäller från och med den 1 januari 2019. Föreskrifterna innebär bland annat att kommunerna ska komplettera de patientuppgifter de lämnar till Socialstyrelsen i dag med nya uppgifter om vårdåtgärder som har utförts av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal och där kommunen är vårdgivare. Vårdåtgärderna ska vara klassificerade enligt den mest detaljerade nivån i KVÅ

Ekonomi

Totalt visar helårsprognos underskott med 16,4 mkr

Program 52 Vård SOL och HSL visar prognostiserat underskott -8.8 mkr. Består främst av lägre intäkter, högre personalkostnader särskilt boende kopplat mot ökat bemanning flertal i palliativ vård under vår sommar. Samt kostnader i samband med övergång till gemensam vårdavdelning.

Åtgärdsplan framtagen för att hantera ekonomiskt underskott i samband med 5-månaders prognos med förslag till beslut att avveckla 12 boendeplatser SÄBO och Stugans avdelning till Åseborgs äldreboende.

Program 53 LSS visar prognostiserat underskott -2 mkr avser kostnadsdrivande personlig assistans ej budgeterat efter beslut om insats. Ärendet övergår till kommunal regi från oktober vilket beräknas minska kostnader något.

Åtgärdsplan framtagen för att hantera ekonomiskt underskott i samband med 5-månaders prognos med förslag till beslut att samordna verksamheterna daglig verksamhet, jobb och service LSS och Träffpunkten SoL.

Program 55 Öppen verksamhet med prognostiserat underskott -2,8 mkr avser främst placeringar familjehem samt övriga öppna insatser för barn- och unga. Fortlöpande arbete utifrån handlingsplan för att minska konsultköp samt minska kostnader fortgår under första halvåret antalet placeringar barn- och unga halveras under andra halvåret.

Program 59 Arbetsmarknad/projekt tillkommande stort underskott med prognos -5 mkr till största del beroende på avslag ansökningar gjorda 2018 som budgeterats 2019.

Återsökningar från placeringar av ensamkommande unga med placering med LVU liknade insatser ansöktes från migrationsverket i november 2018, men avslogs slutgiltigt med återkrav på utbetalat medel vilket medförde merkostnad med 200 000 kronor per månad. Placeringar har därefter minskats enligt handlingsplan men fortfarande en stor kostnad som inte går att återfå. Migrationsverket betalade ut 900 000 i ersättning för 2019 och bokföring gjordes på förväntade intäkter med 3,23 mkr baserat på gjorda återsökningar. Under delårsbokslutet 2019 drogs ca 2 mkr bort, dessa 2 mkr hade vid bokslutet 2018 räknats som kommande och därmed bokförts som intäkt. Budget utformades med förväntningen att migrationsverket skulle ersätta likande kostnader varav det är budgeterat 4 mkr i intäkter på objekt 5860 EKB. Faktiska ersättningen migrationsverket betalar ut är schablonkostnad på 1350kr/dygn vilket ger intäkter strax under 500 tkr för 2019 vilket ligger långt under budgeterat. Kostnaden för 5860 har utifrån minskat antal placeringar kunnat hållas under 800 tkr fram till delårsbokslut då helårsbudgetering var 3 mkr.

Åtgärdsplan framtagen i samband med 5-månaders rapport med omställning av integrationsservice för att integrera arbetsuppgifterna inom IFO med förslag till beslut att avveckla integrationsservice motsvarande en heltidstjänst.

Genomlysning av ekonomi och organisation inom Socialtjänstens verksamhetsområden har genomförts av extern konsult i september med återkoppling till Kommunstyrelsen oktober månad.

Investeringar

Investeringar

Digitalisering fokusområde på alla enheter. Nytt uppgraderat digitalt trygghetslarm har installerats på alla enheter.

Investering för köksutrustning har skjutits fram till 2020.

Ombyggnation av Bofinken Åseborg färdigställs 2019. Inköp av inventarier och utrustning i samband med det.

Framtid

Projekt Åseborg / Samordning verksamheter - Bofinken 1, renoverad demensavdelning klar hösten 2019. Stort behov av kommande renovering och iordningställande av Åseborgs övriga lokaler och avdelningar enligt plan för att möjliggöra samordning från andra enheter.

Bemanningsekonomi, kompetensförsörjning och arbetsmiljö, fokus för effektivare och mer ekonomisk samordning av personal.

Heltidsresan, SKL och kommunals avtal avseende (rätt till heltid).

Samverkan med Regionen - gemensam vårdavdelning akutvårdsplatser/korttidsplatser samt i projektet God och nära vård.

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

Uppföljning av verksamhetsmål

Fokusområde	Övergripande mål	Nämndens egna mål	Nyckeltal/ måltuppfyllelse	Kommentar/ analys	Grad av måltuppfyllelse, 1-5*
Medborgare	Delaktiga medborgare i kommunens utveckling	Öka anhörigas engagemang	minst en träff/år		3
		Ökad samverkan med föreningsliv/organisationer	Engagemang /medverkan i verksamheterna	Samverkan med studieförbund regelbundna aktiviteter äldreomsorg	3
	Trygga medborgare	Förebyggande arbete beträffande fallskador	Minskade fallskador	Upprättande av genomförandeplaner för alla med insatser SABO ÅHO.	3
		Seniorboende	Fler uthyrda lägenheter	Inga i verksamhet. Erjuds via Åselehus	1
Verksamhet	Bra kommunal service	Ökad information till allmänhet	Annonser Åselenytt minst 4 ggr/år	Ny hemsida uppdateras	3
		Kompetenshöjande insatser	Kompetensförsörjningsplan för alla enheter	Upprättande av kompetensförsörjningsplan	2
	Främja kommunens utveckling	Ökad kvalitet	Brukarenkäter	Plan för upprättande av enkät inom vård och omsorg.	3
		Nöjdare personal	Medarbetarsamtal med all personal	Regelbundna samtal med medarbetare	4
Personal	Friskare personal	Sänka sjuktalen	med 2%	Ökat enhetschefers närvaro, riktat arbetsmiljöarbete i vissa enheter, uppföljning av långtidsjukskrivna.	3
		Motion på arbetstid eller kvällstid	All tillsvidareanställd personal erbjuds friskvårdstimme på arbetstid om verksamhet tillåter	Alla tillsvidareanställda har erbjudits friskvårdstimme samt friskvårdcheckar. Uppföljning om nyttjandegrad är inte gjord. Visst behov av gemensamma aktiviteter på arbetsplatser har uppmärksamats	3
	Kompetent och flexibel personal	Delaktighet/trivsel	Personalträffar/ APT alla enheter	Öka flexibilitet och samverkan mellan personalgrupper	3
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och måltuppfyllelse	Medvetenhet hos personalen	Informationstillfällen till personal	Ekonomiska redovisningar föredras på personalmöten. Utskick från verksamhetsledning till alla enheter	3
		Kvalitetsäkring och analys	Ekonomiska rapporter till OU och KS	Månadsvisa uppföljningar och analyser	3
		Jämförelse mellan kommuner i region 8	KKIK	Rapportering till KKIK	4

7 Miljö- och byggnadsnämnd

7.1 Verksamhetsberättelser

Verksamhet

Miljö:

På grund av ordinarie miljöinspektörs föräldraledighet under första delen av 2019 har tjänst köpts utav Lycksele för handläggning och tillsyn inom miljöenhetens område. Detta till en kostnad av 180 000;- För det naturvårdsarbete som miljöenheten utför, såsom kalkning, kalkeffektuppföljning och målvattendragprovtagning har tjänst köpts utav Dorotea kommun. Kostnaden för utfört arbete av Dorotea kommun uppskattas till ca 21 000;- En del arbetsuppgifter har internt lösts inom kommunhuset, såsom samordningsansvar för LONA-projekt, och vattenprovtagning kopplat till Tekniska och Energiverket. Arbetsuppgifter har även prioriterats bort under denna period.

Resterande del av året prioriteras den tillsyn som inte genomförts, framförallt för de verksamheter som betalar fast årsavgift.

Bygg:

Tjänsten som byggnadsinspektör hos Plan och bygg har under första delen av 2019 inte varit tillsatt varför man köpt tjänst av konsult 3 dagar i veckan.

På grund av nya ledningsdragningar i kommunen samt uppförandet av vindkraftsparker har antalet inkomna ärenden inom Plan och bygg ökat och till stor del gällt transformatorstationer.

Administration: Då bemanningen på övriga avdelningen varit låg har belastningen på administratören ökat eftersom generella frågor som rör avdelningen belastat henne. Sen så har hon även fått bistå handläggarna i Dorotea och Lycksele med material till deras handläggning och i övrigt fungerat som kontaktperson i Åsele på miljösidan.

Personal

Under denna period har bemanningen varit låg pga vakans och föräldraledighet. Ingen kompetensutveckling har varit aktuell.

Från och med 26 augusti är anställd miljöinspektör tillbaka på 100%.

Man försöker finna en lösning för att tillsätta byggnadsinspektörstjänsten.

Ekonomi

Resultatet vid delårsbokslutet visar på ett överskott på 115 tkr. Avvikelsen beror bland annat på att vi inväntar faktura för köp av tjänst från Lycksele kommun för utförd livsmedelstillsyn som vi fått intäkter på i början av året, samt att vi får bidrag från Länsstyrelsen i slutet av året för utförd kalkning.

Prognosen för helåret är ett underskott på 30 tkr.

Investeringar

Inga investeringar har skett.

Framtid

Miljö- och byggs framtid handlar om att kvalitetssäkra verksamheten och göra den mindre sårbar. I dagsläget saknas byggnadsinspektör och man ser även på möjligheterna till andra förändringar/omfördelningar inom verksamheten för att frisätta personella resurser så att vi i större utsträckning kan genomföra vårt uppdrag. Vi ser även på möjligheterna till samarbete med andra kommuner inom vårt verksamhetsområde. Utifrån ekonomisk aspekt är målet att förändringarna ska kunna genomföras inom satt ram.

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	Annonser i Åsele Nytt Informationsmöten	3
	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. Delaktighet i utbildningar. Utveckling av samarbete med andra kommuner	3
Personal	Friskare personal		Hälsotal	Sjuktalet är fortsatt låga.	3
	Kompetent och flexibel personal		Engagemang Arbetsglädje	Ta tillvara specialkompetens. Återkoppling Möjlighet att påverka	2
Ekonomi	Bättre budgetföljsamhet och måluppfyllelse			Medvetenhet Delaktighet Kvalitetssäkring och analys.	3
	Kostnadseffektiv verksamhet		Interna nyckeltal, interna bedömningar	Kvalitet o prestation Utbildning Medvetenhet Kunskap	3

8 Åsele Energiverk AB

8.1 Kommunkoncernens bolag

Resultat

Åsele Energiverk AB

Energiverket visar ett överskott på 0,8 mkr efter finansiella intäkter och kostnader för perioden. Några dispositioner har inte gjorts vid delårsbokslutet.

Bolaget, som är helägt av Åsele kommun, bedriver produktion och distribution av fjärrvärme till industrier, serviceanläggningar och bostäder inom Åsele tätort. Bolaget har 7 anställda. Antalet anläggningar uppgår för närvarande till ca 400 st för fjärrvärmen. Alla tre bolagen är således verksamma inom energisektorn för huvudsakligen invånarna i Åsele kommun.

Planerat underhåll av pannor och bränsleintag har gjorts under sommaren och byte av mätare hos kunder fortgår enligt plan.

Åsele Kraft AB

Efter finansiella intäkter och kostnader gav perioden ett överskott på 1,0 mkr. Resultatet följer budget. Bolaget levererar el till delar av Åsele kommun och producerar el i två mindre nya vattenkraftverk. Förvaltning och administration av externa bolag ingår också i verksamheten (tex. vindkraft). Inga anställda finns i bolaget utan tjänster köps av systerbolaget Åsele Elnät AB.

Åsele Elnät AB

Delårsbokslutet gav ett överskott på 1,5 mkr efter finansiella intäkter och kostnader. Bolaget äger elnätet som distribuerar el till delar av Åsele kommun. Antalet kunder är i dagsläget 1857 st fördelat på industri, villor, sommarstugor och lägenheter m.m. Antalet anställda är 6 st och tjänster säljs till systerbolaget Åsele Kraft AB.

Vädersäkring av elnätet fortgår i och runt Åsele tätort.

Budgeterat resultat 2019

Åsele Energiverk 2200 mkr

Åsele Kraft AB 2500 mkr

Åsele Elnät AB 2500 mkr

9 Stiftelsen Åselehus

9.1 Kommunkoncernens bolag

Resultat

Resultat

Stiftelsen Åselehus redovisar en vinst efter finansiella poster på 163tkr.

Resultatpåverkande faktorer

Allmänt

Årets hyresförhandling resulterade i en höjning med 1,96% from 190701 vilket har ökat omsättningen med ca 40tkr. Samtidigt är hyresbortfallet per 190831 högre än budget vilket gör att rörelsens intäkter per 190831 är 62tkr lägre än budgeterat.

Kostnader för vatten, fjärrvärme och fastighetsel är ca 220tkr lägre än budget. Minskningen av fastighetselen beror främst på lägre förbrukning på fastigheten Renen. Där installerades ny ventilation i slutet av 2017 som värmer upp luften med fjärrvärme istället för el. Besparingen är stor då elkostnaderna minskat men kostnader för fjärrvärme inte ökat nämnvärt. Denna besparing har även påverkat prognosen för driftskostnaderna som lagts på en lägre nivå än budget.

Högre kostnader för snöröjning pga en snörik vinter uppvägs av lägre kostnader för fastighetsskötseln. Skötseln av våra gräsytor, såsom gräsklippning och trimning, har from denna säsong utförts i egen regi. Det har inneburit väsentligt lägre kostnader samtidigt som kvalitén förbättrats.

Vi har haft hjälp med att organisera vårt arkiv samt att ta fram en dokumenthanteringsplan. Dessutom har vi påbörjat uppgradering av vårt verksamhetssystem Vitec där vi kommer att lägga upp appar för hantering av både serviceordrar och besiktning. Detta kommer att underlätta för personalen vid återrapportering av olika ärenden. Kostnaden för dessa åtgärder överskrider budgeterat belopp men har bedömts nödvändiga att genomföra i verksamheten.

Hittills under 2019 har reparation och underhåll utförts till en total kostnad av 1 415 kkr . De enskilt största posterna är underhåll av lägenheter (284kkr), ombyggnation/underhåll lokaler (270tkr), asfaltering Blåmesen (135tkr), reparation av fönster Blåbäret (60tkr) utbyte av kakel kök Blåbäret (54tkr) utbyte balkongdörrar Eken (60tkr), utbyte trävirke fasad Stugan (30tkr) samt inköp av tvättutrustning och vitvaror (40kkr). Trots att underhållet per 190831 är något lägre än budget bedöms prognosen hamna något högre än budget pga inplanerade åtgärder i höst.

Under 2018 revs ett av husen på området Blåmesen. Arbetet med att återställa marken har påbörjats. Asfalteringen är klar, flera uteplatser har byggts upp och markjobbet med gräsytor har påbörjats. Nästa år kommer vi anlägga en ny lekplats samt plantera buskar och träd.

I början av året amorterades 3mkr på lånen. Dessutom kommer ytterligare en amortering på 3mkr att göras i september. Detta tillsammans med ett fortsatt lågt ränteläge gör att räntekostnaderna är lägre än budget och beräknas bli så för hela året. En ökning av borgensavgiften från 0,1% till 0,2% påverkar utfallet negativt med ca 20tkr.

Trots ett positivt resultat i delårsbokslutet bedöms prognosen för helåret hamna på ett minusresultat. Detta beror på lägre intäkter pga ett högre hyresbortfall samt högre kostnader för invändigt underhåll. Underskottet beräknas dock inte bli lika stort som budgeterat.

Hyresförhandling

2019 genomfördes en hyresförhandling med följande utfall:

1. Från 1/7 2019 hyra +1,96%/år

Hyreshöjningen för bostäder påverkar prognosen för helåret med ca +120tkr.

10 Åsele Näringslivsstiftelse (ÅNS)

10.1 Kommunkoncernens bolag

Resultat

ÅNS redovisar en vinst på 32,8 tkr. Detta tack vare dom medel som kom från Tillväxtväxtverket. ÅNS har även under året flyttat till nya lokaler som gjort det enklare att besöka oss. Prognosen för helåret beräknas landa på 350 tkr.