

# Årsredovisning 2013

## Jaepiebuerkiestimmie 2013



VILHELMINA KOMMUN  
Vuoltjeren tjielte

# Årsredovisning 2013

I kommunala redovisningslagen (KRL) finns allmänna bestämmelser om årsredovisningen. Syftet med årsredovisningen är att redogöra för utfallet av verksamheten, dess finansiering och den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut. Kommunstyrelsen ansvarar för att en årsredovisning upprättas. Årsredovisningen innefattar såväl kommunens verksamheter som de kommunala bolagens.

Årsredovisningen är uppdelad i förvaltningsberättelse och verksamhetsberättelse. Förvaltningsberättelsen är styrelsens sammanfattande avrapportering till kommunfullmäktige och dess innehåll regleras i KRL. Verksamhetsberättelsen är nämndernas egna redogörelser för året som gått.

Vi hoppas att du finner årsredovisningen intressant och att den bidrar till ett ökat intresse för kommunens verksamhet och utveckling.

För mer information om vår kommun är du välkommen att besöka vår hemsida:

[www.vilhelmina.se](http://www.vilhelmina.se)

Årsredovisningen fastställd av kommunfullmäktige 2014-06-16.

Årsredovisningen är producerad av Vilhelmina kommuns ekonomienhet i samarbete med övriga förvaltningar och kommunala bolag.

Omslagsbild: Vilhelmina Kyrkstad  
Foto: Cecilia Yttergren

VILHELMINA KOMMUN  
912 81 VILHELMINA  
tel: 0940-14 000  
e-post: vilhelmina.kommun@vilhelmina.se

## INNEHÅLL

### Inledning

- 2 Vart gick skattepengarna?
- 3 Fem år i sammandrag
- 4 Organisationsöversikt
- 5 Omvärld, befolkning, arbetsmarknad
- 9 Mål 2013

### Förvaltningsberättelse

- 11 Personalekonomisk redovisning
- 21 Resultat
- 24 Finansiell ställning
- 27 Redovisningsprinciper
- 29 Driftredovisning

### 30 Resultaträkning

### 31 Balansräkning

### 33 Noter

### 37 Kassaflödesanalys

### Bilagor

- 38 VA-bokslut
- 42 Bokslut avfallshantering

### Verksamheterna

- 46 Kommunstyrelsen
- 102 Utbildningsnämnden
- 128 Socialnämnden
- 151 Miljö- och byggnadsnämnden

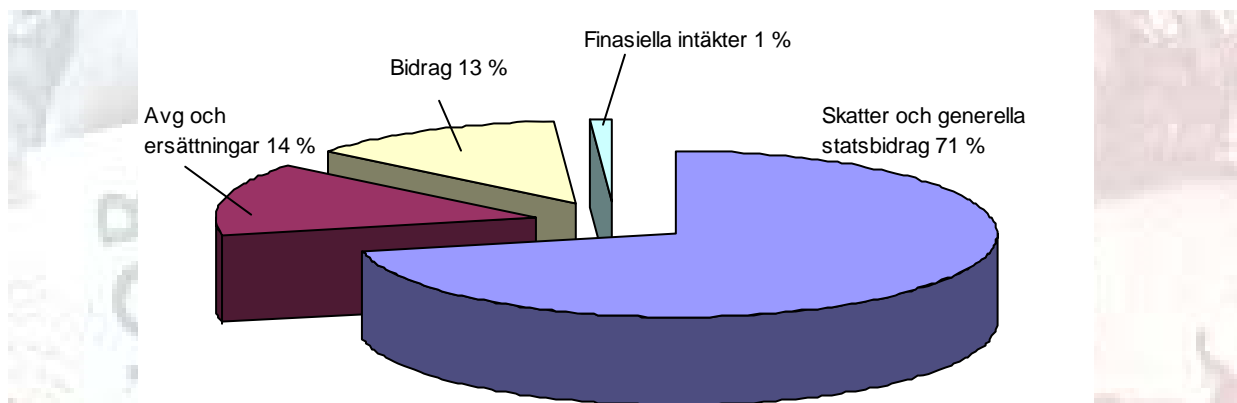
### 154 Begreppsförklaringar

### Bolag

- 155 Vilhelminabostäder AB
- 168 Förvaltningsavtalet med Riksbyggen

### 176 Revisionsberättelse

## Kommunens intäkter



## SÅ HÄR FÅR KOMMUNEN SINA PENGAR....

- 71% kommer från skatter och generella statsbidrag
- 14% kommer från avgifter och ersättningar som kommunen får för den service som kommunen erbjuder
- 13% kommer från riktade statsbidrag och övriga bidrag
- 1% är finansiella intäkter

## VART GICK SKATTEPENGARNA?

## 100 KRONOR I SKATT TILL KOMMUNEN ANVÄNDES SÅ HÄR UNDER 2013:

33:03 kronor till vård och omsorg om äldre och funktionshindrade

28:65 kronor till för- och grundskoleverksamhet

11:87 kronor till politisk verksamhet, fysisk och teknisk planering, konsument- och energirådgivning samt verksamhets- och kommunövergripande verksamhet

10:43 kronor till gymnasie- och vuxenutbildning

3:64 kronor till individ- och familjeomsorg

2:74 kronor till kommunikationer

2:55 kronor till fritidsverksamhet

1:68 kronor till kulturverksamhet

1:48 kronor till gator, vägar och parker

1:43 kronor till räddningstjänst och samhällsskydd

1:03 kronor till åtgärder för att främja näringslivsstrukturen i kommunen

0:46 kronor till miljö- och hälsoskydd

0:45 kronor till lokaler och bostadsverksamhet

0:44 kronor till arbetsmarknadsåtgärder

0:43 kronor till turismverksamhet

-0:04 kronor till flyktingmottagande

-0:10 kronor till kommersiell verksamhet (stöd till glesbygdsbutiker och kommunens skogsförvaltning)

-0:17 kronor till vatten och avfall

*Beloppen är beräknade på nettokostnaden, d.v.s. verksamhetens bruttokostnad minus intäkter, för respektive verksamhet. Ett minustecken framför beloppet betyder att verksamheten haft mer intäkter än kostnader och därigenom gett kommunen en nettointäkt.*

**BEFOLKNING**

Vilhelmina kommuns befolkning uppgick vid årets slut till 6 887 invånare, vilket är en minskning med 54 personer under året. Det är en dämpning jämfört med de två föregående åren då förändringarna uppgick till –87 (2011) och –107 (2012). Flyttnettot visade vid årets slut –16 personer, fördelat på 334 inflyttade och 350 utflyttade/utvandrade. Under året föddes 60 barn och 101 personer avled, vilket ger ett födelsenetto för året med –41 personer. I 2013 års befolkningsstatistik redovisas även 3 justeringar, dessa tillsammans med flyttnettot och födelsenettet ger den redovisade nettoförändringen. Den befolkningsstatistik som redovisas är hämtad från Statistiska Centralbyrån (SCB).

Befolkningstalen har betydelse för de generella statsbidragen till kommunen eftersom de grundas på invånarantalet. Kostnadsutjämnningen mellan kommuner grundas till stor del på andel invånare i olika åldersgrupper jämfört med riket i genomsnitt. Det gäller de åldersgrupper där kommunerna bedriver lagstadgad verksamhet som barnomsorg, grundskola, gymnasieskola och äldreomsorg.

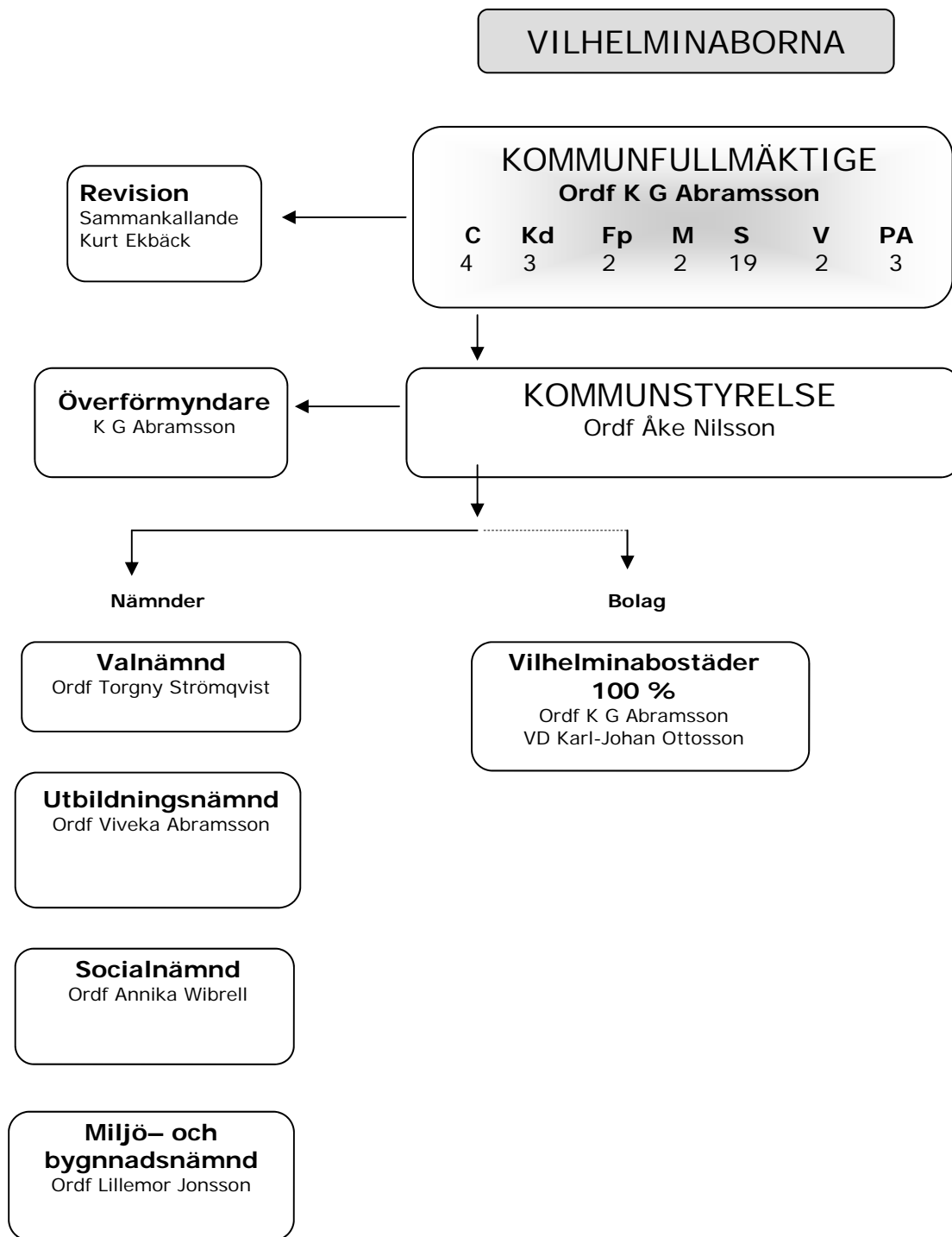
**FEM ÅR I SAMMANDRAG**

	2013	2012	2011	2010	2009
<b>Allmänt</b>					
Antal invånare 31 dec	6 887	6 941	7 048	7 135	7 156
- varav 0—5 år	409	428	430	461	438
- varav 6—15 år	783	784	785	801	809
- varav 16—19 år	360	370	399	408	432
- varav 20—64 år	3 689	3 708	3 761	3 794	3 812
- varav 65—79 år	1 190	1 195	1 193	1 174	1 159
- varav 80 år och äldre	456	456	480	497	506
<b>Resultat</b>					
Årets resultat, mkr	9,5	1,9	-2,9	0,3	4,0
Nämndernas budgetavvikelse, mkr	-24,5	-14,8	-17,5	-4,5	-19,8
Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, %	98,8	99,9	101	100	100
Nettokostnad per invånare, kr	63 250	61 718	61 298	58 989	57 851
Soliditet, %	71	71	70	71	72
<b>Balans</b>					
Nettoinvesteringar, mkr	15,2	36,5	33,4	13,6	11,9
Låneskuld, mkr	65,4	52,6	46,2	8,0	8,4
Borgens- och övriga ansvarsförbindelser, mkr	176,7	176,7	183,7	188,4	199,1
<b>Personal</b>					
Antal tillsvidare- och visstidsanställda	875	861	894	894	898
<b>Skatt</b>					
Skattekraft, %	80	80	80	80	81
Kommunalskatt, kr	23,40	23,20	23,20	23,20	22,90
Landstingsskatt, kr	10,30	10,50	10,50	10,50	10,50
Begravningsavgift, kr	0,39	0,39	0,32	0,32	0,32

Kommunkoncernen omfattar Vilhelmina kommun med dess styrelse och nämnder samt företag som kommunen genom andelsinnehav har ett bestämmande eller ett väsentligt inflytande över.

Som dotterföretag i kommunkoncernen räknas företag som kommunen genom röstandelsmajoritet har ett bestämmande inflytande över (mer än 50 %). I kommunkoncernen ingår Vilhelmina kommun och Vilhelminabostäder AB med 100 %.

Nedanstående organisationsöversikt visar mandatfördelning.





## Omvärld

### Befolkning

År 2013 hade Vilhelmina kommun 6 887 invånare vilket är en sänkning med 54 personer jämfört med 2012 då kommunen hade 6 941 invånare. Det är en betydligt lägre minskning än mellan åren 2011 och 2012, då antalet invånare sjönk med 107 personer.

Bland kommuner som tillsammans med Vilhelmina ingick i gruppen "SÖRV" i det av SKL tidigare bedrivna "Jämförelseprojektet" samt även i andra, till Vilhelmina, närliggande kommuner har folkmängden minskat. Liksom förra året är det Robertsfors och Vilhelmina som haft den lägsta procentuella minskningen av antalet kommuninvånare. I nedanstående tabell visas förändringen mellan åren 2004 och 2013.

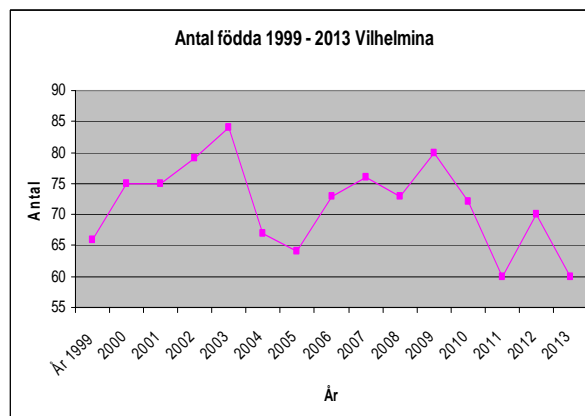
#### Folkmängd efter region och tid

	2004	2008	2013	Förändring från 2004-2013
Åsele	3375	3180	2875	-14,81%
Överkalix	3933	3715	3436	-12,64%
Dorotea	3156	2914	2757	-12,64%
Sorsele	2957	2733	2595	-12,24%
Övertorneå	5244	4972	4709	-10,20%
Storuman	6554	6304	5954	- 9,15%
Pajala	6925	6429	6299	- 9,04%
Strömsund	13112	12532	11984	- 8,60%
Vilhelmina	7422	7220	6887	- 7,21%
Robertsfors	7106	6900	6738	- 5,18%

Uppgifterna avser förhållandena den 31 december för valt/valda år. Källa SCB

Födelsetalet har varierat kraftigt mellan åren. År 2003 var med sina 84 barn det år under 2000-talet som det föddes flest barn i Vilhelmina. 2013 föddes 60 barn vilket tillsammans med år 2011 är de år som har lägsta antalet nyfödda under perioden 2000-2013. Mellan 2012 och 2013 har antalet födda minskat med 10 barn.

Diagrammet visar antal födda i Vilhelmina de senaste 15 åren, 1999 - 2013.



Figur 1. Antal födda i Vilhelmina kommun 1999-2013. Källa SCB

### Arbetsmarknad

Nedanstående tabell visar antalet öppet arbetslösa i åldersgruppen 16-64 år i december månad respektive år. De siffror som redovisas avser personer som aktivt söker arbetet och omedelbart kan tillträda på arbetsmarknaden och som inte deltar i arbetsmarknadspolitiskt program.

#### Jämförande tabell mellan 2012 och 2013

Kommun	Arbetslösa 16-64 år		Antal pers i gruppen		Andel arbetslösa	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Sorsele	91	76	1543	1502	5,90%	5,06%
Åsele	83	57	1623	1579	5,11%	3,61%
Strömsund	412	384	7008	6857	5,88%	5,60%
Vilhelmina	227	202	4078	4049	5,57%	4,99%
Övertorneå	166	152	2744	2703	6,05%	5,62%
Pajala	169	110	3398	3391	4,97%	3,24%
Dorotea	86	66	1556	1522	5,53%	4,34%
Överkalix	128	88	1965	1902	6,51%	4,63%
Robertsfors	143	120	3958	3965	3,61%	3,03%
Storuman	148	137	3452	3443	4,29%	3,98%

Antal personer avser gruppen 16-24 år. Beräkningen i % avser arbetslösa i förhållande till antal personer i gruppen. Källa: arbetsformedlingen.se och scb.se

Antalet arbetslösa redovisas i förhållande till antalet personer i gruppen. Vilhelmina ligger här, med sina 4,99 %, över genomsnittet, som är 4,50 % för nämnda kommuner. Antalet arbetslösa i Vilhelmina har minskat från 227 år 2012 till 202

personer år 2013, även antalet personer i gruppen har minskat.

Inom gruppen 16-64 år har särskilt uttag gjorts för åldersgruppen 18-24 år. Nedanstående tabell visar en jämförelse mellan åren 2012 och 2013. För Vilhelminas del ligger både antal och andel arbetslösa i gruppen 18-24 år lägre än den gjorde 2012. Vilhelmina ligger här, med sina 4,32 %, under genomsnittet som är 4,83 % för de nämnda kommunerna. Sett till antal och andel arbetslösa har en minskning skett från 2012 till 2013 för samtliga nämnda kommuner utom för Övertorneå och Dorotea som istället har en ökning av både antal och andel öppet arbetslösa ungdomar 18 – 24 år.

#### Jämförande tabell mellan 2012 och 2013

Kommun	Arbetslösa 18-24 år		Antal pers i gruppen		Andel arbetslösa	
	2012	2013	2012	2013	2012	2013
Robertsfors	31	27	539	531	5,75%	5,08%
Sorsele	18	9	231	209	7,79%	4,31%
Strömsund	81	64	1015	994	7,98%	6,44%
Vilhelmina	45	27	618	625	7,28%	4,32%
Överkalix	17	11	285	271	5,96%	4,06%
Storuman	26	24	452	448	5,75%	5,36%
Åsele	9	6	237	247	3,80%	2,43%
Pajala	24	11	448	475	5,36%	2,32%
Övertorneå	17	23	409	394	4,16%	5,84%
Dorotea	8	11	225	215	3,56%	5,12%

Antal personer avser gruppen 18-24 år. Beräkningen i % avser öppet arbetslösa i förhållande till antal personer i gruppen.  
Källa: arbetsformedlingen.se och scb.se

### Utsikter inför framtiden

Enligt en tidigare av SCB framtagna befolkningsprognos för Vilhelmina, för åren 2011-2030, förväntas invånarantalet minska med 455 personer. Enligt den prognosen ska då Vilhelminas befolkning uppgå till 6 593 personer år 2030.

Följande förändringar väntas under perioden 2011-2030:

0-18-åringar:	-74 personer
19-64-åringar:	-490 personer
65 år och äldre:	+109 personer

Antalet åldersavgångar inom Region Södra Lappland (Dorotea, Vilhelmina, Åsele) beräknas uppgå till 70-100 personer per år fram till år 2030. Tillträddandeantalet är 40-90 per år.

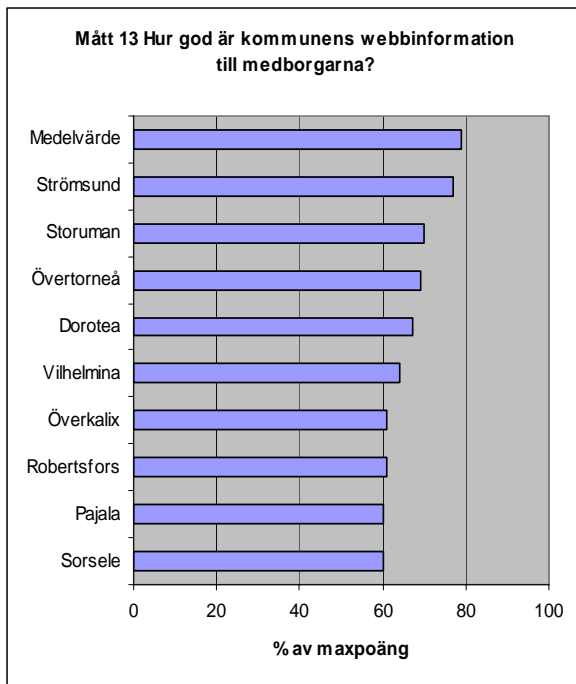
Positivt är att antalet nybyggnationer i Vilhelminafjällen väntas öka. Planer på gruvnäring och satsning på vindkraft kan öka sysselsättningsgraden. Enligt senaste uppgift under 2014 har Bergsstaten avslagit den ansökan om bearbetningskoncession som Vilhelmina mineral lämnat avseende Stekenjokk. Bergsstatens bedömning var att rennäringens intressen skulle ha företräde. Företrädare för Vilhelmina mineral har uppgett att beslutet kommer att överklagas. Satsningen på destinationsbolag och planerna på nytt flygfält beräknas ge ökat antal besökare till Vilhelmina.

### Jämförande mått

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) har sedan 2007 årligen genomfört undersökningar bland landets kommuner i syfte att beskriva kommunernas kvalitet och effektivitet. Under 2013 deltog totalt 220 kommuner i undersökningarna. Resultatet av undersökningarna publiceras årligen i resultatrapporten "Kommunens Kvalitet i Korthet" (KKiK). I rapportens förord sägs att informationen i årsredovisningar och verksamhetsberättelser främst formas utifrån lagstiftning och tjänstemäns bedömning av centrala nyckeltal. De förtroendevaldas uppdrag som utgår från medborgarperspektivet har sällan omfattats och redovisats av kommunerna. Samtidigt finns ett stort behov från förtroendevalda att kommunicera med medborgarna om hur effektivt skattemedel används och vilka kvalitativa resultat det leder till för att skapa ett gott samhälle att leva i. Frågorna/rapporten är indelad i fem områden och omfattar totalt 39 mått. Nedan följer ett antal utvalda allmänna mått hämtade från 2013 års KKiK-rapport.

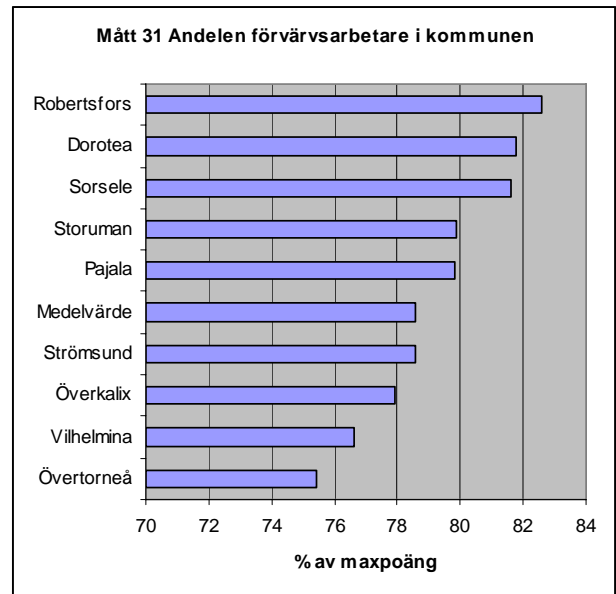
Som jämförelse visas medelvärdet för respektive mått men även mått för de kommuner som tillsammans med Vilhelmina ingick i SÖRV-gruppen i det tidiagre Jämförelseprojektet samt några till Vilhelmina närliggande eller liknande kommuner.

**Område 3 Din delaktighet och kommunens information**

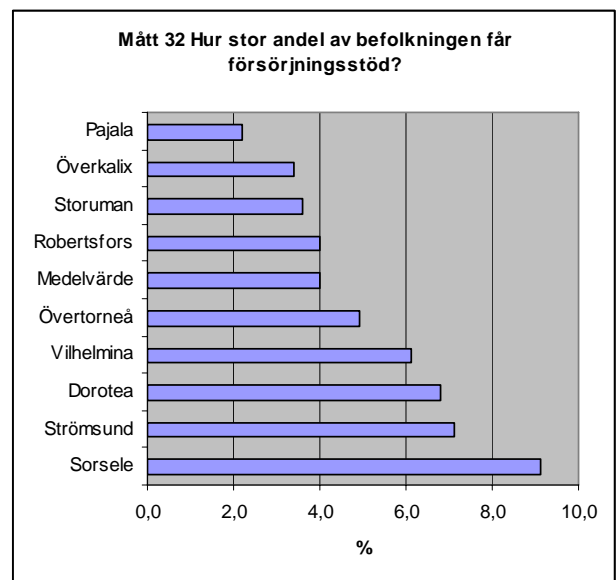


Undersökningen är genomförd sommaren 2013 som en extern mätning där svaret på de frågor som söks på webben ska kunna hittas inom två minuter. Undersökningen är indelad i tolv verksamhetsområden. Bästa kommun 2013 är Uddevalla med 95 % av maxpoängen som är 100 %. Medelvärdet för de undersökta kommunerna är 79 % och Vilhelmina med sina 64 % återfinns på plats 211 av 220 undersökta kommuner.

**Område 5 Din kommun som samhällsutvecklare**



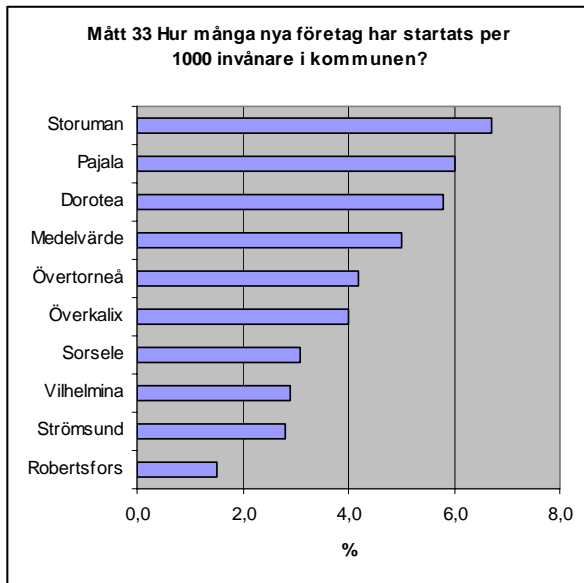
Syftet med mått 31 är att ge kunskap om hur stor procent av den arbetsföra befolkningen som förvärvsarbetar. Källa är SCB:s registerbaserade arbetsmarknadsstatistik (RAMS). Störst andel förvärvsarbetare fanns vid undersökningstillfället i Habo med 88,0 %. Medelvärdet är 78,6 % och värdet för Vilhelmina är 76,6 %.



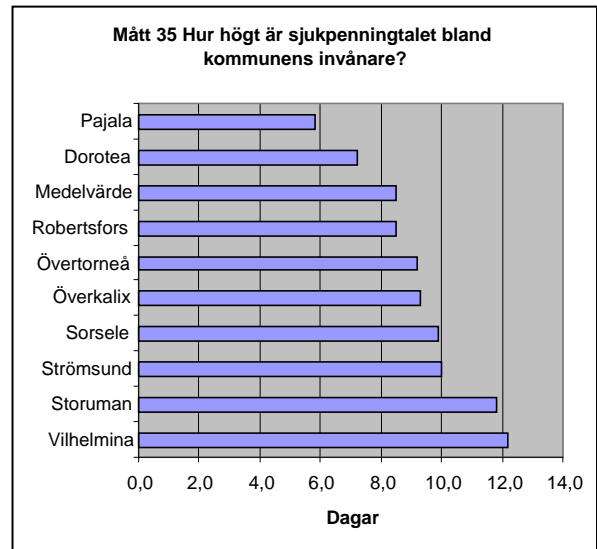
Syftet med mått 32 är att ge kunskap om kommunens sociala struktur. Källa är SCB. Det som mätts är antalet invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt



bistånd exklusive introduktionsersättning, dividerat med antalet invånare den 31 december multiplicerat med 100. Laxå med sina 0,8 % är den kommun som i undersökningen har lägst andel av befolkningen som får försörjningsstöd. Medelvärdet är 4,0 % och Vilhelminas värde är 6,1 %.



Syftet med mått 33 är att ge kunskap om företagsklimatet i kommunen. Källa är Nyföretagarcentrums Företagsbarometer som hämtar uppgifter om antal nyregistrerade företag från Bolagsverket. Mätningen avser första halvåret och redovisar antal nyregistrerade företag per 1000 invånare i kommunen. Flest nya företag finns i Strömstad med 13,0 %. Medelvärdet är 5,0 % och Vilhelminas värde är 2,9 %.



Syftet med mått 35 är att ge en bild av befolkningens hälsotillstånd. Källa är Försäkringskassan. Lägst sjukpenningtalet har Danderyd med 4,4 dagar. Vilhelmina ligger med sina 12,2 dagar näst högst bland de 220 kommuner som ingår i undersökningen. Högst sjukpenningtal bland de undersökta kommunerna finns i Ragunda med 12,4 dagar. Medelvärdet är 8,5 dagar. Måttet visar antal utbetalda dagar med sjukpenning och arbetsskadesjukpenning per registrerad försäkrad 16-64 år exklusive försäkrade med hel sjukersättning eller aktivitetsersättning. Dagar med sjuklön från arbetsgivare ingår inte i sjukpenningtalet. Resultatet redovisas för en tolv månaders period.

## Måluppfyllelse utifrån mål uppsatta i budget- och strategiplan 2013-2015

Följande fem finansiella mål och sex verksamhetsmål finns inskrivna i budget- och strategiplan för 2013-2015..

### Finansiella mål enligt budget:

Vilhelmina kommun ska ha ett årligt resultat på minst, 5 mnkr (eller uppgå lägst till budgeterat resultat).

*Målet är uppnått då resultatet för 2013 netto, uppgick till +9.543 tkr medan budgeterat resultat var +18.205 tkr.*

Amorteringar 2013 ska uppgå till 10 % av ursprungligt lånebelopp.

*Målet är inte uppnått. Amorteringar uppgick 2013 till 3.765 tkr dvs 6,2 %.*

Verksamhetens nettokostnader inkl. finansnetto i förhållande till skatteintäkter och statsbidrag inom fyra år, 2013-2015, ska inte överstiga 98,3 % 2014. Målet bedöms även som uppnått om nettokostnadernas andelar som högst uppgår till det budgeterade.

*Målet är uppnått. Andelen kostnader inkl finansnetto uppgick 2013 till 431.390tkr dvs 97,8 %.*

Soliditeten ska uppgå till lägst 67 %.

*Målet är uppnått då soliditeten uppgick till 71 % vid årsskiftet 2013/2014.*

Kommunens betalningsberedskap ska vara minst 30 mnkr i genomsnitt per månad.

*Målet är inte uppnått, då likviditeten har understigit 30 mnkr åtta månader under året.*

### Verksamhetsmål enligt budget:

Arbetslösheten ska minska.

*Målet har uppnåtts. Arbetslösheten i gruppen 16-64 år minskade med 0,58 procentenheter från 2012 till 2013.*

Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska till 4,15% 2017.

*Sjukfrånvaron minskade 0,4 procentenheter mellan 2012 och 2013 och ligger på 5,5 %.*

Större andel elever ska lämna grundskolan med behörighet till gymnasiet och andel invånare med behörighet till universitet/högskola ska öka.

*Målet har uppnåtts. Andelen grundskoleelever med behörighet till gymnasiet minskade från 85,5 % 2012 till 80,3% 2013. Andelen gymnasieelever med grundläggande behörighet till universitet/högskola ökade från 74 % 2012 till 76,6 % 2013.*

Kostnaden inom för- grund- och gymnasieskola ska årligen inte vara högre än av SKL beräknade standardkostnad för Vilhelmina kommun.

*Målet har inte nåtts:*

ÅR 2012	Redovisad kostnad	Standardkostnad enl. SKL
Gymnasiet	6789	5479
Grundskolan	12133	11193
Förskolan	6000	4440

Anm.: statistik för 2013 finns inte tillgänglig

Kostnaden för äldre. Handikapp och individ/familjeomsorgen ska årligen inte vara högre än av SKL beräknad standardkostnad för Vilhelmina kommun.

*Målet har inte nåtts:*

ÅR 2011	Redovisad kostnad	Standardkostnad enl. SKL
Äldreomsorg	19480	16424
Handikappomsorg	11563	
IFO	2928	3091

Personalkostnadernas andel av kommunens bruttokostnader får inte överstiga föregående års andel.

*Målet har inte uppnåtts, då personalkostnadernas andel av kommunens bruttokostnader uppgår till 62,9% vilket 0,9% högre än 2012.*

## PERSONALEKONOMISK REDOVISNING MED HÄLSOBOKSLUT 2013

**1 Inledning**

*Hör hälsa och ekonomi ihop? Den 1 juli 2003 blev det obligatoriskt enligt lag att redovisa sjukfrånvaro i årsredovisningen. Personalekonomi handlar om att synliggöra personalen som en resurs, vars insatser i hög grad har ett samband med de förutsättningar som finns och tillskapas i organisationen. Hälsobokslut handlar om att hitta ett sätt att rapportera och styra verksamheten mot att bli en friskare och mer attraktiv arbetsplats.*

Detta är Vilhelmina kommuns tionde personalekonomiska redovisning med hälsobokslut. Syftet med redovisningen är att ge en aktuell bild av ett antal personalstrategiska frågor. Detta innefattar en samlad beskrivning av kommunens personal, information om sjukfrånvaro och hur personalenheten arbetar målmedvetet för att minska ohälsan.

Vår förhoppning är att den personalekonomiska redovisningen med hälsobokslut skall vara en av flera informationskällor för det fortsatta arbetet med att trygga personal- och kompetensförsörjningen och Vilhelmina kommuns ställning som en attraktiv arbetsgivare.

**2 Personalvolym**

Den personalekonomiska redovisningen avser i första hand månadsavlönade, det vill säga tillsvidareanställda och visstidsanställda om inte annat anges.

<b>ANTAL ANSTÄLLDA</b> (Månadsavlönad personal, vikarie och tillsvidare)		
<b>Förvaltning</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>
KS	152	150
UBN	325	338
SOC	384	387
<b>TOTALT</b>	<b>861</b>	<b>875</b>

<b>KÖNSFÖRDELNING</b> (Månadsavlönad personal, vikarie och tillsvidare)		
<b>Förvaltning</b>	<b>Män</b>	<b>Kvinnor</b>
KS	64	86
UBN	91	247
SOC	58	329
<b>TOTALT</b>	<b>213</b>	<b>662</b>

Av vilhelmina kommuns anställda är 24 % män och 76 % kvinnor.

**3 Anställda fördelade efter sysselsättningsgrad**

Av kommunens anställda arbetar 59 % heltid och 41 % deltid. 2012 var det 60 % som arbetade heltid.

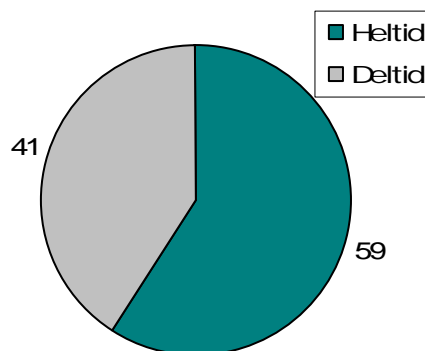


Diagram 1: Hel- och deltidsanställda (%)

Fler män än kvinnor arbetar heltid. 73 % av männen innehar en heltidstjänst. Motsvarande siffra för kvinnorna är 55 %.

Att få arbeta heltid är en jämställdhetsfråga och något som Vilhelmina kommun arbetar aktivt med. I kommunens personalpolitiska program fastslås att målsättningen vid rekrytering är att i första hand erbjuda heltidstjänster. Där fastslås även att den som önskar en kombinationstjänst för att höja sysselsättningsgraden skall erbjudas det.

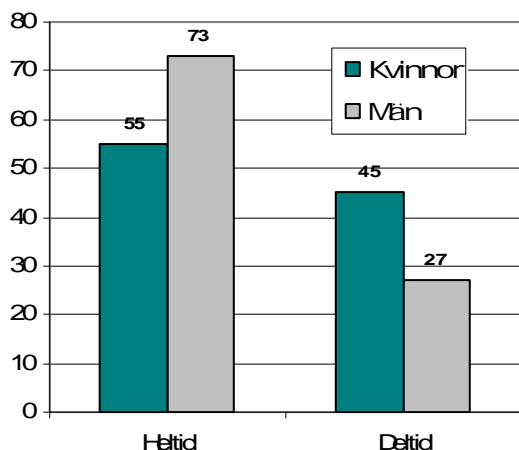


Diagram 2: Andel kvinnor respektive män med heltid eller deltid.

#### 4 Åldersstruktur

Medelåldern är totalt sett 49 år. Situationen ser olika ut inom förvaltningarna och även inom olika befattningsområden.

Lägst medelålder har Socialförvaltning-

en med en medelålder på 47 år. Högst medelålder har kommunstyrelsens område med 51 år.

MEDELÅLDER (Månadsavlönad personal)	
Förvaltning	År
KS	51
UBN	49
SOC	47
<b>TOTALT</b>	<b>49</b>

#### 4.1 Åldersfördelning

Åldersgruppen 50-59 år bland månadsanställda i Vilhelmina kommun har dominerat under 2010-2012. Detsamma gäller för 2013 även om gruppen minskat något.

Åldersgruppen 20-29 var den minsta gruppen under 2010-2012 och samma gäller för 2013 fast gruppen ökat i antal, från 63 till 71.

Som synes är åldersfördelningen relativt stabil och har inte genomgått några större förändringar under de senaste åren.

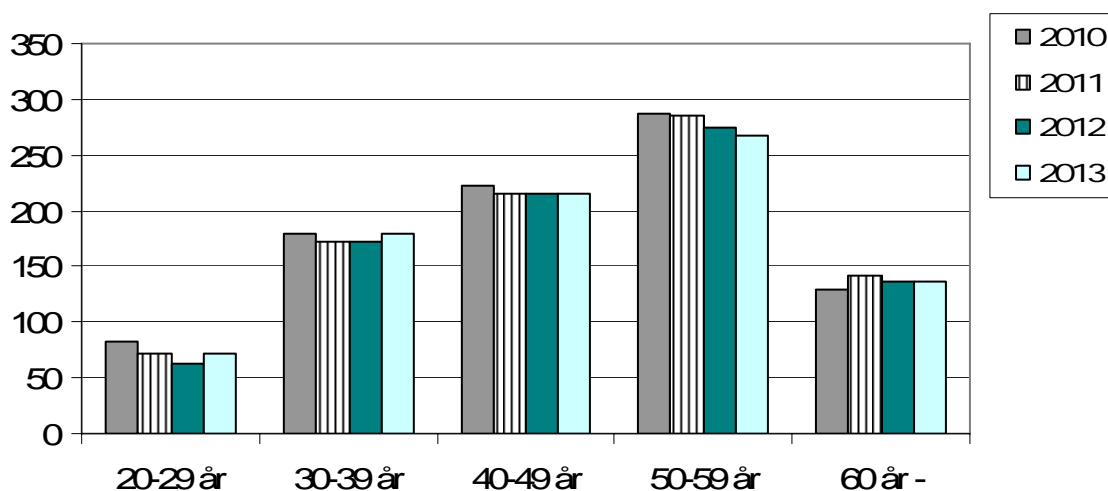


Diagram 3: Åldersfördelning för månadsanställd personal för åren 2010, 2011, 2012 och 2013.



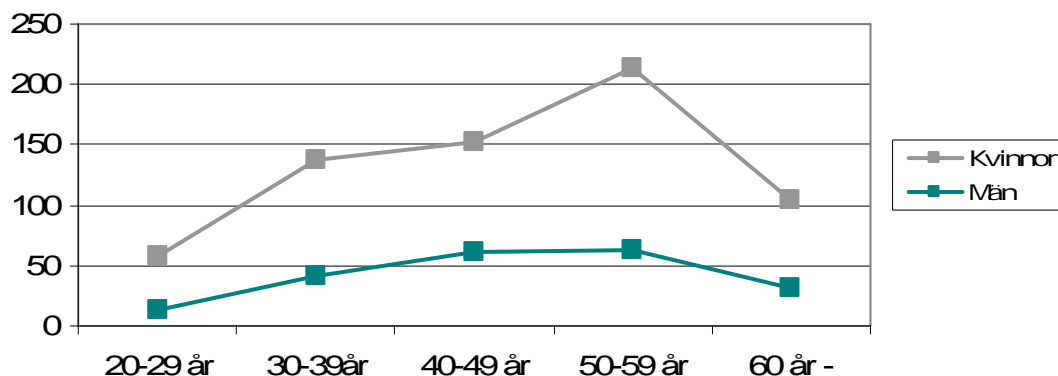


Diagram 4: Åldersfördelning uppdelat på kvinnor och män.

I åldersgruppen 50-59 år återfinns störst andel kvinnor. Även bland männen återfinns flest antal anställda i åldersgruppen 50-59 år. År 2011 och 2012 såg det likadant ut.

#### 4.2 Planerade pensionsavgångar

Den största andelen pensionsavgångar inom fem år finns bland olika lärarkategorier, vård- och omsorgspersonal, barnskötare, förskollärare, assistenter, ekonomi- och skolmåltidsbiträden. Det samma gällde 2012. Inom räddningstjänsten beräknas 16 brandmän gå i pension inom 15 år.

PENSIONSavgångar inom 5 år (Tillsvidareanställda)				
År	KS	UBN	SOC	Totalt
2014	5	3	5	13
2015	7	6	8	21
2016	4	8	15	27
2017	6	5	5	16
2018	11	11	11	33
<b>Totalt</b>	<b>33</b>	<b>33</b>	<b>44</b>	<b>110</b>

Tabellerna visar antalet väntade pensionsavgångar per förvaltning inom 5 år samt exempel på vilka olika befattningar som berörs till och med år 2029.

Planerade pensionsavgångar är beräknade utifrån att pensioneringen sker vid 65 års ålder.

#### YRKESGRUPPER med väntade pensionsavgångar 2014-2029

Befattning	Antal
Undersköterska	74
Lärare	48
Vårdbiträde/personlig ass	48
Barnskötare	23
Förskollärare	17
Assistenter	12
Elevassistent	10
Boendeassistenter	9
Ekonomibiträde	8
Vaktmästare	6
Flygplatsarbetare	6
Områdeschef ÄO	5
Yrkesarbetare/Maskinist	5
Skolmåltidsbiträde	5
Löneassistenter	4
Ekonomiassistenter	4
Sjuksköterska	3
IT-tekniker	3

### 5 Jämställdhet och mångfald

Jämställdhet, mångfald och likabehandling är en angelägenhet för oss alla. På en jämställd arbetsplats värderas alla medarbetares kompetens och erfarenheter utifrån samma grunder.

En jämn fördelning av kvinnor och män i alla typer av arbeten och på alla nivåer ger ökad arbetstillfredsställelse, bättre arbetsmiljö och höjd effektivitet.

Med ett tydligt jämställdhetsfokus kommer insatserna lättare både kvinnor och män till godo, och har därmed större chans att lyckas. Vilhelmina kommuns jämställdhetspolicy är ett viktigt instrument i jämställdhetsarbetet inom organisationen och där fastslås bland annat följande:

- Genom utbildning och kompetensutveckling för sina medarbetare ska kommunen eftersträva en jämn könsfördelning i olika typer av arbeten och inom olika nivåer.
- När nya medarbetare ska anställas är det viktigt att jämställdhetsaspekten vägs in. Vid likvärdiga meriter ska sökande av underrepresenterat kön anställas.
- Det ska vara möjligt för både kvinnor och män att arbeta och vara förälder samtidigt.
- En viktig del av jämställdhetsarbetet är att förhindra och utjämna löneskillnader mellan kvinnor och män som utför arbete som är att betrakta som lika eller likvärdigt. Detta sker genom lönekartläggning, analys och aktiva åtgärder vid löneöversyner.

Med jämn könsfördelning menas enligt DOs definition att relationen mellan olika kön i en viss yrkesgrupp är 40/60. Det betyder alltså att, om det finns färre än 40 procent män eller kvinnor i en viss yrkesgrupp föreligger en ojämn könsfördelning.

#### 5.1 Nyckeltal för jämställdhet

Syftet med nyckeltal för jämställdhet är att konkret försöka mäta och återge jämställdheten i organisationen i siffror.

##### *Yrken*

Andel yrken i procent med jämn könsfördelning enligt definitionen ovan. Fördelningen mellan män och kvinnor är snedfördelad inom de flesta yrkeskategorier inom organisationen.

Områden med jämn könsfördelning är ledningsarbete samt kultur och turism.

##### *Könsintegration*

Under 2008 infördes ett nytt system för klassificering och indelning av arbete. Systemet kallas Arbetsidentifikation för kommuner och landsting (AID). AID-systemet delar in chefer i ett antal grupper och följande uppgifter är hämtade utifrån denna gruppindelning.

Andel kvinnor som är chefer i förhållande till andel anställda kvinnor är 3,8 %. Andel män som är chefer i förhållande till anställda män är 7,5%.

Könsfördelning bland chefer		
Nivå	Män	Kvinnor
Förvaltn.chef	67 %	33 %
Mellanchefer	75 %	25 %
1a linjens chef	32 %	68 %

En granskning av könsfördelningen i organisationens ledningsstruktur ger följande siffror:

25 % av mellancheferna är kvinnor och 68 % av 1a linjens chefer är kvinnor.

Störst andel kvinnliga chefer återfinns som arbetsledare inom vård- och omsorg samt inom barnomsorg.

*Heltid*

Mäter andelen män respektive kvinnor som har heltidsanställning:

- Kvinnor 55 %
- Män 73 %

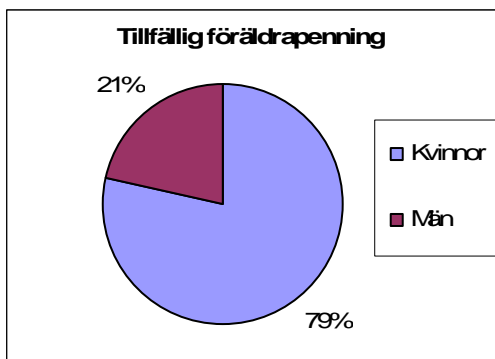
*Trygghet*

Mäter andelen kvinnor och män som är tillsvidareanställda:

- Kvinnor 91 %
- Män 86 %

*Vård av barn*

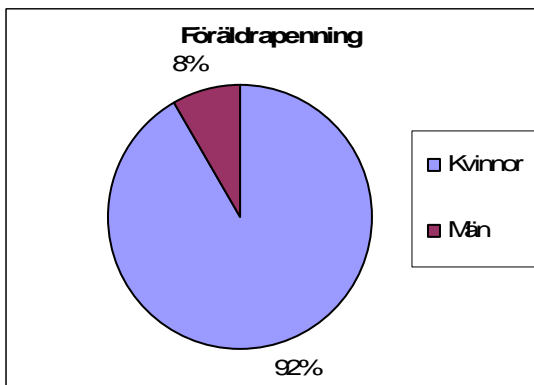
Tillfällig föräldrapenning får tas ut när en förälder måste stanna hemma från arbetet för att ta hand om ett sjukt barn (som inte fyllt tolv år). Av de dagar som togs ut 2013 stod kvinnorna för 79 % och männen för 21 % av uttagna dagar.



*Föräldraledighet*

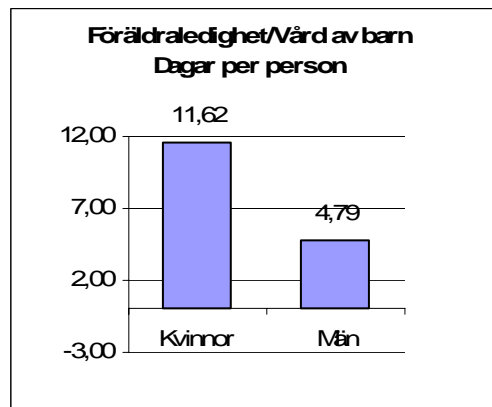
I föräldraledighetslagen slås det fast att förälder får ta ut hel ledighet med eller utan föräldrapenning till dess barnet är 18 månader.

Av föräldraledigheten har kvinnorna stått för 92 % medan männen stått för 8 %.



Ovanstående diagram och procentsatser kan jämföras med andelen anställda kvinnor i kommunen som är 76 %.

Totalt var föräldrar anställda i Vilhelmina kommun hemma 8714 dagar under 2013 för vård av barn och föräldraledighet. I genomsnitt var kvinnor lediga 11,62 dagar och män 4,79 dagar pga föräldraledighet/vård av barn.



**6 Resursanvändning — arbetad tid**

Totalt arbetad tid var 1 383 126 timmar för år 2013. År 2012 var antalet arbetade timmar 1 373 745 (2011: 1 598 761 timmar).

**6.1 Övertid och mertid**

Vad gäller övertid och mertid skall det noteras att en hel del tid inte redovisas som över- och mertid utan registreras som flexitid.

ÖVERTID och mertid (Antal timmar per förvaltning)		
Förvaltning	Övertid	Mertid
KS	2 384	2 618
UBN	3 529	4 109
SOC	5 021	12 116
<b>TOTALT</b>	<b>10 934</b>	<b>18 843</b>

Vid en sammanräkning av övertid och mertid för alla förvaltningar visas att det under 2013 utfördes totalt 29 777 timmar. Det är en ökning med 615 timmar sedan 2012.

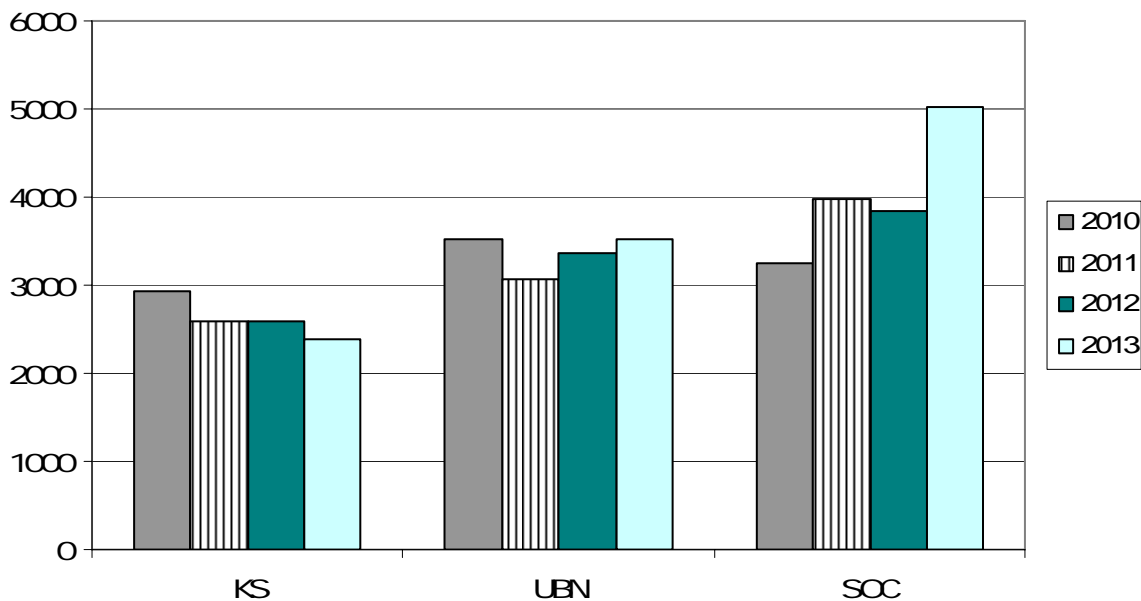


Diagram 5: Övertidstimmar uppdelat på förvaltning för åren 2010, 2011, 2012 och 2013

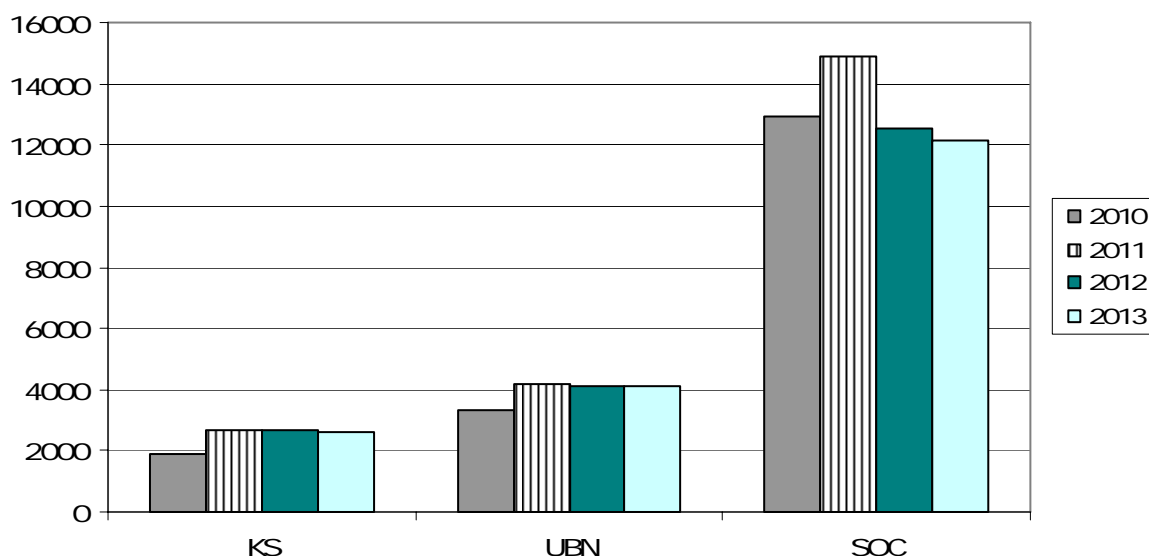


Diagram 6: Mertidstimmar uppdelat på förvaltning för åren 2010, 2011, 2012 och 2013

Jämfört med 2012 så har övertidstimma- marna minskat på KS men ökat på UBN och SOC. För KS har timmarna minskat med 214 timmar. För UBN har de ökat med 176 timmar och för SOC 1185 timmar.

Antalet mertidstimmar\* har minskat på alla tre förvaltningar. För KS med 62 timmar, UBN med 22 timmar samt SOC med 448 timmar.

GENOMSNITTLIGT UTTAG av övertid och mertid (Antal timmar i genomsnitt per anställd)		
Förvaltning	Övertid	Mertid
KS	15,89	17,54
UBN	10,44	12,16
SOC	12,97	31,31
<b>TOTALT</b>	<b>12,5</b>	<b>21,5</b>

\* Arbetstid som en deltidsanställd arbetar utöver ordinarie arbetstid inom anställningsavtalet

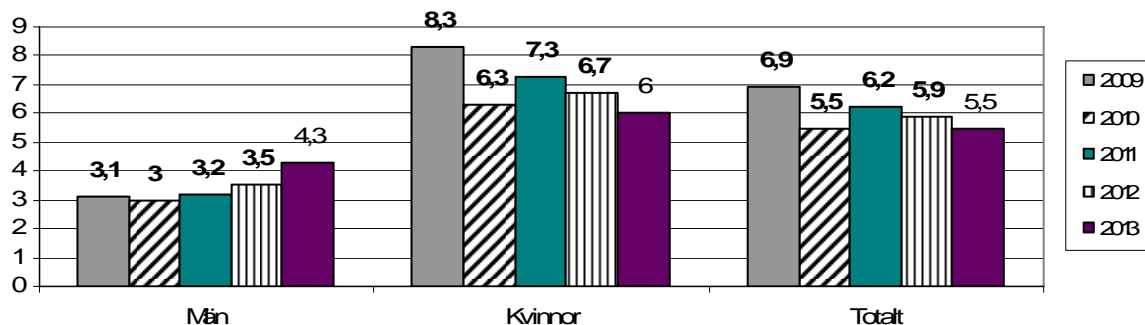


Diagram 8: Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid för män respektive kvinnor år 2009-2013 (%)

## 8 Arbetsmiljö och hälsa

Liksom tidigare år har personalenheten haft arbetsmiljö och hälsa som ett prioriterat område.

Utgångspunkten i arbetet är att en god arbetsmiljö ger lägre sjukfrånvaro och ökad trivsel på arbetet. I kommunens personalpolitiska program finns två målformulerade inom området arbetsmiljö. Det ena målet är att sjukfrånvaron ska minska från 5,9 % (2012) till 4,15 % (2017).

Det andra målet är att antalet medarbetare som motionerar på arbetstid ska öka. Detta mäts genom uppföljning av det personalpolitiska programmet där arbetsledarna får uppskatta hur deras medarbetare nyttjar sin friskvårdstimme.

### 8.1 Sjukfrånvaro kön och ålder

Totala sjukfrånvaron har minskat från 5,90 % till 5,5 %, det vill säga med 0,4 procentenheter.

Sjukfrånvaron för män ökade under 2013 med 0,8 procentenheter men för kvinnor minskade den med 0,7 procentenheter.

Sjukfrånvaron har minskat i åldersgrupperna 30-49 år (-0,3 procentenheter) och 50 år och uppåt (-0,5 procentenheter). I gruppen 29 år eller yngre har sjukfrånvaron ökat med 0,1 procentenheter.

Sjukfrånvaron är fortfarande störst i åldersgruppen 50 år och äldre men tittar vi tillbaka till 2009 har sjukfrånvaron minskat med 1,7 procentenheter i den gruppen.

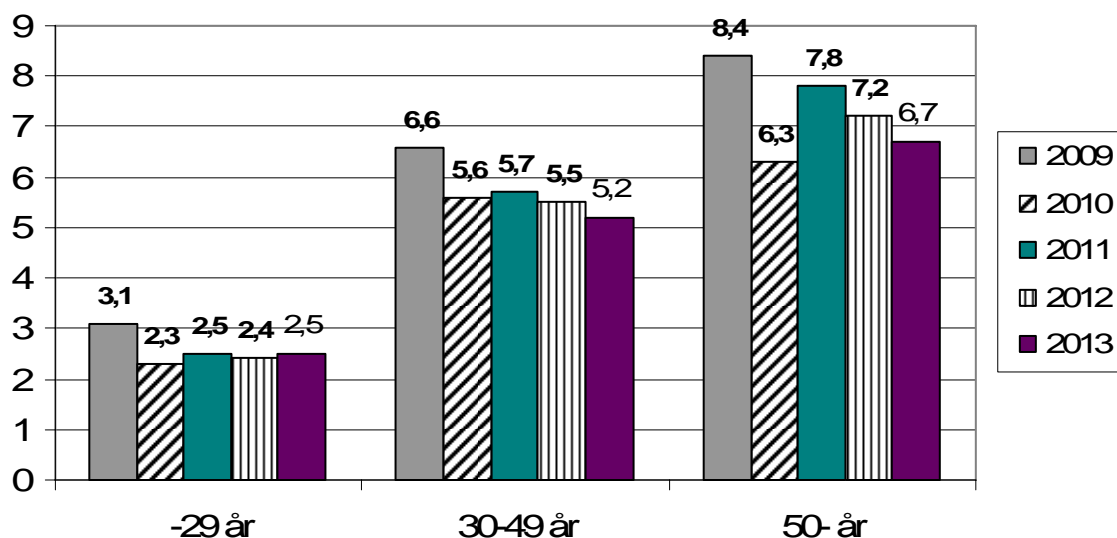


Diagram 9: Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid för olika åldersgrupper år 2009-2013 (%)



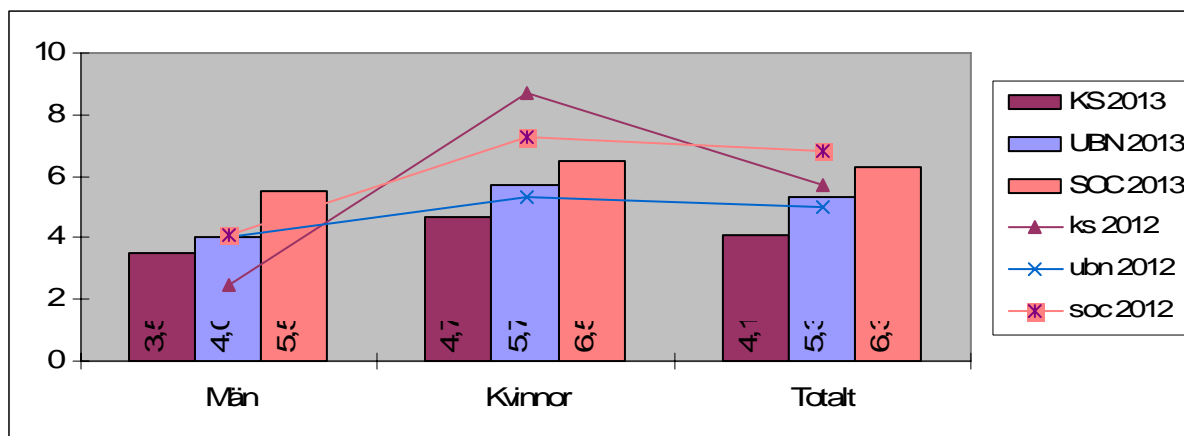


Diagram 10: Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid för olika förvaltningar. År 2013 i staplar och år 2012 i linje. (%)

### 8.2 Sjukfrånvaro per förvaltning

Vid studie av sjukfrånvaron fördelat per förvaltning och kön visas att det finns skillnader mellan olika förvaltningar.

Den högsta sjukfrånvaron finns bland kvinnorna inom SOC område där den är 6,5 %. Inom SOC finns också den högsta sjukfrånvaron totalt med 6,3%. Största sänkningen mellan 2012 och 2013 finns bland kvinnor på KS område där sjukfrånvaron i förhållande till arbetstid gått från 8,7 % till 4,7 %.

### 8.3 Sjukfrånvaro längre än 60 dagar

Den långa sjukfrånvaron som översteg 60 dagar eller mer stod för 64,8 % av den totala sjukfrånvaron. Det är en minskning med 2 procentenheter jämfört med 2012 då 66,8 % av sjukfrånvaron bestod av långtidssjukskrivna.

Mellan 2009 och 2013 har den långa sjukfrånvaron sjunkit med 10,4 procentenheter.

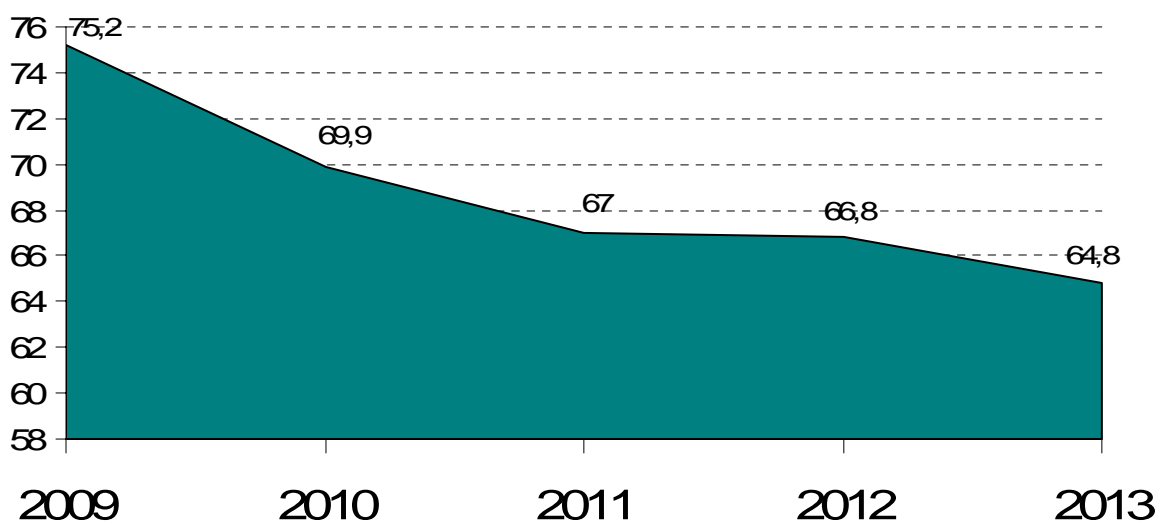


Diagram 11: Sjukfrånvaro överstigande 60 dagar i förhållande till total sjukfrånvaro. (%)

#### 8.4 Omfattning av sjukskrivning

Vid mättillfället 2013-12-31 var sammanlagt 40 personer långtidssjukskrivna, 60 dagar eller mer, i någon omfattning. 21 av dessa personer var helt borta från arbete och 19 stycken var borta 25-75 %. (2010: totalt 39 st, 2011: totalt 50 st, 2012: totalt 50 st.)

#### 8.5 Rehabrutter

För att komma tillrätta med både långa sjukskrivningar samt upprepade korttidsfrånvaro genomför personalenheten rehabrutter. Syftet med rutterna är att arbetsledarna skall ges möjlighet att diskutera "sina ärenden" samt få råd och stöd av personalenheten som kommer på besök till arbetsstället. Inför rutten tar personalenheten fram aktuell statistik för lång sjukfrånvaro och korttidsfrånvaro avseende den senaste tolv månadersperioden. Uppgifterna ligger sedan till grund för samtalen. Rehabrutten skall framförallt ses som ett bra tillfälle att inventera och diskutera ärenden som av någon anledning stagnerat samt att tidigt kunna fånga upp upprepade korttidsfrånvaro och analysera dess orsaker. Rehabrutterna har även varit ett tillfälle för arbetsledarna att lyfta övriga personalfrågor.

#### 8.6 Förebyggande arbete

Hand i hand med rehabiliteringsarbetet går det förebyggande arbetet, det vill säga friskvård. I det personalpolitiska programmet står det att det är angeläget att finna möjligheter att främja hälsan bland medarbetare.

Friskvårdstimmen nyttjas väldigt olika ute i kommunens verksamheter men under rehabrutterna försöker personalenheten belysa vikten av att arbetsledarna verkar för att den ska nyttjas så mycket det bara går.

#### 8.7 Avstämning mot mål

Målet i personalpolitiska programmet är att sjukfrånvaron i förhållande till ordinarie arbetstid ska minska i förhållande till ordinarie arbetstid från 5,9 % (2012) till 4,15 % år 2017.

Målet är satt till 4,15% och det ska vara uppnått 2017. Ritas målet som en linjär sänkning mellan 2012 och 2017 så ligger nuvarande sjukfrånvaro på 5,5 % under denna framräknade linje. Fortsätter nuvarande trend så nås målet 2017, se diagram.

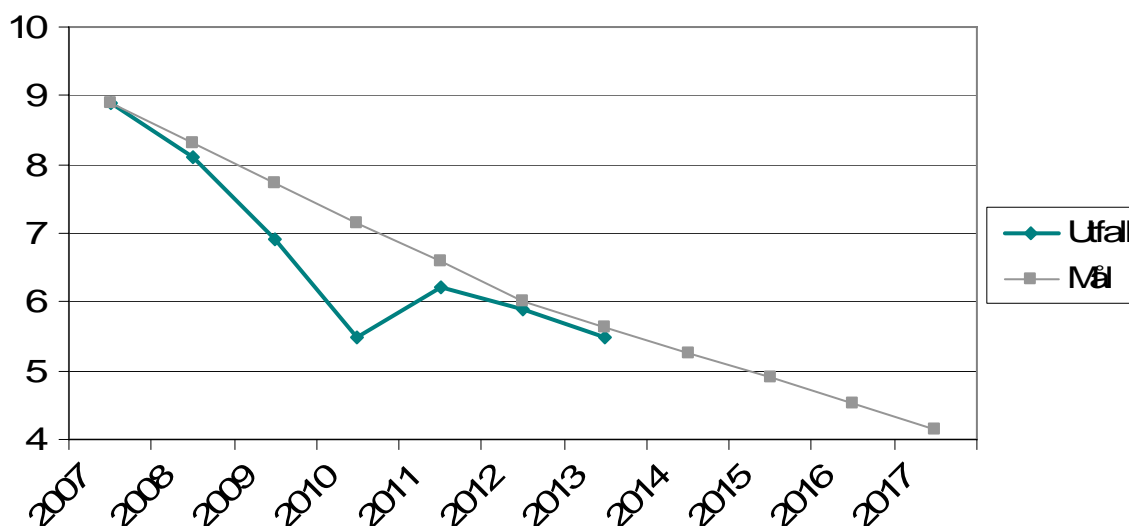


Diagram 12: Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid (%) i jämförelse med målsättning enligt det personalpolitiska programmet.

**9 Översikt personalkostnader 2013**

Tabellen nedan ger en översikt över rörelsens personalkostnader för 2013. Redovisningen är exklusive lönebidrag och lönekostnader för politiker och beredskapsarbetare.

**10 Övrigt — kompetensutveckling**

2013 års arbetsledardag hade temat Styrning/Ledning 2014. En arbetsledarträff angående rekrytering hölls under hösten.

**10 Övrigt — kompetensförsörjning**

Vilhelmina kommun står inför en stor utmaning avseende framtida kompetensförsörjning. Rekryteringsbehovet av nya medarbetare kommer att vara stort de närmaste åren. De största pensionsavgångarna sker inom vård och omsorg. Arbetet med att på lång sikt kunna trygga den framtida kompetensförsörjningen är därför prioriterad.

Många av kommunens framtida medarbetare kommer att ha sin första kontakt med arbetsgivaren Vilhelmina kommun genom att personen anställs som timvikarie. Vilhelmina kommun vill utöva ett gott värdskap och vill vara en attraktiv arbetsgivare. En intresserad blivande vikarie ska veta vem hen kan kontakta. Arbetsgivaren vill att de duktiga vikarier som önskar jobba mer och har rätt utbildning ska få möjlighet att göra det samtidigt som arbetsgivaren måste ha kontroll över LAS och arbetstidslag.

Till följd av ovanstående infördes en bemanningsenhet under 2013. Arbetet inleddes under 2012 med rekrytering av två bemanningsplanerare samt inköp av systemet Time care Pool. I inledningen sköttes hantering av timvikarier i äldreården men under slutet av 2013 infördes även hantering av timvikarier för LSS-omsorgen. Från 2014 kommer bemanningsenheten att sköta vikarieanskaffningen för ytterligare områden.

**ÖVERSIKT personal-  
kostnader i tkr**

Löner arbetad tid	246 117
Semesterlön	12 486
Sjuklön	2 903
Pension	47 008
Sociala avgifter	62 068
Omkostnadsersättning	1 300
Traktamenten	321
Bilersättningar	1 276
Övertid och fyllnadslön	4 426
Övriga kostnadsersättningar	222
Kurs- och konferensavgifter	879
Företagshälsovård	851
Rehabilitering	278
Personalrepresentation	193
Övriga personalkostnader	1 607
<b>Summa totalt</b>	<b>381 935</b>

## RESULTAT

**Årets resultat**

För att uppnå kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning ska resultatet uppgå till ca 700 kronor per invånare. Detta gör för Vilhelmina kommuns del att resultatet skall uppgå till minst 4.818 tkr.

Kommunfullmäktige beslutade att skatter och generella statsbidrag ska årligen täcka löpande driftkostnader.

Årets resultat uppgår till +9.544 tkr. 2013 års resultat uppfyller kommunallagens bestämmelser om god ekonomisk hushållning. Resultatet uppfyller kommunfullmäktiges mål att skatter och generella statsbidrag ska täcka löpande driftkostnader. Det skall dock noteras att i resultatet ingår en återbetalning från AFA med 9,9 mkr, vilket är av engångskaraktär.

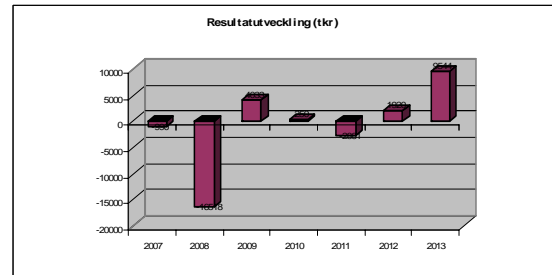
Kommunens helägda bolag, Vilhelmina-bostäder AB, redovisar ett positivt resultat uppgående till 1.894 tkr.

Fastighetsförvaltningen, som Riksbyggen ombesörjer, redovisar ett överskott på 799 tkr. Destination South Lapland AB redovisar ett underskott om 27 tkr.

Kommunkoncernens resultat uppgår till 11.339 tkr, vilket är 7.886 tkr högre än förra året, och förklaras främst av kommunens förbättrade resultat.

**Balansutredning**

Kommunens resultat påverkas av realisationsvinster och realisationsförluster till ett belopp netto om 175 tkr, vilket inte får ingå i resultatet vid en avstämning mot det lagstadgade balanskravet. Resultatet exklusive realisationsvinster och realisationsförluster uppgår till 9.369 tkr, vilket innebär att kommunen uppfyller balanskravet. Se även not 27.

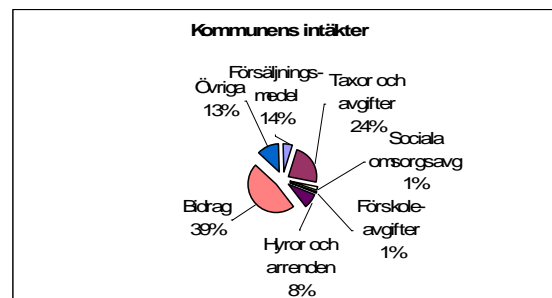
**Intäkter**

Verksamheternas intäkter uppgår till 167.994 tkr och täcker 28,6% av kommunens verksamhetskostnader exklusive avskrivningar. Detta är 0,9% sämre i jämförelse med 2012.

Intäkterna för skattefinansierad verksamhet uppgår till 145.796 tkr och utgör 86,8% av verksamhetsintäkterna, och avser främst riktade statsbidrag, äldreomsorgs- och förskoleavgifter, hyror och arrenden samt övriga försäljningsintäkter. För den taxefinansierade verksamheten uppgår intäkterna till 22.198 tkr och utgör 13,2% av de totala verksamhetsintäkterna, och avser vatten-, avlopps- och renhållningsavgifter.

Koncernens intäkter har under året minskat med 556 tkr eller 0,2%. Intäktsminskningen är till största delen hänförlig till kommunen.

Kommunens intäkter för 2013 fördelar sig enligt nedanstående diagram:



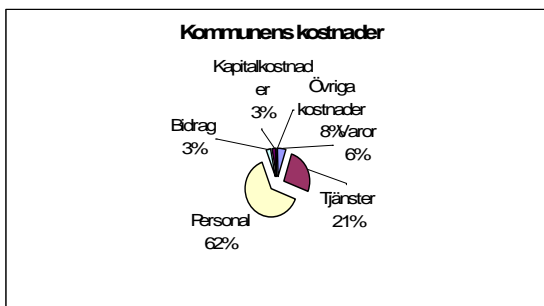
**Kostnader**

Kostnaden för nämndernas verksamhet har ökat med 4.545 tkr jämfört med 2012, och motsvarar 0,8%. Detta kan jämföras med förra årets kostnadsökning på 3,0%. Den genomsnittliga kostnadsökningen för de tre senaste åren är 3,8%, vilket är 3,2% lägre än för åren 2007-2009.

Personalkostnaderna utgör 63,9% av kommunens kostnader och uppgår till 379.733 tkr. I jämförelse med 2012 har personalkostnaderna ökat med 6.821 tkr eller 1,8%. Antalet anställda har ökat med 14 personer till 875 personer för 2013. Kostnaderna för varor och tjänster har ökat med 35.065 tkr eller 22,8% jämfört med föregående år, och uppgår till 188.636 tkr, medan övriga kostnader har under året minskat med 32.962 tkr eller 99,7%. Detta till stor del en effekt av byte av kontoplan. Utbetalda bidrag och övriga verksamhetskostnader har minskat med 4.358 tkr jämfört med 2012, och uppgår till 19.492 tkr.. Koncernens verksamhetsanknutna kostnader uppgår till 619.948 tkr, vilket är en ökning med 7.775 tkr jämfört med 2012.

Kommunen har under 2013 utbetalat 1.606 tkr i uppdragsersättning till Vilhelmina Folkets Hus som ersättning för hyresfria lokaler till föreningslivet. Kommunen har även utbetalat 3.751 tkr i hyror för förhyrda lokaler i Folkets Hus.

Kommunens kostnader fördelar sig enligt nedanstående diagram:



**Avskrivningar**

Kommunens avskrivningar har under året minskat med 1.535 tkr till 15.638 tkr, och

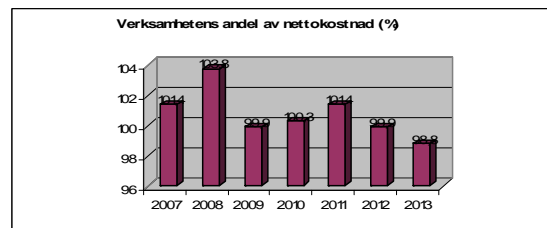
utgör 3,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag

**Verksamhetsresultat**

Verksamhetens nettokostnad i relation till skatteintäkter och generella statsbidrag visar hur stor andel av de totala skatteintäkterna som används för att finansiera nämndernas verksamhet. Om nyckeltalet överstiger 100% innebär det att skatteintäkterna inte räcker till för att finansiera den löpande verksamheten och finansnettot. På sikt får inte kostnaderna öka mer än intäkterna om en långsiktig balans i ekonomin ska kunna bibehållas.

Verksamhetsresultatet för 2013 har förbättrats med 3.640 tkr i jämförelse med 2012 och uppgår till -435.600 tkr.

Nettokostnaden som andel av skatteintäkter och generella statsbidrag har förbättrats från förra årets 99,9% till 98,8% för 2013.



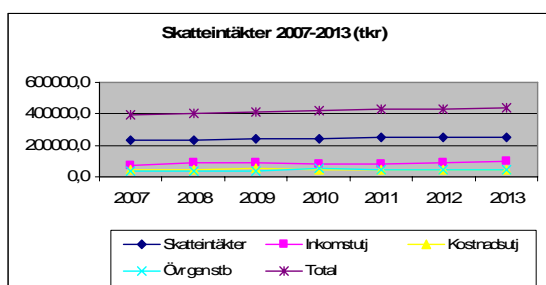
**Skatteintäkter och generella statsbidrag**  
Kommunens utdebitering uppgår till 23,20 kr. Skattesatsen är 2,59kronor högre än den genomsnittliga skattesatsen i riket.

Skatteintäkter och generella statsbidrag uppgår till totalt 440.934 tkr , en ökning med 12.297 tkr i jämförelse med 2012. I beloppet för skatteintäkter ingår en negativ slutavräkning på 1.529 tkr. Av de totala skatteintäkterna och generella statsbidragen är 262.356 tkr, 59,5%, skatteintäkter från Vilhelminas eget skatteunderlag och 94.907 tkr ersättning från inkomstutjämningen. Skatteintäkterna från det egna skatteunderlaget har ökat med 16.293 tkr jämfört med 2012.



Under perioden 2007-2013 har skatteintäkter och generella statsbidrag ökat med i genomsnitt 2,0% årligen, ökningen under 2013 ligger 0,9% över genomsnittsnivån för perioden 2007-2013. Vilhelmina kommuns skattekraft som andel av rikets medelskattekraft för 2013 uppgår till 80%.

Kommunen erhåller 47.746 tkr från det generella kostnadsutjämningsystemet och 12.294 tkr i utjämningsbidrag för LSS-kostnader.



### Finansnetto

Finansnettot uppgår för 2013 till 4.210 tkr och utgör skillnaden mellan kommunens finansiella kostnader och intäkter och härrör från avkastningen på de likvida medlen, räntekostnader och värdeförändringen på pensionsförvaltningen. För 2012 uppgick finansnettot till 1.670tkr.

Koncernens finansnetto har under året minskat med 5.029 tkr till 1.670 tkr, vilket förklaras främst med en minskning av finansiella kostnader både hos kommunen och Vilhelminabostäder AB.

### Framtid

*Vilhelmina, en kreativ plats för företagande, att leva och bo i, med mångfald av natur, etnicitet och god infrastruktur. En kommun med ambitioner för ökad medborgardialog och stark framtidstro. I vår kommun är det viktigt med hög kompetens, och av den anledningen prioriterar vi gymnasial-, vuxen- och högskoleutbildning för att bibehålla och stärka vår kompetens för att möta framtida utmaningar. Alla som arbetar i våra förvaltningar ska ha brukaren/medborgaren i centrum. Olika former av dialog mellan förvaltningarna och medborgarna ska utvecklas. Dels ska den direkta medborgardialogen där vi möts fysiskt utvecklas, och del ska den demokratiska processen stärkas och medborgarna ska ges ett större inflytande över*

*besluten. Vi ska genom enkäter, undersökningar, mätningar etc utveckla och kvalitetssäkra verksamheterna för att medborgarnas behov ska tydliggöras. Nöjdhetsindex ska nyttjas löpande i verksamheterna och följas upp årligen.*

## FINANSIELL STÄLLNING

Kommunens balansomslutning uppgår till 529.524 tkr, vilket är en ökning med 9.252 tkr jämfört med 2012. Balansomslutningen för koncernen har ökat med 15.930 tkr till 755.283 tkr.

### Anläggningstillgångar

Det bokförda värdet av kommunens materiella anläggningstillgångar har minskat med 860 tkr. Bruttoinvesteringar i anläggningar, fastigheter och inventarier har gjorts med 14.929 tkr. En fastighet har under året försålts till ett pris av 150 tkr. Avskrivningar har gjorts med 15.638 tkr. För de finansiella anläggningstillgångarna har det bokförda värdet ökat med 101 tkr, med anledning av tecknande av förlagslån i Övre Norrlands Kreditgarantiförening.

Av kommunens totala anläggningar utgör 63.674 tkr anläggningar i avgiftsfinansierad verksamhet, vatten- och avlopps- och renhållningsverksamhet.

Anläggningarna i den skattefinansierade verksamheten uppgår till 253.930 tkr, varav 66.656 tkr avser skolfastigheter, 3.582 tkr förskolefastigheter och 72.979 tkr äldreomsorgsfastigheter.

Anläggningstillgångarna i koncernen uppgår till 556.876 tkr, och har minskat med 4.585 tkr jämfört med 2012.

Bruttoinvesteringar på 15.396 tkr har ökat värdet, medan avskrivningar, försäljningar, har minskat värdet med 15.788 tkr.

### Kortfristiga fordringar

De kortfristiga fordringarna har under året minskat med 23.216 tkr till 46.668 tkr. Av de kortfristiga fordringarna är 3.988 tkr fordran avseende mervärdesskatt 7.781 tkr skattefordran och 9.644 tkr kommunala avgifter. Koncernens kortfristiga fordringar minskade med 19.009 tkr till 45.961 tkr.

### Kortfristiga placeringar

Kommunen beslutade under år 2000 att förvaltningen av pensionsmedlen skall ske av en extern förvaltare. Placeringarna förvaltas av Handelsbanken Kapitalförvaltning.

Fördelningen av tillgångsslagen var vid årsskiftet 2013/2014:

-Svenska aktier	20%
-Utländska aktier	7%
-Räntebärande värdepapper	70%
-Likvida medel	3%

Värdeförändringen för de olika tillgångsslagen fördelas enligt följande:

-Aktier	+23%
-Räntebärande värdepapper	+ 5%

<u>Pensionsmedelsförvaltning (tkr)</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Avsättning till pensioner	4.527	4.334
Ansvarförbindelse för Pensioner	253.763	241.349
Finansiella placeringar (marknadsvärde)	75.419	72.320
Summa återlånat i verksamheten	182.871	173.363

Medlen är i sin helhet återlånade till verksamheten.

Finansiella placeringar (bokfört värde) 69.043  
 Orealiserade värden 6.376  
 Reavinster, reaförluster och Utdelningar 3.679  
 Realiserad och orealiserad avkastning på placeringarna + 15%  
 Under året har 11.833 tkr utbetalats avseende den avgiftsbestämda ålderspensionen enligt KAP-KL avseende år 2012.

### Likvida medel

Kommunfullmäktige beslutade att de likvida medlens genomsnittssaldo skall uppgå till minst 30.000 tkr varje månad. Kommunfullmäktiges mål har inte uppnåtts då medellikviditeten understigit 30.000 tkr under perioden januari till och med juli samt augusti månader. Den lägsta

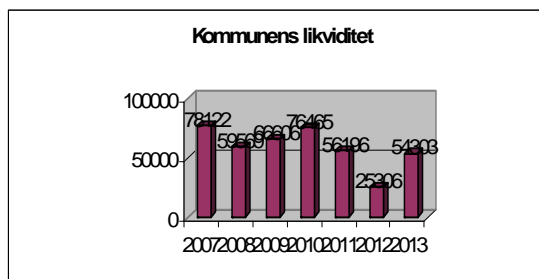
medellikviditeten var i januari med 9.313 tkr och den högsta i december med 38.066 tkr.

Genomsnittlikviditeten under året uppgick till 24.783 tkr.

Kommunen har ett koncernkonto där förutom kommunen, Vilhelminabostäder AB, Vilhelmina Folkets Hus, konton för bygdeavgiftsmedel, räntekvittning och pensionsfonden ingår. Koncernkontot har en kredit på 5.000 tkr, och denna kredit har inte nyttjats under året.

Kommunens likviditet uppgick till 54.303 tkr per 2013-12-31, vilken är en ökning med 28.997 tkr jämfört med 2012. Årets resultat samt investeringsvolymen har bidragit till den minskade likviditeten.

Koncernens likviditet uppgick vid årsskiftet till 80.222 tkr, vilken är en ökning med 35.085 tkr jämfört med föregående år.



### Eget kapital

Det egna kapitalet för kommunen har med årets resultat ökat med 9.544 tkr.

Det egna kapitalet uppgår till 377.358 tkr. Kommunens och koncernens ingående bolags resultat har bidragit till koncernens eget kapital har ökat med 12.154 tkr till 411.087 tkr.

### Avsättningar

Kommunens avsättning för pensionskulden uppgår till 4.527 tkr, inkl löneskatt.

Kommunen tecknade under 2003 en pensionsförsäkring hos KPA avseende

kompletterande ålderspension, efterlevandepension till vuxen samt barnpension.

Avsättningen för den förmånsbaserade delen av avtalspensionen, som intjänats före tecknandet av pensionsförsäkringen, redovisas som skuld i balansräkningen och uppgår till 924 tkr inkl. löneskatt. Särskilda avtalspensioner och visstidspensioner uppgår tillsammans till 50 tkr inkl. löneskatt. Evsättningen till pensioner för förtroendevalda uppgår till 3.553 tkr inkl löneskatt.

Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 skall enligt gällande redovisningsprinciper redovisas som en ansvarsförbindelse i balansräkningen. Dessa förpliktelser uppgår till 253.763 tkr inkl. löneskatt.

Löneskatten utgör 24,26% på pensionsavsättningen.

Kommunens totala pensionsskuld uppgår således till 258.340 tkr. Detta kan jämföras med det bokförda värdet av pensionsförvaltningen som uppgår till 69.043 tkr, vilket medför en skuldtäckningsgrad på 26,7%. Skuldtäckningsgraden har ökat med 0,4% jämfört med föregående år. Antaganden avseende medellivslängd och avkastningsränta som ligger till grund för pensionsskultsberäkningen görs i enlighet med rekommendationer från Sveriges Kommuner och Landsting. Beräkningarna utförs av KPA.

### Låneskuld

Kommunens låneskuld uppgår till 65.312 tkr, och avser lån upptagna hos Kommuninvest AB.

Låneskulden har under året amorterats med 3.765 tkr. Vidare har en nyupplåning skett med 16.000 tkr. Räntesatsen uppgår till 1,93% i genomsnitt vid årsskiftet 2012/2013.

Lånefinansieringsgraden, dvs hur stor del av kommunens anläggningstillgångar som finansierats med lån uppgår till 18.3%, och

har under perioden 2007-2013 ökat med 15,9%.

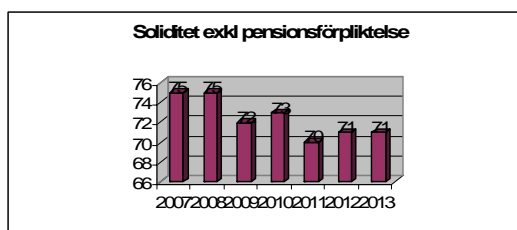
### Kortfristig skuld

Kommunens och koncernens kortfristiga skulder har minskat under året till 82.327 tkr för kommunen och 193.444 tkr för koncernen. De enskilt största posterna är bygdemedel 8.656 tkr, upplupna lönekostnader inkl sociala avgifter 33.401 tkr, avgiftsbaserad ålderspension inkl löneskatt 15.293 tkr .

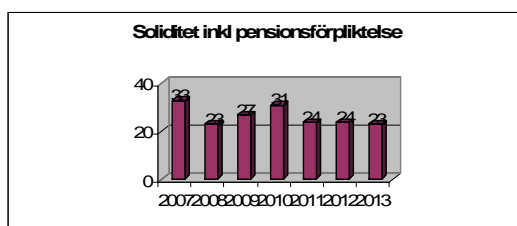
### Soliditet

Kommunfullmäktige beslutade att soliditeten skulle uppgå till lägst 67% vid årsskiftet 2012/2014.

Soliditetsutvecklingen påverkas av hur stor andel av tillgångarnas värde som finansieras med eget kapital. Soliditeten uppgår till 71% och är oförändrat jämfört med 2012. Kommunfullmäktiges mål har därmed uppnåtts.



I kommunens balansräkning ingår inte pensionsförpliktelser före 1998. Om dessa hade redovisats i balansräkningen skulle det egna kapitalet vara betydligt mindre. Soliditeten skulle i sådant fall uppgå till 23% för 2013, vilket är en försämring med 1% jämfört med 2012.



Koncernens soliditet uppgår till 54% för 2013, vilket är i paritet med 2012. Hade den del av pensionsskulden som intjänats

före 1998 inkluderats skulle soliditeten uppgå till 21% för 2013, vilket är lika som 2012

Redovisningen har i allt väsentligt skett i överensstämmelse med Lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Detta innebär att redovisningen sker på ett sätt som i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed, förutom där undantag anges.

**Amortering** av nästkommande års långfristiga lån redovisas som kortfristig skuld.

**Anskaffningsvärdet** för materiella anläggningstillgångar utgörs av faktisk kostnad.

**Anslutningsavgifter** för VA redovisas bland verksamhetens intäkter.

**Avskrivningar** görs ej för aktier, andelar, bostadsrätter, mark och konst. Avskrivningar för övriga anläggningstillgångar sker efter anskaffningsvärde och bedömd ekonomisk livslängd enligt Svenska Kommunförbundets rekommendationer. Avskrivningar påbörjas samma år som investeringen görs avseende inventarier och maskiner. För byggnader och anläggningar påbörjas avskrivningar det år anläggningen eller byggnaden slutbesiktigats. Vilhelmina kommun avviker därmed från rekommendation 11.1 från Rådet för kommunal redovisning. Lånekostnader redovisas i enlighet med huvudmetoden i rekommendation 15.1 från Rådet för Kommunal redovisning. Inköp av datorer och datatillbehör bokförs på driftbudgeten.

**Avsättningar för återställningskostnader av deponier** gjorts för perioden 2004-2008. Nuvärdesberäkning av avsättningen är gjord för perioden fram till 2009. Avsättningen upphör fr o m 2013.

**Avsättning för pensioner** intjänade från och med 1998 samt tidigare beviljade garantipensioner har redovisats som avsättning. Nästa års individuella del har redovisats som kortfristig skuld. Pensionsförmåner intjänade före 1998 har redovisats som ansvarsförbindelse. Den samlade pensionsskulden återfinns i not. Kommunen redovisar löneskatt och ansvarsförbindelse i enlighet med rekommendation 10.1 från Rådet för kommunal redovisning.

**Dokumentation av redovisningssystemet** har ej upprättats. Arbetet påbörjades under 2007 enligt beslut KS §14/07, 2007-02-07, men har fått flyttas framåt i tiden.

**Exploateringstillgångar** redovisas som omsättningstillgångar.

**Ferielön** Från och med delårsrapport per augusti 2007 redovisas den som det beräknade utfallet fram till mätdatum på det aktuella läsåret.

**Förutbetalda statsbidrag** avseende flyktingverksamheten har periodiserats.

**Individuell avsättning** till pensioner utbetalas årligen.

**Intäktsräntor** som inflyter efter årsskiftet fordringsförs och tillgodogörs räkenskapsåret.

**Investeringsinkomster** i form av bidrag ur bygdemedel har redovisats som en minskning av tillgångars värde, vilket är ett avsteg från rekommendation 18 från Rådet för kommunal redovisning.

**Kostnadsräntor** hänförliga till redovisningsåret skuldbokförs och belastar årets redovisning.

**Leasing** redovisas inte fullt ut i enlighet med rekommendation nr 13.1 från Rådet för kommunal redovisning, dvs leasing klassificeras i redovisningen antingen som finansiell leasing eller som operationell leasing. Finansiell leasing föreligger då de ekonomiska riskerna och förmånerna som är förknippat med ägandet i allt väsentligt är överförda till leasetagaren, om så ej är fallet är det fråga om operationell leasing. Endast operationell leasing förekommer i kommunen och innebär att någon tillgångs- eller skuldpost inte redovisas i balansräkningen. Leasingavtalen omfattar i huvudsak bilar, kopiatorer och telefonväxel och påverkar därför inte bedömningen av kommunens resultat och ställning. Uppgift om operationella leasingavtal med en avtalstid överstigande tre år har inte lämnats, då kommunens leasingavtal ej överstiger 3 år. Kommunen har inget leasingavtal som kan betraktas som finansiell leasing.

Fastighetshyror (extern in- och uthyrning) har inte upptagits som leasing.

**Löner och övriga löneförmåner** såsom timanställdas löner utbetalda under 2014 har periodiserats till 2013.

**Pensionskostnader** har redovisats enligt den blandade modellen. Den del av pensionskostnaden som definieras som räntekostnad har redovisats bland finansiella kostnader.

**Periodisering av kostnader och intäkter** är gjord enligt väsentlighetsprincipen.

**Realisationsvinst/förlust** vid försäljning av anläggningstillgångar har gottskrivits eller belastat rörelseresultatet och ingår bland verksamhetens intäkter respektive kostnader.

**Sammanställd redovisning** eller koncernredovisning omfattar förutom den kommunala förvaltningen det helägda företaget Vilhelminabostäder AB och förvaltningsavtal med Riksbyggen. Förvaltningsavtalet med Riksbyggen avseende fastighetsskötsel är från och med bokslutet 2007 medtaget i koncernredovisningen.

**Semesterlöneskuld** upparbetad t.o.m. 131231 har periodiserats.

**Skatteintäkterna** har redovisats enligt rekommendation nr 4.2 från Rådet för kommunal

redovisning.

**Skuld för okompenserad övertid upparbetad** t.o.m. 131231 har periodiserats.

**Sociala avgifter** avseende semesterlöneskuld, ferielöneskuld, okompenserad övertid, m.m. har redovisats som kortfristig skuld med 2014 års personalomkostnadspålägg .

**Statsbidragsfordringar** har periodiserats.

**Särskild löneskatt** har periodiserats.

Kommunen har inga garantipensioner, kompletterande delpensioner. Kommunen har särskilda avtalspensioner och visstidspensioner. Kommunalrådspensionerna har ej beräknats, utan beräknas när de skall betalas ut.

## Driftredovisning

Belopp i tkr	Budget			Redovisning			Budgetavvikelse		
	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto	Intäkter	Kostnader	Netto
Kommunstyrelsen	102548	-177319	-74771	110035	-193794	-83759	7487	-16476	-8989
Kultur- och utbildningsnämnden	28955	-207093	-178138	36605	-224033	-187428	7650	-16940	-9290
Socialnämnden	48574	-212730	-164156	52016	-222984	-170968	3442	-10254	-6812
Miljö- och byggnadsnämnden	1268	-3420	-2152	1827	-3342	-1515	559	78	637
<b>Summa nämndsverksamhet</b>	<b>181345</b>	<b>-600562</b>	<b>-419217</b>	<b>200484</b>	<b>-644154</b>	<b>-443670</b>	<b>19139</b>	<b>-43592</b>	<b>-24453</b>
Pensionskostnader	0	-33602	-33602	0	-29690	-29690	0	3912	3912
Avräkning sociala avgifter	0	19863	19863		18183	18183	0	-1680	-1680
Kapitalkostnader	14800	-15744	-944	10285	-17173	-6888	-4515	-1429	-5944
Avskrivningar	0	15744	15744	0	17173	17173	0	1429	1429
Övrigt	8	-575	-567	9824	-562	9262	9816	13	9829
<b>Summa verksamhet</b>	<b>196153</b>	<b>--614876</b>	<b>-418723</b>	<b>220593</b>	<b>-656223</b>	<b>-435630</b>	<b>24440</b>	<b>-41347</b>	<b>-16907</b>
Skatteintäkter och generella statsbidrag	437730	0	437730	440935	0	440935	3205	0	3205
Finansnetto	550	-1350	-800	8282	-4045	4237	7732	-2695	5037
<b>Summa efter finansiering</b>	<b>634433</b>	<b>-616226</b>	<b>-18207</b>	<b>669810</b>	<b>-660268</b>	<b>9542</b>	<b>35377</b>	<b>-44042</b>	<b>-8665</b>
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>634433</b>	<b>-616226</b>	<b>-18207</b>	<b>669810</b>	<b>-660268</b>	<b>9542</b>	<b>35377</b>	<b>-44042</b>	<b>-8665</b>

Kommunens resultat uppgår till 9.542 tkr, vilket är ett underskott jämfört med budget på 8.665 tkr. Nettokostnaderna har ökat med 1,7% och skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 2,9%, jämfört med 2012. Under åren 2002-2013 har nettokostnaderna ökat mer än skatteintäkter och generella statsbidrag. På sikt får inte kostnaderna öka mer än intäkterna om en långsiktig balans i ekonomin ska kunna uppnås och bibehållas.

Verksamhetsunderskottet balanseras med ett överskott avseende finansieringen och då främst en återbetalning av försäkringspremier från AFA på 9.565 tkr, pensionskostnader.

Nämndernas budgetavvikelse uppgår till -24.453 tkr, där kommunstyrelsen, utbildningsnämnden och socialnämnden redovisar underskott, och miljö- och byggnadsnämnden redovisar överskott.

Kommunstyrelsens verksamheter redovisar underskott och då främst GVA, näringsverksamhet och fastigheter.

Utbildningsnämndens underskott avser främst förskoleverksamheten, grundskolan och gymnasieskolan. Socialnämndens underskott är hänförligt till individ- och familjeomsorgen och övrig verksamhet. Miljö- och byggnadsnämnden överskott avser i huvudsak ökade intäkter i form av detaljplaneavgifter, samt lägre personalkostnader



# RESULTATRÄKNING

Belopp i tkr

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2013	2012	2013	2012
Verksamhetens intäkter	1,32	167994	172197	210762	211318
Verksamhetens kostnader	2,2	-587956	-583411	-619948	-612173
Avskrivningar	3	-15638	-17173	-19676	-20970
<b>Verksamhetsresultat</b>		<b>-435600</b>	<b>-428387</b>	<b>-428862</b>	<b>-421825</b>
Skatteintäkter	4	250900	250078	250900	250078
Generella statsbidrag	5	190034	178559	190035	178559
Finansiella intäkter	6	8282	8611	8479	8911
Finansiella kostnader	7,2	-4072	-6941	-8322	-12270
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>9544</b>	<b>1920</b>	<b>12230</b>	<b>3453</b>
Bokslutsdispositioner				-815	
Aktuell skatt				-76	
<b>Resultat efter skatteintäkter och finansnetto</b>		<b>9544</b>	<b>1920</b>	<b>11339</b>	<b>3453</b>
Skattekostnader					
<b>Årets resultat</b>		<b>9544</b>	<b>1920</b>	<b>11339</b>	<b>3453</b>

# BALANSRÄKNING

Belopp i tkr

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2013	2012	2013	2012
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>					
Mark, byggnader, tekniska anläggningar	17	302280	302360	520465	527141
Maskiner och inventarier	17	15324	16104	18762	16761
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>					
Aktier och andelar	18	32517	32150	10506	10140
Långfristiga fordringar	19	6610	6876	7143	7419
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>356731</b>	<b>357490</b>	<b>556876</b>	<b>561461</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd	12	2716	2748	3118	2941
Exploateringsfastigheter	13	63	63	63	63
Övriga fordringar	14	46668	69884	45961	64970
Kortfristiga placeringar	15	69043	64781	69043	64781
Kassa och bank	16	54303	25306	80222	45137
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>172793</b>	<b>162782</b>	<b>198407</b>	<b>177892</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>529524</b>	<b>520272</b>	<b>755283</b>	<b>739353</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
Eget kapital	23	367814	365894	399748	395480
Årets resultat		9544	1920	11339	3453
<b>Summa eget kapital</b>		<b>377358</b>	<b>367814</b>	<b>411087</b>	<b>398933</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättning för pensioner inkl löneskatt	24	4527	4334	6985	6505
				1612	
<b>Summa avsättningar</b>		<b>4527</b>	<b>4334</b>	<b>8597</b>	<b>6505</b>
<b>SKULDER</b>					
<b>Långfristiga skulder</b>					
Lån i banker och kreditinstitut	21	65312	52643	242155	229486
<b>Kortfristiga skulder</b>					
Leverantörsskulder	22	12024	14815	16147	17456
Övriga kortfristiga skulder	22	70303	80666	77297	86973
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>82327</b>	<b>95481</b>	<b>93444</b>	<b>104429</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>529524</b>	<b>520272</b>	<b>755283</b>	<b>739353</b>

<b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>	Not	Kommunen		Koncernen	
		<b>2013</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
<b>Panter och därmed jämförbara säkerheter</b>	32				
<b>Inga</b>					
<b>Ansvarsförbindelser</b>					
<i>Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna</i>	24	253763	241349	241448	241448
<b>Borgensförbindelser och övriga ansvarsförbindelser</b>					
<i>Borgen och andra förpliktelser gentemot kommunens företag</i>	26	176743	176743	183743	183743
<i>Kommunalt borgens- och förlustansvar för egna- hem och småhus med bostadsrätt (Garantiförbindelser 40% förlustansvar)</i>	26	2363	2591	2591	2591
<i>Övriga förpliktelser</i>	26	775	775	775	775
<b>Summa panter och ansvarsförbindelser</b>		421458	426703	428557	426806

<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Försäljningsmedel	8790	8 880
Taxor och avgifter	39482	40 248
Taxor och avgifter, social omsorg	2593	3 024
Taxor och avgifter, förskoleverksamhet	1910	2 514
Hyror och arrenden	13802	14 781
Bidrag	79425	82 617
Försäljning av verksamhet och entreprenader	21816	21 048
Försäljning av exploateringsfastigheter	1	0
Försäljning av anläggningstillgångar m.m.	175	-915
<b>Summa</b>	<b>167 994</b>	<b>172 197</b>

<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>		
Kostnader/utgifter	100599	118 138
Kostnader för arbetskraft	379732	372 886
Övriga verksamhetskostnader	67344	69 121
Övriga kostnader	40281	23 266
<b>Summa</b>	<b>587 956</b>	<b>583 411</b>

<b>Not 3 Avskrivningar och nedskrivningar</b>		
Avskrivning, inventarier	-3273	-3 434
Avskrivning, fastigheter	-12365	-14 526
<i>Summa</i>	<i>-15 638</i>	<i>-17 960</i>

<i>Nedskrivning</i>	<i>0</i>	<i>787</i>
<b>Summa</b>	<b>-15 638</b>	<b>-17 173</b>

<b>Not 4 Skatteintäkter</b>		
Allmän kommunalskatt	254 786	246 064
Skatteavräkning 2011	0	-213
Skatteavräkning 2012	169	3 180
Skatteavräkning 2013	-1 698	
Skatteväxling landstinget	-2 357	1 047
<b>Summa</b>	<b>250 900</b>	<b>250 078</b>

<b>Not 5 Generella statsbidrag och utjämning</b>		
Utjämningsbidrag för inkomstutjämning	94 907	89 154
Utjämningsbidrag för kostnadsutjämning	47 746	44 824
Utjämningsbidrag LSS	12 294	9 123
Strukturbidrag	19 037	19 289
Fastighetsavgift	12 880	12 700
Regleringsbidrag	3 171	3 469
<b>Summa</b>	<b>190 035</b>	<b>178 559</b>

<b>Not 6 Finansiella intäkter</b>		
Utdelning i andra företag	56	5
Räntor på medelsplacering	769	427
Dröjsmålsräntor på fordringar	24	124
Övriga finansiella intäkter	7 433	8 055
<b>Summa</b>	<b>8 282</b>	<b>8 611</b>

<b>Not 7 Finansiella kostnader</b>	<b>2013</b>	<b>2012</b>
Räntor på lån	1538	1327
Dröjsmålsräntor m.m. i verksamheten	11	58
Bankkostnader	247	238
Ränta på pensionsskuld	34	198
Övriga finansiella kostnader	2 243	5 120
<b>Summa</b>	<b>4 073</b>	<b>6 941</b>

<b>Not 8 Försäljning av anläggningstillgångar, realisationsvinst</b>		
P-stugor Dikanäs	150	100
P-stuga Järvsjöby	25	
Inventarier	0	41
<b>Summa</b>	<b>175</b>	<b>141</b>

<b>Not 9 Minskning av långfristiga fordringar</b>		
Avskrivning Folkets Hus	367	367
<b>Summa</b>	<b>367</b>	<b>367</b>

<b>Not 10 Nettoinvesteringar</b>		
Inventarier	2 493	2 513
Fastigheter	12 285	33 652
Förlagslån Ö Norrlands Kreditförening	100	
<b>Summa</b>	<b>14 878</b>	<b>36 165</b>

<b>Not 12 Förråd</b>		
Centralförråd	703	744
Läromedelscentralen	148	148
Bok O P Pettersson	135	147
Arlanda Express biljetter	26	18
Flygbränsle	246	219
Bok Tre Kulturers Landskap	21	23
Bok Lauritz 1900-1925	234	235
Bok Lauritz 1926-1936	215	217
Bok Lauritz 1937-1947	221	224
Bok Lauritz 1944-1949	767	773
<b>Summa</b>	<b>2 716</b>	<b>2 748</b>

<b>Not 13 Exploateringsfastigheter</b>		
Industrimark under exploatering	60	60
Fritidsmark under exploatering	3	3
<b>Summa</b>	<b>63</b>	<b>63</b>

<b>Not 14 Övriga fordringar</b>		
Konsumtionsavgifter	4 574	5 431
Allmän debitering	8 506	9 060
Nedskrivning kundfordring	-3 437	-2 818
Fordringar hos anställda	42	20
Skatt flygbränsle	62	13
Skogssällskapet	1 324	1 555
Kommunens B-skatt	0	2 456
Norrskog	94	92
Fordran Cloudberry Village	938	1 000
Fordran mervärdesskatt	3862	7903
Upplupna skatteintäkter	7 782	12 659
Övriga interimiska fordringar	22 921	32 513
<b>Summa övriga fordringar</b>	<b>46 668</b>	<b>69 884</b>

	2 013	2012
<b>Not 15 Kortfristiga placeringar i värdepapper</b>		
Aktier pensionsfondsmedel	17 128	17 630
Värdepapper pensionsfondsmedel	51 915	47 191
Värdeförändring pensionsfondsmedel	0	-40
<b>Summa</b>	<b>69 043</b>	<b>64 781</b>

<b>Not 16 Likvida medel</b>		
Handkassor	16	17
Plusgiro	199	508
Swedbank, checkkonto	41 370	13 030
Swedbank, pensionsfond	2 102	2 090
Swedbank, bygdemedel	8 656	7 647
Svenska Handelsbanken, pensionsfond	1 960	2 014
<b>Summa</b>	<b>54 303</b>	<b>25 306</b>

<b>Not 17 Materiella anläggningstillgångar</b>		
<i>Markreserv</i>		
Nyanskaffningar	5256	5256
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5256	5256
<i>Utgående bokfört värde</i>	<i>5256</i>	<i>5256</i>

<i>Verksamhetsfastigheter</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	327 208	320 819
Nyanskaffningar	2 043	11 937
Bidrag		-4187
Nedskrivning		0
Utrangerade ackumulerade anskaffningsvärden		-1361
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	329 251	327 208

Ingående ackumulerade avskrivningar	-141 599	-133 678
Årets avskrivningar	-7 268	-8 799
Nedskrivning		
Utrangerade ackumulerade avskrivningar		878
Utgående ackumulerade avskrivningar	-148 867	-141 599
<i>Utgående bokfört värde</i>	<i>180 384</i>	<i>185 609</i>

<i>Fastigheter för affärsverksamhet</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	107 920	85 663
Nyanskaffningar	9 649	23 897
Bidrag		-2 996
Direktbokning mot eget kapital		1 356
Nedskrivning		
Utrangerade ackumulerade anskaffningsvärden		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	117 569	107 920

	2013	2012
Ingående ackumulerade avskrivningar	-32 982	-30 497
Årets avskrivningar	-2805	-2404
Utrangerade ackumulerade avskrivningar		-81
Utgående ackumulerade avskrivningar	-35 787	-32 982
<i>Utgående bokfört värde</i>	<i>81 782</i>	<i>74 938</i>

<i>Publika fastigheter</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	29 546	29 545
Nyanskaffningar	743	76
Bidrag		-75
Försäljning		
Nedskrivning		
Utrangerade ackumulerade anskaffningsvärden		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	30 289	29 546

Ingående ackumulerade avskrivningar	-14 033	-12 958
Årets avskrivningar	-1 059	-1 083
Utrangerade ackumulerade avskrivningar		8
Utgående ackumulerade avskrivningar	-15 092	-14 033
<i>Utgående bokfört värde</i>	<i>15 197</i>	<i>15 513</i>

<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	45 198	45 146
Nyanskaffningar		36
Bidrag		
Försäljning	-150	
Nedskrivning		
Utrangerade ackumulerade anskaffningsvärden		16
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	45 048	45 198

Ingående ackumulerade avskrivningar	-25 315	-23 150
Årets avskrivningar	-1 233	-2 165
Utrangerade ackumulerade avskrivningar		
Utgående ackumulerade avskrivningar	-26 548	-25 315
<i>Utgående bokfört värde</i>	<i>18 500</i>	<i>19 883</i>

<i>Industrimark</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	1160	1160
Nyanskaffning		
<i>Utgående bokfört värde</i>	<i>1 160</i>	<i>1 160</i>

<i>Maskiner, fordon och inventarier</i>		
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	38 413	36 103
Nyanskaffningar	2 493	2 221

Bidrag		
Försäljning		
Nedskrivning		
Utrangerade ackumulerade anskaffningsvärden		89
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	40 906	38 413

Ingående ackumulerade avskrivningar	-22 308	-18 874
Årets avskrivningar	-3 273	-3 434
Utrangerade ackumulerade avskrivningar		
Utgående ackumulerade avskrivningar	-25 581	-22 308
<i>Utgående bokfört värde</i>	<i>15 325</i>	<i>16 105</i>

<b>Summa bokfört värde</b>	<b>317 604</b>	<b>318 464</b>
----------------------------	----------------	----------------

Not 18 Aktier och andelar	2013	2012
Aktier	22 240	22 240
Andelar	10 277	9 910
<b>Summa</b>	<b>32 150</b>	<b>32 150</b>

Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest ekonomisk förening har därefter beslutat om insatsmissioner om sammanlagt 4 790 kr för Vilhelmina kommun. Vilhelmina kommuns totala andelskapital i Kommuninvest ekonomiska förening uppgick 2013-12-31 till 324 150 kronor.

Not 19 Långfristiga fordringar		
Folkets Hus Vilhelmina AB		5 495
Förlagslån Kommuninvest		1 200
Konvertibelt skuldebrev DSL		100
Förvaltade fonder		82
<b>Summa</b>		<b>6 877</b>

#### Not 20 Kommunala avtalspensioner

Nyintjänade pensionsförmåner redovisas fr.o.m. 1998 under verksamhetens kostnader. Räntan på de nyintjänade pensionsförmånerna. Redovisas under finansiella kostnader. Löneskatt beräknas på pensionsavsättningen fr .o.m. 2000. Den individuella delen enligt PFA98 har kostnadsförts med 15,3 mkr inklusive löneskatt. Utbetalning av den individuella delen sker i mars 2013.

Pensionsförsäkringavgift	1 424	1 363
Förvaltningavgift	129	130
Pensionsskuldens förändring	646	215
Särskild ålderspension	-525	-946
Kostnadsränta på pensionsskulden	34	198
Utbetalda pensioner	9 689	9 799
Löneskatt	2 411	2 696
Pensionsutbetalning, individuell del	12 463	12 075
Löneskatt individuell, del	3 024	2 741
<b>Summa</b>	<b>29 295</b>	<b>28 271</b>

KPA:s överskottsfond

0 375

#### Not 21 Långfristiga skulder

Förvaltade fonder	81	81
Anläggningsavg/anslutningsavg VA	4276	3712
Ack uppl anläggningsavg/anslutnavg VA	-212	-82
Anläggningslån	61 167	48 932
<b>Summa</b>	<b>65 312</b>	<b>52 643</b>

#### Not 22 Övriga kortfristiga skulder

Upplupna räntekostnader	159	73
Förmedlade medel och IFO	10	18
Momsskuld	2 047	2 588
Försäljn msk,inv,mark	633	633
Sagavägenföreningen	303	372
Upplupen okompenserad övertid	2 058	1 566
Bygdemedel	8 656	7 647

#### Not 28 Konsolidering av företag

I årsredovisningen har Vilhelminabostäder AB, förvaltningsavtalet med Riksbyggen och DSL konsoliderats till 100%. Vilhelmina Folkets Husförening har inte inkonsoliderats i årsredovisningen då föreningen bedöms vara ett uppdragsföretag. Kommunen har under 2013 utbetalat 1606 tkr i uppdragsersättning till Folkets Hus som ersättning för hyresfria lokaler 361 föreningslivet, samt utbetalat 4006 tkr

	2013	2012
Löneskatt	2 986	2 871
Upplupen timlön	3 853	3 620
Upplupen ferielön	4 877	4 764
Personalens källskatt	0	5 879
Pensionskostnader individuell del	12 307	11 883
Upplupen semesterlöneskuld	13 331	13 340
Leverantörsskulder övriga	12 024	14 815
Övriga upplupna sociala avgifter	10 785	15 695
Övriga kortfristiga skulder	8 298	9 717
<b>Summa</b>	<b>82 327</b>	<b>95 481</b>

#### Not 23 Eget kapital (mkr)

Ingående eget kapital	367 814	366 735
Direktbokning mot eget kapital		
Pensionsskuld förtroendevalda		-2 197
VA-anläggning Kittelfjäll		1 356
Redovisat resultat	9 544	1 920
<b>Summa eget kapital</b>	<b>377 358</b>	<b>367 814</b>

#### Not 24 Pensionsskuld (mkr)

Pensionsskuld	744	810
Pensionsskuld, särskild ålderspension	40	565
Pensionsskuld förtroendevalda	2 859	2 113
Ansvarsförbindelse pensionsskuld	204 219	192 116
Löneskatt 24,26 %	4 954	47 454
<b>Summa</b>	<b>212 816</b>	<b>243 058</b>

#### Not 25 Årets resultat

Årets resultat enligt resultaträkning	9 544	1 920
- Realisationsvinst	-175	-341
- Realisationsförlust		0
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>9 369</b>	<b>1 579</b>

#### Not 26 Borgensförbindelse och övr ansvarsförbindelser

<i>företag</i>		
bostäder AB)	176 743	176 743
<i>Kommunalt borgens- och förlustansvar för egnahem och småhus med bostadsrätt (Garantiförbindelser 40% förlustansvar)</i>		
AB Balkan Finans Sweden (publ)	231	252
SBAB	2 132	2 339
<i>Övriga förpliktelser</i>		
Swedbank Hypotek AB (Borgen Vilhelmina Folkets Hus)	775	775
<b>Summa</b>	<b>179 881</b>	<b>180 109</b>

#### Not 27 Balanskravsutredning

2008 års resultat	-17 131
2010 års resultat	1
2011 års resultat	-3 039
2012 års resultat	1 579
2013 års resultat	9 544
Kommunfullmäktiges beslut §46/2012 att inte täcka 2008 års resultat	17 131
<b>Summa</b>	<b>8 085</b>

tagande ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemsborgensförbindelse, kan noteras att per 2013-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 269 401 727 843 kronor och totala tillgångar till 271 338 145 992 kronor. Kommunens andel av de totala

i hyror för förhyrda lokaler.

#### Not 29 Vitesföreläggande LSS

Socialstyrelsen har ansökt hos Förvaltningsrätten om vitesföreläggande för kommunen i fem ärenden avseende unerlåtenhet att inom skälig tid verkställa beslut om insats enligt 9 § LSS. Vitesförelägandet uppgår netto till 1114 tkr. Förvaltningsrättens domar meddelades 2012-03-05 och 2012-03-15. Domarna innebär att kommunen åläggs att betala totalt 340 tkr., varav 270 tkr är oreglerade.

#### Not 30 Kortfristig fordran Cloudberry Village

Kommunstyrelsen beslutade 2010-11-03, § 225, att till Cloudberry Village utge ett kortfristigt lån på 1000 tkr för att lägga grund för en positiv turistisk utveckling i Kittelfjäll. Lånet förfaller i sin helhet 2011-04-30. Kommunstyrelsen har vidare 2010-12-07, § 241, beslutat att teckna nyemission i Cloudberry Village AB med 15,75% motsvarande 2980 tkr. Kommunfullmäktige beslutade 2010-12-20, § 84, att godkänna vidtagna åtgärder, samt att emissionslikviden ska finansieras ur det egna kapitalet. Emissionslikviden på 2980 tkr är ej utbetald. Cloudberry Village AB försattes under 2011 i konkurs. Ansökan om betalningsföreläggande är inskickad till Kronofogdemyndigheten för utfående av säkerheten för lånet.

#### Not 31 Koncernuppgifter

Noter avseende den sammanställda redovisningen (koncernen) saknas i årets förvaltningsberättelse. Hänvisning sker till respektive företags årsredovisning, vilka återfinnes i slutet av årsredovisningen.

#### Not 32 Kommuninvest

Vilhelmina kommun har i september 2007 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 278 kommuner som per 2013-12-31 varmedlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråk-

förpliktelserna uppgick till 304 011 905 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 306 290 914 kronor.

	2013	2012
<b>Not 33 Jämförelsestörande poster</b>		
Engångsutbetalning från AFA-		
Försäkringar	9565	9947
<b>Summa</b>	<b>9565</b>	<b>9947</b>





## Kassaflödesanalys

Belopp i tkr

	Kommunen		Koncernen	
	2013	2012	2013	2012
<b>LÖPANDE VERKSAMHET</b>				
Årets resultat	9544	1920	11339	3453
Justering för av- och nedskrivningar	15638	17960	19676	21757
Justering för gjorda avsättningar	193	-1462	2092	-1321
Just för årets reavinst/förlust på materiella AT		1256		1256
Justering för övriga ej kassaflödespåverkande poster				
rättelse politikerpensioner som redovisas mot EK		-2197		-2197
rättelse VA-anläggning		-1356		-1356
andelar Länstrafiken nedskrivning		-88		-88
Just för övr ej likviditetspåverkande poster	802	-1092	1293	4302
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>26177</b>	<b>14941</b>	<b>34400</b>	<b>25806</b>
Ökning/minskning förråd och varulager	33	187	-177	-134
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	22370	-3183	19009	-1298
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-12310	-13801	-10985	-15116
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>36270</b>	<b>-1856</b>	<b>42247</b>	<b>9258</b>
<b>INVESTERINGAR</b>				
Investeringsbidrag		7258		7258
Investering i materiella tillgångar	-15396	-38167	-15620	-45585
Försäljning av materiella tillgångar	150	341	485	453
Investering i finansiella tillgångar	-367	-367	-367	-367
Ökning/minskning kortfristiga placeringar	-4262	-1298	-4262	-1298
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-19875</b>	<b>-32233</b>	<b>-19764</b>	<b>-39539</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>				
Nyupptagna lån	16000	5300	16000	5300
Amortering av skuld	-3765	-2469	-3765	-9466
Ökning av långfristiga fordringar				28
Minskning av långfristiga fordringar	367	368	367	368
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>12602</b>	<b>3199</b>	<b>12602</b>	<b>-3770</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>28997</b>	<b>-30890</b>	<b>35085</b>	<b>-34051</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>25306</b>	<b>56196</b>	<b>45137</b>	<b>79188</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>54303</b>	<b>25306</b>	<b>80222</b>	<b>45137</b>

The background of the cover is a photograph of a vast blue ocean meeting a blue sky with light, wispy clouds. The horizon line is visible in the middle of the frame.

# BOKSLUT 2013

## VILHELMINA KOMMUNS VA-VERKSAMHET

Årsredovisning 2013

## RESULTATRÄKNING

	Not	2012	2013
Verksamhetens intäk	1	12239	12546
Verksamhetens kost	2	-8690	-9269
Avskrivningar		-1541	-1853
Verksamhetens nettokostnader		2008	1424
Skatteintäkter		0	0
Finansiella intäkter		0	0
Finansiella kostnade	3	-1804	-1817
Resultat före extraordinära poster		204	-393
Extraordinära intäkter		0	0
Extraordinära kostnader		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>204</b>	<b>-393</b>

## BALANSRÄKNING

	2012-12-31	2013-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>		
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		
Vattenverk och avloppsverk	54989	62903
Maskiner	8	6
<b>Summa materiella anläggningstillgångar</b>	<b>54997</b>	<b>62909</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Förråd	744	703
Kundfordringar	3069	2546
Ingående mervärdesskatt på leverantörsskulder	90	56
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>3903</b>	<b>3305</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>58900</b>	<b>66214</b>
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		
<b>Eget kapital</b>		
Eget kapital	-1554	-1350
Årets resultat	204	-393
<b>Summa eget kapital</b>	<b>-1350</b>	<b>-1743</b>
<b>Skulder</b>		
<i>Långfristiga skulder</i>		
Lån av Vilhelmina kommun	55210	62850
Anslutningsavgifter	3712	4276
Återföring del av ansl.avg motsvarigt avskr	-82	-212
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>58840</b>	<b>66914</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>		
Leverantörsskulder	450	224
Utgående mervärdesskatt på kundfordringar	614	636
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	346	183
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>1410</b>	<b>1043</b>
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>	<b>58900</b>	<b>66214</b>

## NOTER (va-redovisning)

	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>							
Brukningssavgifter	12424	11981	12252	11911	11272	9882	10149
Anslutningsavgifter	41	82	230	51	450	387	215
Övriga intäkter	81	176			16		
<b>Summa</b>	<b>12546</b>	<b>12239</b>	<b>12482</b>	<b>11962</b>	<b>11738</b>	<b>10269</b>	<b>10364</b>
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>							
Material	1180	830	819	790	898	1114	937
Energikostnader	1800	2026	2041	1951	2108	1682	1462
Personalkostnader	1721	1642	1375	1580	1302	1468	1367
Externt köpta tjänster	1993	1630	1499	1375	1401	980	1279
Från kommunen fördelad kostnader	2113	2172	2146	1644	2596	2638	2731
Övriga kostnader	462	390	538	1409	570	1024	793
<b>Summa</b>	<b>9269</b>	<b>8690</b>	<b>8418</b>	<b>8749</b>	<b>8875</b>	<b>8906</b>	<b>8569</b>
<b>Not 3 Finansiella kostnader</b>							
Intern ränta på anläggningstillgångarna	1817	1804	1561	1389	1585	1635	1448



# BOKSLUT 2013



## VILHELMINA KOMMUNS AVFALLSHANTERING

Årsredovisning 2013



## RESULTATRÄKNING

	Not	2013	2012
Verksamhetens intäkter	1	9481	8634
Verksamhetens kostnader	2	-7195	-7575
Avskrivningar		-76	-83
Verksamhetens nettokostnader		2210	976
Finansiella intäkter			
Finansiella kostnader	3	-24	-85
Resultat före extraordinära poster		2186	891
Extraordinära intäkter		0	0
Extraordinära kostnader		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>2186</b>	<b>891</b>

## BALANSRÄKNING

	Not	2013-12-31	2012-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Återvinningsstation Granberget		771	753
Maskiner och inventarier		14	23
<i>Summa materiella anläggningstillgångar</i>		785	776
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Kundfordringar		471	1088
Ingående mervärdesskatt på leverantörsskulder		57	54
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		528	1142
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1313</b>	<b>1918</b>
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>			
<b>Eget kapital</b>			
Eget kapital		438	-453
Årets resultat		2186	891
<i>Summa eget kapital</i>		2624	438
<b>Skulder</b>			
<i>Långfristiga skulder</i>			
Avräkning Vilhelmina kommun		-2234	190
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		227	272
Utgående mervärdesskatt på kundfordringar		118	218
Interima skulder		578	800
<i>Summa kortfristiga skulder</i>		923	1290
<b>SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<b>1313</b>	<b>1918</b>

**NOTER (avfallshantering)**

	2013	2012	2011	2010	2009	2008	2007
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>							
Brukningssavgifter	9150	7739	7127	6885	6801	6715	6498
Övriga intäkter	331	895	1284	1287	175	315	162
<b>Summa intäkter</b>	<b>9481</b>	<b>8634</b>	<b>8411</b>	<b>8172</b>	<b>6976</b>	<b>7030</b>	<b>6660</b>
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>							
Material	149	193	184	1535	51	59	38
Personalkostnader	337	275	16	222	91	117	100
Förbränningsavgift	795	1128	962	1598	2146	2158	2110
Insamling hushållsavfall	1505	1743	2022	2394	1625	1822	1801
Transporter till Umeå	404	501	408	535	706	614	643
Extern köpta tjänster	1434	1875	1559	1296	1785	1786	1506
Från kommunen fördelade kostnader	2265	1874	1513	1634	1116	1130	960
Avfallsskatt	61	-271	-143	-183	-65	-71	-78
Övriga kostnader	245	257	574	582	78	95	42
<b>Summa kostnader</b>	<b>7195</b>	<b>7575</b>	<b>7095</b>	<b>9613</b>	<b>7533</b>	<b>7710</b>	<b>7122</b>
<b>Not 3 Finansiella kostnader</b>							
Intern ränta på anläggningstillgångarna	24	85	29	30	38	39	46

## KOMMUNSTYRELSEN

Nämnd		Kommunstyrelsen	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
		totalt	2013	2013	delår aug 2013	2012
Ordförande	Åke Nilsson	Intäkter, tkr	-102 548	-109 542	-103 880	-108 320
1:e vice ordförande	Gunilla Prång	Personalkostn, tkr	65 380	70 903	68 541	68 547
2:e vice ordförande		Övr kostnader, tkr	111 938	122 352	116 981	134 936
		<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>74 771</b>	<b>83 713</b>	<b>81 643</b>	<b>95 163</b>
		Budgetavvikelse, tkr		-8 943	-6 872	-6 155
Ledamöter	11	Antal anställda*				152
		Investeringsvolym, tkr	14 530	13 229		28 309

\* Omfattar månadsavlönad personal, vikarier och tillsvidare  
Belopp i 1000-tals kronor

Kommunstyrelsen	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
exkl projektvsh	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-102 548	-100 441	-103 187	-103 472
Personalkostn, tkr	65 380	65 978	68 541	65 055
Övr kostnader, tkr	111 938	117 510	115 781	130 866
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>74 771</b>	<b>83 047</b>	<b>81 135</b>	<b>92 449</b>
Budgetavvikelse, tkr		-8 276	-6 364	-9 179

Kommunstyrelsen	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
projektverksamhet	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	0	-9 101	-693	-4 848
Personalkostn, tkr	0	4 925	0	3 492
Övr kostnader, tkr	0	4 842	1 200	4 070
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>0</b>	<b>666</b>	<b>507</b>	<b>2 714</b>
Budgetavvikelse, tkr		-666		

### Not

Inom kommunstyrelsens ansvarsområde bedrivs ett flertal större och mindre projekt. För att ge möjlighet till en mer rättvisande bild av kommunstyrelsens huvudsakliga verksamhet redovisas kommunstyrelsens verksamhet i tre tabeller här ovan; den första tabellen inkluderar projektverksamheten, den där under visar kommunstyrelsen exklusive projekt och slutligen visas en tabell med enbart projektverksamheten.

De projektverksamheter som ingår i 2013 års redovisning är, Leader EU, Fjällräddningsprojekten inom IT-verksamheten, Förstärkning Utökad flygtrafik, två projekt inom Baltic Landscape, NIBA-projekten, Flygplatsbolagsprojekten, Minoritetsspråk Sameting, Energieffektivisering, Regional mobil plattform, LONA samt DSL (Destination Södra Lappland)-projekten. För några av de nämnda projekten har ingen verksamhet bedrivits under 2013 utan det som ingår är enbart en redovisningsmässig slutreglering av projekten.

### Nämndens ansvarsområde

Kommunstyrelsen är på uppdrag av kommunfullmäktige kommunens ledande politiska förvaltningsorgan. Kommunstyrelsen har ansvar för hela kommunens/koncernens utveckling och ekonomiska ställning.

### ***Inriktning och förutsättning***

Styrelsen ska samordna resurser, inriktningar och styrprinciper för kommunen/koncernen innefattande nämnder/styrelser och kommunala bolag genom att:

- Leda och styra kommunen genom en löpande uppföljning och analys av ekonomi och verksamhetsmässiga resultat samt avge rapporter till kommunfullmäktige.  
*Uppdraget bedöms som genomfört genom att fortlöpande information givits till KS och KS ordförande, arbetet med ett bättre och säkrare sätt till återrapportering fortskrider.*
- Arbeta med övergripande och långsiktig strategisk planering.  
*Uppdraget bedöms som att det delvis genomförts genom fortlöpande strategiska presidiummöten mellan huvudmän och kommunledningsfunktionen. Arbetet med att förbättra den strategiska planeringen som sträcker sig över minst tre år pågår.*
- Förvalta kommunens ekonomi genom att ansvara för budget- och bokslutsarbete, ta fram förslag till finansiella mål, resursfördelning och inriktnings- samt medelsförvaltning.  
*Uppdraget bedöms delvis påbörjat genom att arbetet med mål, resursfördelningsmodeller och förbättrade uppföljningsmetoder pågår.*
- Utarbeta principer för styrning och utveckling av den kommunala organisationen.  
*Uppdraget bedöms som genomfört genom att fortlöpande översyn av organisationen görs efter ändrade behov, tillgång till resurser (personal och ekonomi)*
- Informera om övergripande och långsiktiga frågor internt och externt.  
*Uppdraget bedöms som genomfört genom att information ges i linjen med början i kommunledningsgruppen, husmöten, hemsidan, intranätet, lokalt informationsblad och särskilda utskick.*
- Bereda ärenden, slutföra delegation och verkställa beslut från kommunfullmäktige.  
*Uppdraget bedöms som fullföljt.*
- Aktivt arbeta utåtriktat för att stärka kommunens attraktivitet och expansion.  
*Uppdraget bedöms som genomfört genom ett fortlöpande arbete med förbättringsarbete avseende livsmiljöfrågor, trygghetsfrågor och barns och ungas möjlighet att bibehålla ett brett utbud av aktiviteter. I denna fråga samarbetar kommunen med bl.a. polisen.*

### **Mål och måluppfyllelse**

I den budget- och strategiplan för 2013-2015 som antagits av kommunfullmäktige i november 2012 finns ett antal övergripande mål som har bäring på den verksamhet kommunstyrelsen ansvarar för. De övergripande målen ska enligt vad som sägs i planen brytas ned i årsvisa övergripande delmål. Kommunfullmäktige följer årligen i samband med att budgeten fastställs upp att de övergripande målen omsätts till mål för respektive verksamhetsområde. Hur de olika målen uppfylls följs upp i samband med fastställandet av årsredovisningen.

I budget- och strategiplanen finns följande *övergripande* mål angivna med bäring på kommunstyrelsens ansvarsområde:

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

- Våra värderingar om rättvisa, solidaritet, jämställdhet och alla människors lika värde ger goda förutsättningar för alla i kommunen.
- Vi vill utveckla kulturhelger som Hembygdsdagarna, Mikaeli och Fatmomakkehelgerna.
- Ungdomar behöver eget boende, en tro på arbete och en meningsfull fritid.
- Vi eftersträvar ett tryggt och säkert samhälle för alla.
- En välfärd som håller hög kvalitet, styrs av behov och ges på lika villkor oavsett bakgrund, skapar möjligheter och trygghet över livet, men också mellan generationer.
- Ett rikt och varierande fritids- och kulturutbud ger nya perspektiv, gör livet meningsfullt samt har stor betydelse för folkhälsan.

I det här dokumentet görs under avsnittet ”Kommunstyrelsen” en uppföljning av de verksamhetsmål som finns fastslagna i ”Budget- och strategiplan 2013-2015”. Inom kommunstyrelsens ansvarsområde finns även mål enligt andra styrdokument. Dessa mål följs upp under respektive verksamhetsgren.

Följande **verksamhetsmål** med bäring på kommunstyrelsens ansvarsområde finns upptagna i budget- och strategiplanen:

- Arbetslösheten i kommunen ska minska  
*Minskad arbetslöshet i kommunen medför många positiva effekter och lägre kostnader. Målet är att arbetslösheten ska minska och att inom planeringsperioden, 2013-2015, vara lägre än föregående år.*

I nedanstående tabell redovisas antalet kvarstående sökande vid arbetsförmedlingen med mät punkt december månad respektive år.

År	Kvarstående sökande per december månad			
	Vilhelmina kommun		Västerbottens län	
	Antal personer	%	Antal personer	%
2011	837	20,1	20 386	12,3
2012	838	20,6	20 414	12,4
2013	782	19,3	19 489	11,9

Källa: Arbetsförmedlingen, SCB

Tabellen visar antalet kvarstående sökande i åldersgruppen 16 – 64 år, d.v.s. samtliga personer som fanns inskrivna vid arbetsförmedlingen i slutet av månaden. Tabellen visar uppgifter för kommunen Vilhelmina och som jämförelse även uppgifter totalt för länet Västerbotten. Den andel i procent som anges avser antalet kvarstående sökande i förhållande till totala antalet personer i samma åldersgrupp, d.v.s. 16 – 64 år. Antalet invånare i angiven åldersgrupp uppgick för 2013 för Vilhelminas del till 4 049 personer och för länets del till 163 949 personer. Jämfört med föregående år är det en minskning av antalet personer i den åldersgruppen både i länet som helhet och i kommunen Vilhelmina. Av tabellen framgår att

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

för 2013 har både antal och andel kvarstående sökande i Vilhelmina minskat jämfört med år 2012. Även för länet som helhet har det skett en minskning jämfört med 2012.

*Målet, att arbetslösheten ska vara lägre än föregående år, mätt i antal kvarstående sökande inskrivna vid arbetsförmedlingen, uppfylls därmed.*

- Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska (se personalpolitiska programmet)  
*Minskad sjukfrånvaro innebär lägre kostnader för vikarier och sjuklön.*

Uppgifterna nedan visar sjukfrånvarons utveckling de senaste tre åren:

År	Total sjukfrånvaro i %
2011	6,2
2012	5,9
2013	5,5

Källa: Kommunens egen statistik

För 2013 uppgår sjukfrånvaron till 5,5 %, en minskning jämfört med föregående år. Målet enligt det personalpolitiska program som antogs av kommunfullmäktige 2013-10-14, § 49, är att "sjukfrånvaron ska minska från 5,9 % år 2012 till 4,15 % år 2017". Uppföljning görs, enligt personalpolitiska programmet, genom att sjukfrånvaron varje år jämförs med år 2012

Jämfört med år 2012 har sjukfrånvaron minskat. Ritas målet som en linjär sänkning mellan 2012 och 2017 så ligger 2013 års sjukfrånvaro under den framräknade linjen. Om minskningen fortsätter i samma takt kommer målet att nås 2017.

- Personalkostnadernas utveckling  
*Personalkostnadernas andel av kommunens bruttokostnader får inte överstiga föregående års andel (i kommunens bruttokostnader ingår samtliga verksamhetskostnader).*

Uppgifterna nedan visar personalkostnadernas utveckling de tre senaste åren.

År	Personalkostnadernas andel i % av bruttokostnaderna
2011	56,6
2012	55,8
2013	57,2

Källa: Kommunens redovisning

Not. Fr.o.m. 2013 ingår f.d.kontogrupp 58, personalsociala kostnader m.m. inte längre i kontoklassen för personalkostnader. För jämförbarhet har för åren 2011 och 2012 kontogrupp 58 exkluderats från det som räknas som personalkostnader.

Personalkostnadernas andel av kommunens bruttokostnad uppgår för 2013 till 57,2 %, vilket är en ökning jämfört med föregående år. Målet, att inte överstiga föregående års andel, är därmed inte uppnått I personal- och bruttokostnader ingår kommunens projektverksamhet.



## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Målet som rör arbetslösheten i kommunen uppfylls.

Målet för sjukfrånvaro är uppfyllt.

Målet för personalkostnadernas andel av bruttokostnader uppfylls inte för år 2013.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

Under de senaste åren har kommunen påverkats hårt av statliga beslut om neddragning av verksamhet i Vilhelmina, under 2013 har även bolag som exempelvis SCA upphört med sin verksamhet. Ytterligare ett företag meddelade i början av året att de skulle lägga ner sin verksamhet i Vilhelmina. Att kommunen ensam ska kunna möta konsekvenserna av detta är svårt. De åtgärder som vidtagits är bland annat:

- Att tre arbetsgrupper indelade i utbildning, nya företagsetableringar, central påverkan har skapats för att mildra effekterna av SCA-sågens nedläggning.
- Att kommunen tillsammans med företagsorganisationerna startat ett arbete för att förstärka företagsklimatet i kommunen, detta sker genom ökad dialog, gemensam kompetensutveckling och gemensamt framtagande av åtgärdsprogram för att bibehålla och utveckla företagsklimatet och antalet arbetstillfällen.
- Att 8 kommuner i inlandet tillsammans skapat ett nätverk som benämns Region8. Inom ramen för detta samarbete arbetar kommunerna bl.a. med kompetensförsörjning, arbetskraftsförsörjning, företagsetableringar, lokalfrågor, påverkan av centralt beslutsfattande och gemensamma yttranden på regionala planer.

När det gäller sjukfrånvarons utveckling genomförs årliga rehabrutter där en genomgång av sjukfrånvarostatistik, kostnader och individärenden görs med varje arbetsledare.

I personalkostnadernas andel av bruttokostnader ingår även kommunens projektverksamhet, vilken kan variera mellan åren och därmed påverka jämförelsen mellan åren. För 2013 svarar projektverksamheten för runt 5 mnkr i personalkostnader, vilket utgör närmare 7 % av den totala personalkostnaden.

### Nämndens ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgrenar	Budget 2013	Bokslut 2013	Budg.avvikelse Netto	Prognos delår aug 2013	Av KF besl. budget- förändringar 2013	Jämför		Budget 2014
						Bokslut 2012	Budget 2014	
Ekonomi	3 847	3 393	454	3 826	0	3 779	3 788	
Fastigheter	1 510	5 401	-3 891	2 477	-5 778	11 911	3 534	
Flyg	-500	-244	-256	54	-500	122	0	
GVA	5 554	8 343	-2 789	9 681	-628	8 518	8 056	
GVA-VA	-1 858	541	-2 399	104	-488	661	-9	
GVA-RENH	-1 578	-1 280	-298	-1 051	-98	-892	-446	
IT	3 221	3 095	125	3 217	-110	2 923	3 185	
Kommunledn.funkt mm	3 723	3 442	281	3 727	-96	3 462	3 658	
Kost	143	3	140	143	127	-293	0	
Näring	189	2 027	-1 839	249	-260	1 131	247	
Personal	8 269	7 346	924	8 072	646	6 989	7 991	
Politisk vsh	3 779	4 029	-249	3 604	-250	3 654	3 281	
Räddningstjänst	6 203	6 350	-147	6 183	-282	6 226	6 066	
Utvecklingsenheten	22 427	21 416	1 011	22 170	-345	24 883	22 215	
Övrig vsh	19 840	19 851	-11	19 185	0	22 088	18 993	
<b>SUMMA KS</b>	<b>74 771</b>	<b>83 713</b>	<b>-8 943</b>	<b>81 643</b>	<b>-8 062</b>	<b>95 163</b>	<b>80 559</b>	

Belopp i 1 000-tals kr

Det totala nettoutfallet visar en avvikelse på – 8 943 tkr jämfört med budget, ett nettoöverskridande med 12 %. Kommunfullmäktige beslutade vid två tillfällen om besparingar i 2013 års budget. Jämfört med budgetremissens förslag minskade kommunstyrelsens budget slutligen med totalt – 8 062 tkr. Det budgetöverskridande som nu kan konstateras för 2013 uppgår till drygt den beslutade budgetminskningen, vilket skulle kunna tolkas som att kommunstyrelsen inte förmådde klara den beslutade budgetminskningen. Av tabellen ovan framgår för varje verksamhetsgren budgetavvikelse och beslutad budgetförändring för 2013. Under året har kommunstyrelsens fastställda årsbudget förändrats med +631 tkr i form av tilläggsanslag och omfördelning av budget. Enligt den prognos som gjordes i augusti bedömdes nettoutfallet för året uppgå till 81 643 tkr. Det slutliga utfallet kom att överstiga prognosen med + 2,5% netto eller 2 070 tkr.

Under 2013 har kommunstyrelsen tillförts en ny verksamhet, "Bemanningsenheten". Enheten betjänar inledningsvis socialförvaltningen med vikarieanskaffning, på sikt kommer även övriga förvaltningar att ingå i enhetens arbete.

De största negativa budgetavvikelserna (budgetöverskridande) uppvisas av verksamhetsgrenarna Fastigheter, GVA, GVA-VA och Näring. Två verksamhetsgrenar, Utvecklingsenheten och Personal, visar stora positiva budgetavvikelser.

För verksamhetsgrenen **Fastigheter** är det framförallt två verksamheter, Skogsförvaltning och Fastigheter, som tillsammans svarar för de stora avvikelserna. För skogen blev nettoavkastningen 467 tkr istället för budgeterade 1 285 tkr. Förutsättningarna för att nå hög nettoavkastning för skogsråvarorna var betydligt bättre under åren 2010-2011. Under 2012 märktes en nedgång, som har fortsatt under 2013. Budgeten för 2013 hann inte helt anpassas till de förändrade förutsättningarna.

Verksamheten Fastigheter ålades i budget 2013 två stora besparingsmål, ett mål om – 1 750 tkr avseende energieffektivisering och ytterligare ett mål om – 3 000 tkr som ej preciserades. Totalt minskades verksamhetsgrenens budgetförslag enligt budgetremiss med – 5 585 tkr. Under året har flera åtgärder avseende energieffektivisering genomförts och som också har gett effekt i sänkta energikostnader men som inte når målet. Det andra stora besparings-

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

betinget om - 3 000 tkr har inte uppnåtts. I samband med årets delårsrapporter har varnats för att budgeten med all sannolikhet inte skulle hålla. Inom verksamhetsgrenen pågår kontinuerligt arbete i syfte att kostnadseffektivisera verksamheterna och att hitta en nivå där budget harmonierar med det uppdrag verksamheten förväntas utföra. Inför 2014 har de möjligheterna förbättrats men bedömningen är att det fortfarande är en bit kvar innan budget och uppdrag/verksamhet balanserar.

Inom verksamhetsgrenen **GVA** har området väghållning (Kommunala gator och vägar) kostat betydligt mer än budgeterat. Det är kostnader för entreprenader och köp av verksamhet som överskrider budget med närmare -1,2 mnkr. Kostnadsökningen har varit känd och aviserats i årets båda delårsrapporter. Dialog förs med entreprenör. Inom GS-området finns också en betydande budgetavvikelse. En i budget förväntad nettointäkt med - 1 074 tkr blev istället en nettokostnad med 45 tkr, d.v.s. en nettoavvikelse mot budget med - 1 119 tkr. Avvikelsen härrör framförallt från högre personalkostnader och lägre intäkter än budgeterat. Avvikelsen avseende personalkostnader utgörs bl.a. av kostnader i samband med avveckling av tjänster, högre kostnader än budgeterat för övertidsersättning m.m. Personalkostnadsavvikelsen har aviserats vid årets delårsrapporter. Verksamhetsgrenen har under flera år haft problem med stora budgetöverskridanden och ett aktivt arbete pågår både med att lägga en budget som svarar mot det uppdrag verksamhetsgrenen har samt att effektivisera verksamheterna och anpassa kostnader och intäkter till erhållen budget. Budget för 2014 ligger nu på en nivå där, givet det uppdrag verksamheten har, förutsättningarna att klara budget är betydligt bättre än tidigare år.

För **GVA-VA** blev det en negativ budgetavvikelse både vad avser intäkter och kostnader. Närmare hälften av budgetavvikelsen, - 1 096 tkr, kan förklaras av ökade kapitaltjänstkostnader som genererats av investeringskostnaderna i det nya avloppsreningsverket. Vid tidpunkten för budgetarbetet var kostnadsnivåerna inte kända men kostnadsökningarna har aviserats vid de båda delårsrapporterna under året. Konsumtionsavgifterna (VA-taxa) kom inte upp i den nivå som beräknades i budget, avvikelsen som uppgår till drygt - 700 tkr har uppmärksammats vid årets båda delårsrapporter. Även materialinköp och tjänsteköp avviker kraftigt från budget, - 631 tkr. Budget 2014 ligger mer i nivå med 2013 års utfall, bl.a. har en anpassning av kapitaltjänstkostnaderna gjorts utifrån de vid budgettillfället kända investeringskostnaderna. Hela kostnadsbilden för ombyggnationen av avloppsreningsverket är inte klar än och det finns också ett mycket stort behov av underhåll/reinvestering i ledningsnät och anläggningar.

När det gäller verksamhetsgrenen **Näring** uppgår budgetavvikelsen till - 1 839 tkr netto. Avvikelsen orsakas framförallt av att bidrag ur bygdemedel inte alls har erhållits i den nivå som planerades i budget. Orsaken till detta är att merparten av de åtgärder som genomförts inom verksamheten inte varit berättigad till bidrag enligt det regelverk som gäller för bygdemedel. Flera av åtgärderna har varit mer av driftkaraktär än investeringskaraktär och godkänns därmed inte som bidragsunderlag. Till detta har också kostnaden för utgivna bidrag betydligt överstigit budget, 1 333 tkr istället för budgeterade 640 tkr.

Som nämndes ovan finns två verksamhetsgrenar som lämnat betydande positivt överskott i förhållande till budget.

Verksamhetsgrenen **Personal** lämnar ett överskott mot budget med + 924 tkr, vilket utgör cirka 11 % av nettobudget. En stor del i överskottet utgörs av Facklig verksamhet som lämnar ett överskott med + 507 tkr mot budget. Enligt avtal har de fackliga organisationerna rätt till

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

resurser motsvarande 4 tim/medlem och år, vilket ska utgöra och också utgör underlag för budget. Den tid som faktiskt uttagits uppgår endast till en kostnad motsvarande drygt hälften av den budgeterade. För feriearbeten, där tilläggsanslag erhållits för att kunna erbjuda alla ungdomar i åldern 15-17 år minst två veckors feriearbete, blev efterfrågan mindre än förväntat. Verksamheten lämnar ett överskott med 159 tkr. Även kommunväxeln lämnar överskott framförallt beroende av lägre kostnader för tele- och IT-kommunikation än planerat.

Även **Utvecklingsenheten** lämnar ett positivt överskott mot budget, + 1 011 tkr. Överskottet är fördelat över ett flertal verksamheter. Nämnas kan betydligt högre intäkter än budgeterat, bl.a. för bidrag för personal anställda genom olika former av arbetsmarknadsåtgärder. Kostnaden för dataprogram och datalicenser m.m. framförallt inom biblioteks- och V8-verksamheten blev också betydligt lägre än budgeterat.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Både delårsrapporten i april och i augusti visade ett beräknat utfall för kommunstyrelsen på i storleksordningen 82 – 86 mnkr (april 86 203 tkr och augusti 81 643 tkr). Det slutliga utfallet på 83 667 tkr blev något högre än vad prognosen i augusti visade.,

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

Åtgärder har vidtagits i enlighet med beslutad åtgärdsplan. Alla vidtagna åtgärder har inte fått full effekt under året och i flera fall har det inte varit möjligt att påverka uppkomna budgetavvikelser. Se mer ovan under "Nämndens ekonomiskt resultat" och även vidare under respektive verksamhetsgren.

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Åtgärder har vidtagits/påbörjats i enlighet med beslut. Alla åtgärder har inte fått full effekt och det finns också åtgärder som inte direkt återspeglas redovisningsmässigt.

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

De åtgärder som genomförts har fått avsedd effekt, men då andra händelser medfört ökade kostnader eller då budget av andra orsaker inte kunnat hållas blir effekten inte synlig i det slutliga utfallet för året.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

### Nämndens personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej

Personalkostnaderna överskrider budget med – 5 523 tkr. Av överskridandet är 4 925 tkr direkt kopplat till de projekt som bedrivits inom kommunstyrelsen, t.ex. Fjällräddningsprojekten, Minoritetsspråk Sametinget och Destination South Lapland-projekten. Projekten finns inte budgeterade utan balanserar med redovisade intäkter/kostnader och blir därmed en budgetavvikelse sett till brutto. Motsvarande förhållande råder för personalkostnader för personer som anvisas via Arbetsförmedlingen och där kommunens lönekostnader ersätts med bidrag. Om projektens personalkostnader exkluderas blir budgetavvikelsen – 598 tkr, vilket motsvarar 0,9 % av budgetsommen.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

De åtgärder som beslutats och som ingår i 2013 års budget har dämpat personalkostnaderna men alla åtgärder/beslut har inte fått full effekt under året. I utfallet ingår även vissa ”avvecklingskostnader”. Vakanser till följd av sjukdom, ledighet etc. har i flera fall inte tillsatts.

### Framtiden/Övrigt

Bedömer nämnden att 2014 års budget håller?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Förutsättningarna för att kunna hålla budget 2014 är betydligt bättre än för 2013. Men fortfarande finns flera orosmoment, t.ex. stort underhålls-/reinvesteringsbehov både vad gäller fastigheter och anläggningar/ledningsnät inom VA-området. Andra orosmoment är både bemanning och fordon inom räddningstjänsten. Möjligheten att bemanna räddningstjänststyrkorna är beroende av hur arbetsmarknaden i det omedelbara närområdet ser ut. Stor omsättning på personal ökar kostnaderna markant, då varje nyrekrytering kräver utbildning. Fordonsparken inom räddningstjänsten är åldersstigen och genererar höga underhålls- och reparationskostnader. Det är en bild som gäller för fordonsparker, maskinparker och anläggningar även inom andra verksamhetsområden inom kommunstyrelsen.

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

Avtalet med Riksbyggen avseende förvaltningsuppdraget för kommunens fastigheter löper till sista december och en översyn pågår.

#### *Övrigt*

Översyn och genomlysning av all verksamhet i syfte att dämpa kostnadsutvecklingen måste ske kontinuerligt. Arbetet måste inriktas på prioriteringar, omprioriteringar och att hitta samverkans-/samnyttjandeformer som gör att en god verksamhet kan erbjudas till medborgare, kunder och besökare till en så effektiv kostnad som möjligt.

Kommunens ÅterVinningsCentral (ÅVC) är i behov av åtgärder och beroende av hur markfrågan kan lösas kan det bli aktuellt med en flytt.

Förutom de orosmoment som nämnts ovan, under frågan om budget 2014 bedöms kunna hålla, står kommunen inför stora pensionsavgångar inom de närmaste åren. Redan nu innebär det svårigheter att rekrytera till vissa tjänster och med en i övrigt svag arbetsmarknad kommer dessa problem att kvarstå.

Under 2014 genomförs en mer omfattande ombyggnation av fastigheten Hermelinen 1 för iordningställande av utrymme för serverhall för extern uthyrning i samband med företagsetablering i kommunen. I samband med ombyggnationen genomförs även en genomgång och ombyggnation av befintlig el i fastigheten.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Ekonomi	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-560	-768	-660	-841
Personalkostn, tkr	3 468	3 442	3 870	3 595
Övr kostnader, tkr	939	719	615	1 025
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>3 847</b>	<b>3 393</b>	<b>3 826</b>	<b>3 779</b>
Budgetavvikelse, tkr		454	21	-17

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Ekonomienheten svarar för kommunens ekonomiadministration, samordnar den löpande redovisningen och finansieringsfrågor. Enheten har i sin centrala roll under kommunstyrelsen en övergripande och konsultativ roll i budget-, finans- och redovisningsfrågor samt viss rådgivning.

### Mål och måluppfyllelse

#### Andra styrande dokument

Enheten ska utöva en effektiv ekonomiadministration, vara en kvalificerad samarbetspartner samt synliggöra ekonomienhetens verksamhet och ansvarsområden.

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

Om nej, ange orsak.

### Verksamhetens ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?

Ja  Nej

Ekonomienheten har haft högre intäkter avseende den interna tjänsteförsäljningen än budgeterat, samt lägre IT-kostnader än beräknat..

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?

Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?

Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Inget/inga beslut om besparingsåtgärder finns för verksamheten.

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?

Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?

Ja  Nej

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?

Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?

Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?

Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?

Ja  Nej



# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Fastigheter	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-12 278	-10 521	-10 884	-10 720
Personalkostn, tkr	1 373	1 363	1 289	1 421
Övr kostnader, tkr	12 415	14 559	12 072	21 211
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>1 510</b>	<b>5 401</b>	<b>2 477</b>	<b>11 911</b>
Budgetavvikelse, tkr		-3 891	-967	-5 039

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Verksamhetsgrenen utgör den samordnande funktionen för kommunens fastigheter. Den dagliga driften av fastigheterna sköts av Riksbyggen. Avtalet med Riksbyggen löper till och med sista december 2014. Verksamhetsgrenen svarar, utöver den samordnande fastighetsfunktionen, även bl.a. för kommunens kartförsörjning, översiktlig fysisk planering, energirådgivning, bostadsanpassning, skogsförvaltning, försäkringar och de fastigheter som inte är direkt knutna till en enskild verksamhet eller nämnd.

### Mål och måluppfyllelse

#### *Andra styrande dokument*

Under verksamhetsperioden arbeta för att totalt sett minska kommunens fastighetskostnad inkluderande energieffektivisering.

Andelen vakanta (ej brukade) lokaler ska under planeringsperioden reduceras.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

Utbildning och information om energieffektivisering har getts till verksamheter inom kommunen. Det nya elavtalet har börjat ge effekt under året, den totala kostnaden för förbrukningsavgifter för el har minskat med 433 tkr mellan åren 2012 och 2013. Det motsvarar en minskning med 9 %. Driftoptimering avseende drifttider för ventilation har gjorts för M3 samt Nästansjö och Saxnäs skola. Drifttiderna har dragits ned med cirka 5 600 tim/år vid varje skola.

P-hemmet i Dikanäs samt en p-stuga i Järvsjöby har avyttrats under året. Under hösten tecknades ett avtal med "Bo i Saxnäs" där kommunen upplåter hyresrätten för p-stugorna i Saxnäs till föreningen under en tvåårsperiod. Arbetet med översyn av fastighetsbeståndet har fortsatt i syfte att nå ett bättre resursutnyttjande genom uthyrning och/eller anpassning av lokaler.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?

Ja  Nej

	Budget 2013	Bokslut 2013	Budg.avvikelse	Utfall 2012	Budget 2014
Kartförsörjning	185	187	-2	463	285
Översiktlig fysisk planering	210	0	210	262	0
Saneringsfastigheter	5	0	5	0	0
Jordbruks- och skogsfastigheter	-75	39	-114	96	19
Övrig markreserv	1	193	-193	5	1
Ej uthyrda lokaler	-413	-871	458	-268	-1 180
Energirådgivning o Energieff.proj	95	65	30	-37	0
Vilhelmina Kyrkstad	611	353	258	468	212
Torget	107	96	11	109	89
Bostadsanpassningsbidrag	380	390	-10	327	388
Arbetsområden (kiosk- o industrimark)	28	218	-191	74	49
Industri- och hantverkshus	1 256	1 000	255	1 624	610
Kontors- och affärslokaler	261	304	-42	685	196
Skogsförvaltning	-1 285	-467	-818	-593	-1 000
Bostadsmark under exploatering	15	183	-168	204	143
Bostadsfastigheter	125	202	-78	382	0
P-hem och p-stugor	150	-80	230	592	92
Järnvägsstation och Resecentrum	189	326	-137	389	342
Försäkringar	1 414	1 118	296	1 151	1 149
Fastigheter och fastighetstekn adm	-3 123	915	-4 038	4 777	744
Administrationsbyggnad	1 375	1 228	148	1 200	1 394
<b>Summa</b>	<b>1 510</b>	<b>5 401</b>	<b>-3 891</b>	<b>11 911</b>	<b>3 534</b>

Belopp i 1 000-tals kr

Intäkterna blev 1 756 tkr lägre än budgeterat och kostnaderna 2 134 tkr högre än budgeterat, d.v.s. en total budgetavvikelse med – 3 891 tkr netto. Den enskilt största budgetavvikelsen avseende intäkter svarar Skogsförvaltningen för (- 1 881 tkr). Men här måste man även se till kostnadssidan för att få en rättvis helhetsbild. Kostnaderna ligger 1 063 tkr lägre än budget. Totalt för Skogsförvaltningen handlar det om en budgetavvikelse med – 818 tkr netto. Nettoavkastningen för skogen blev 467 tkr istället för den i budget förväntade 1 285 tkr. Förutsättningarna för bra priser och avsättning av skogsråvara var betydligt bättre åren 2010 – 2011, men började bli lägre under 2012 och budgeten hann inte helt anpassas till dessa förutsättningar.

När det gäller kostnadssidan återfinns budgetavvikelsen inom verksamheten ”Fastigheter”, där det i budget fördes in två besparingsmål, ett mål om – 1 750 tkr för förväntade energieffektiviseringsvinster och ytterligare ett besparingsmål om – 3 000 tkr där åtgärderna inte preciserades. Dessa mål har enbart uppnåtts till en liten del. För energieffektiviseringsvinsterna gäller också att effekterna inte enbart faller inom verksamhetsgrenen Fastigheter, utan även inom övriga verksamhetsgrenar inom kommunstyrelsen och även inom övriga nämnder. Utan besparingsmålen (-4 175 tkr) skulle verksamhetsgrenen ha gjort ett positivt resultat gentemot budget med 284 tkr.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

Bl.a. genom försäljning av fastigheter och löpande arbete med energieffektivisering.

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Flera av de beslutade åtgärderna har genomförts och fått eller delvis fått avsedd effekt. Bl.a. har p-längan i Dikanäs avyttrats, driftoptimering av fastigheter med utbildning av personal och brukare har genomförts, städrutiner i Isonorfastigheten ändrades redan under 2012. Indragning av GIS-tjänst genomfördes men när det gäller personalärende uppnås inte effekt omgående. Beslut har också därefter fattats att återinföra tjänsten men då inom annan verksamhetsgren.

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

Besparing genom sänkta energikostnader har, även om hela besparingsbetinget inte uppnåtts, gett goda resultat. För besparingsmålet om 3 mnkr har inga åtgärder utförts. Inga uttalade åtgärder fanns knutna till betinget. Se även ovanstående fråga.

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej  
Om ja, ange orsak.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

Avveckling av GIS-tjänst enligt kommunfullmäktigebeslut.

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Verksamhetsgrenen Fastigheter har under flera år brottats med svårigheter att hålla erhållen budget. Till viss del har orsaken varit att budget och det uppdrag som ålagts verksamhetsgrenen inte harmonierat med varandra. I budgetarbetet pågår arbete att anpassa budgetutrymmet till de uppdrag som föreligger men naturligtvis med krav på effektivisering

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

så långt det är möjligt. I 2014 års budget har mer utrymme skapats än vad 2013 års budget omfattade. Jämfört med 2013 års utfall är det ändå troligt att budgeten inte kommer att kunna hållas. Budget 2014 är – 1 867 tkr lägre än 2013 års utfall och det är sannolikt att det inom vissa verksamhetsområden kan vara svårt att hålla erhållen budget. Se tabell under rubriken Verksamheternas ekonomiska resultat.

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

Avtalet med Riksbyggen avseende förvaltning av kommunens fastigheter löper t.o.m. december 2014. Arbetet med ny upphandling pågår.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Flyg	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-15 497	-18 120	-16 815	-16 492
Personalkostn, tkr	8 462	8 013	8 462	8 184
Övr kostnader, tkr	6 536	9 863	8 407	8 430
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>-500</b>	<b>-244</b>	<b>54</b>	<b>122</b>
Budgetavvikelse, tkr		-256	-554	-779

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Verksamhetsgrenen ansvarar för kommunens flygplats. Flygplatsen trafikeras idag i samarbete med NextJet med förbindelse till Stockholm/Arlanda tillsammans med Hemavans flygplats, sex dagar i veckan. Upphandling av trafiken görs av Trafikverket och nuvarande avtal löper fram till oktober 2015.

### Mål och måluppfyllelse

#### *Andra styrande dokument*

Utifrån den verksamhet som bedrivs vid flygplatsen finns ett antal mål/krav:

Flygplatsen skall drivas så att våra kunders krav och behov uppfylls samt att ägarens och myndigheters krav tillgodoses när det gäller säkerhet, service, regularitet och kostnadseffektivitet. Flygsäkerheten prioriteras högst.

Inom flygplatsen tillämpas QDHB för kvalitets- och säkerhetsledning. QDHB finns beskrivet i den gemensamma anvisningen ”Kvalitetsledningssystem QDHB”.

Flygplatschefen ska ansvara för att QDHB kvalitetsledningssystem tillämpas på flygplatsen. Säkerhetsansvarig ska ansvara för att QDHB kvalitetsledningssystem tillämpas inom luftfartsskydd.

Flygplatsorganisationen, där luftfartsskyddet ingår, ska:

- på ett säkert och effektivt sätt driva verksamheten,
- främja och utveckla goda mark- och flygkommunikationer till och från flygplatsen,
- vårda och utveckla de personella och materiella resurserna,
- vårda och utveckla flygplatsmiljön samt arbetsmiljön i takt med tidens krav,
- genom rationaliseringar och arbete över fackgränser hålla personalstyrkan så liten som möjligt utan att för den skull flygsäkerheten påverkas eller att avkall görs på kompetens.

Syftet med arbetet och verksamheten som bedrivs inom flygplatsen är att:

- genom uppföljning och analys få styrinformation för att kunna hävda och, om så krävs, förändra flygplatsens operativa standard för säkerhet, regularitet, kostnadseffektivitet,
- de tjänster som lämnas inte får förorsaka eller bidra till något enda flyghaveri eller någon personskada på flygplatsen,
- hålla en hög servicenivå,

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

- genom effektivitets- och kvalitetshöjande åtgärder öka flygets marknadsandelar i regionen och företagets kostnadseffektivitet.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej  
Om nej, ange orsak.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  
Enligt vårt system QOMS (drifthandbok)  Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Övriga kostnader överstiger budget med 3 327 tkr men täcks till stor del upp av ökade intäkter med 2 623 tkr och lägre personalkostnader än budgeterat, 449 tkr. De ökade intäkterna utgörs bl.a. av högre ersättning för tjänsteförsäljning och högre ersättning för bl.a. säkerhetskontroll. Målet enligt budget att uppnå en nettointäkt med – 500 tkr uppnås till hälften.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  
Bl.a. samverkan personalmässigt med GVA.  Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

Kommunfullmäktiges beslut innebar en besparing avseende personalkostnader med -500 tkr. Jämfört med budget lämnar personalkostnaderna för 2013 ett budgetöverskott med 449 tkr.

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

Se ovan under ekonomiskt resultat och beslutade besparingar.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?

Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?

Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?

Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?

Ja  Nej

Dela en befintlig 100 % tjänst från flygplatsen med GVA verksamheten

### Övrigt

Flygplatsens budget påverkas av vilka beslut som görs för de olika ersättningar, ATS, Security samt driftbidraget.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren GVA exkl renhålln och VA	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-9 586	-9 484	-8 811	-9 444
Personalkostn, tkr	5 898	6 878	7 958	6 402
Övr kostnader, tkr	9 242	10 948	10 535	11 560
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>5 554</b>	<b>8 343</b>	<b>9 681</b>	<b>8 518</b>
Budgetavvikelse, tkr		-2 789	-4 128	-3 760

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Verksamhetsgrenen ansvarar för kommunaltekniken i kommunen innebärande att medborgarna ska betjänas med fungerande vatten och avlopp enligt de lagar som finns, renhållning inklusive slamtömning, en god standard på kommunala gator och vägar samt att vägbelysning finns där så erfordras efter kommunala beslut. Under enheten finns även kommunens vaktmästeri/transportservice. Delarna VA och renhållning redovisas särskilt.

### Mål och måluppfyllelse

*Andra styrande dokument*

Enheten ska under planeringsperioden arbeta för ett ökat regionalt samarbete.

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

Ingen kontaktyta för GVA samverkan

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?

Ja  Nej

Se ovan

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?

Ja  Nej

	Budget 2013	Bokslut 2013	Budg.avvikelse	Utfall 2012	Budget 2014
Väghållning	850	487	364	655	468
Kommunala gator och vägar	2 054	3 224	-1 170	3 601	3 074
Stöd till enskild väghållning	403	594	-191	307	313
Offentlig belysning	1 316	1 515	-200	1 662	1 574
Övr gator och vägar	89	57	31	118	116
Parkverksamhet	509	559	-50	587	555
Lekplatser	45	48	-3	43	40
Industrispår Granb 1:2	26	16	10	41	15
Anläggning för buss- och biltrafik	11	45	-34	21	22
Transportserv o vaktmästeri	349	713	-364	578	518
Teknisk enhet	108	10	98	76	-65
GS	-1 074	45	-1 120	-426	415
Kommunala entreprenader	-40	-1	-39	-114	-40
Externa tjänster	52	-50	102	-5	17
Verkstad	25	154	-129	385	124
Maskiner	-98	-27	-70	49	78
Förrådsfastigheter	558	557	2	802	728
Förrådshantering	372	398	-25	136	103
<b>Summa</b>	<b>5 554</b>	<b>8 343</b>	<b>-2 789</b>	<b>8 518</b>	<b>8 056</b>



## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

De enskilt största budgetavvikelserna netto återfinns, som ovanstående tabell visar, för Vaghållning (Kommunala gator och vägar) och för GS. För vaghållning handlar det framförallt om betydligt högre kostnader för entreprenader och köp av verksamhet än vad som planerats i budget, vilket också framförts vid årets delårsrapporter. För GS innefattar budgetavvikelsen både högre personalkostnader och lägre intäkter än budgeterat. Delårsrapporterna har påtalat beräknat högre personalkostnader, däremot inte lägre intäkter.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  
Åtgärdsplan personal, Vaghållning, Ramökning  Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

Delvis. Beslutade åtgärder innebar bl.a. sammanslagning/optimering av beredskapsgrupper och neddragning tjänster. Anpassning av personal fick ett annat utfall.

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  
Se ovan.  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  
Samarbete med Flygplatsen 50% tjänst.  Ja  Nej

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

Anpassning vaktmästeri, Styrning vägunderhåll

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

### *Övrigt*

Stormen Hilde påverkar verksamhet 1542, Offentlig belysning, negativt. Omfattning svårbedömd då åtgärder ej är fullt klara. Långtidssjukfrånvaro ökat markant inom vissa områden.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
GVA - VA (762)	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-13 440	-12 717	-12 620	-12 239
Personalkostn, tkr	1 626	1 721	1 663	1 641
Övr kostnader, tkr	9 957	11 538	11 061	11 260
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>-1 858</b>	<b>541</b>	<b>104</b>	<b>661</b>
Budgetavvikelse, tkr		-2 399	-1 962	-739

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Verksamhetsgrenen ansvarar för att medborgarna ska betjänas med fungerande vatten och avlopp enligt de lagar som finns.

### Mål och måluppfyllelse

*Andra styrande dokument*

Verksamheten ska tillhandahålla fungerande vatten och avlopp enligt de lagar som finns.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  
Nödvärdigt underhåll  Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Lägre intäkt än budget samt ökad kapitaltjänst

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  
Justering VA-Taxa  Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Kommunfullmäktigebeslutet innefattade ökad intäkt konsumtionsavgifter.

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej  
Taxehöjning genomförd men kom inte att innebära lika stor ökning som planerat.

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  
Kostnader för mertid.  Ja  Nej

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  
Reducering med 50% tjänst inför pensionsavgång.  Ja  Nej

### **Framtiden/Övrigt**

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

Övergång av beredskap till enbart VA-personal

### *Övrigt*

Översyn av tjänst Dikanäs i en framtid p.g.a. ökat behov av tillsyn och utbyggnad Kittelfjäll.  
Stort behov av underhåll i ledningsnät och anläggningar.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
GVA-RENH (763)	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-9 769	-9 481	-9 071	-8 634
Personalkostn, tkr	324	337	351	258
Övr kostnader, tkr	7 867	7 864	7 669	7 484
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>-1 578</b>	<b>-1 280</b>	<b>-1 051</b>	<b>-892</b>
Budgetavvikelse, tkr		-298	-527	400

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Verksamhetsgrenen ansvarar för att medborgarna ska betjänas med renhållning inklusive slamtömning.

### Mål och måluppfyllelse

#### Andra styrande dokument

Enheten ska under planeringsperioden arbeta för ett ökat regionalt samarbete.

Mängden brännbart avfall som transporters till förbränningsanläggning ska under planeringsperioden minska i jämförelse med 2004 års utfall.

*Jmf Brännbart avfall kg/inv 2004: 332*

Målet är minskade kostnader och transporter samt bästa miljömässiga hantering.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

I budgeten höjdes taxan för att täcka kostnaderna för mera öppettider vid återvinningscentralerna. Intäkterna kom inte upp till budgeterad nivå. Kostnaderna ligger inom budgetram.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Intäkterna för 2013 har höjts jämfört med 2012 men avviker från budget 2013.

Avvikelsen kan bero på lite för hög kalkyl i budget. Budget för 2014 har justerats och bedöms klara intäktsmålet.

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Delvis

Beslutet innebar ökad intäkt konsumtionsavgifter. Taxehöjning har genomförts.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelser från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

### Övrigt

Planerna som finns på upprustning av återvinningscentralen i Vilhelmina eller en ny ÅVC på Sågenområdet, är vilande i avvaktan på vad som händer med Sågenområdet..

Alla gamla deponier har inventerats under 2013 och kommer att få en bedömning om vilka åtgärder som behöver göras.

Slamlagunerna ska inventeras under 2014/2015.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
IT	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-4 463	-7 162	-4 870	-5 308
Personalkostn, tkr	3 650	4 282	3 933	3 901
Övr kostnader, tkr	4 034	5 976	4 154	4 330
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>3 221</b>	<b>3 095</b>	<b>3 217</b>	<b>2 923</b>
Budgetavvikelse, tkr		125	4	373

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

IT-enheten samordnar kommunens samtliga IT-förehavanden. IT-enhetens uppdrag är enligt kommunens IT-strategi att tillhandahålla verksamheterna IT-system så säkert som möjligt med lägsta grad av störning till lägsta möjliga kostnad.

IT-enheten har en intäktsfinansierad, en skattefinansierad och en bidragsfinansierad del. I dagsläget driftas cirka 95 verksamhetssystem fördelat på 85 servrar (70 virtualiserade), varav infrastruktur, infranät och telefoni förvaltas av enheten själv. I maskinparken finns cirka 1 000 datorer (stationära, bärbara och läsplattor) som enheten förvaltar och administrerar. IT-enheten förvaltar även det nät som Vilhelmina kommun genom bredbandsprojekten etablerat i kommunen och äger. Vilhelmina kommun genom IT-enheten står som värd för samverkansprojekten i regionen rörande bibliotekssystem, lönesystem, PA-system samt ärendehanteringssystem.

### Mål och måloppfyllelse

*Andra styrande dokument*

Enheten ska under planeringsperioden arbeta för att minimera antalet störningar i IT-trafiken.

Under planeringsperioden ska en fortsatt utbyggnad av bredbandsnätet ske med målsättning att ytterligare öka tillgängligheten för kommunmedborgarna.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

	Budget 2013		Bokslut 2013			Budg.avvikelse
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Netto	Netto
Projektverksamhet	0	0	-2 217	2 217	0	
IT-enhet	-4 463	7 684	-4 945	8 040	3 095	125
<b>Summa IT</b>	<b>-4 463</b>	<b>7 684</b>	<b>-7 162</b>	<b>10 257</b>	<b>3 095</b>	<b>125</b>

Något högre kostnader än budgeterat (material- och personalkostnader) för IT-enheten. Kostnaderna vägs till fullo upp av högre intäkter.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej

Total budgetavvikelse personalkostnader uppgår till -632 tkr, varav -136 tkr avser IT-enheten och resterande del utgörs av projektverksamhet där budget saknas. Budgetavvikelsen avseende IT-enheten uppvägs av högre intäkter.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

Finansieringsarbetet för GIS-ingenjör (kostnaderna delas av 3 kommuner) pågår med plan/strategiunderlag för beslut i 3-kommungrupp.

### Övrigt

- IT-enhetens serverutrymme har nu en mycket bra status vad beträffas reservkraft, släckningsutrustning, skalskydd och utalarmering – detta genom ett väl genomfört projekt i samverkan med räddningstjänsten (räddningschef = processledare) och MSB.
- Åsele har tagit klivet in i Fyrklöversamverkan och arbetar nu i samma PA-system som Dorotea, Sorsele och Vilhelmina.



## Verksamhetsberättelse 2013

### Kommunstyrelsen

- Vibos satsning på nytt bokningsystem för tvättstugorna har påverkat IT-enhetens dagliga arbete och nätet har i vissa områden fått förändras på grund av detta.
- Verksamheterna har flyttat inom tätorten vilket föranlett olika insatser från IT-enheten.
- GIS-ingenjör har flyttats från Tekniska enheten till IT-enheten och ska arbeta med kartförsörjning, MBK och mjuk- och hårdvaror för dessa för att utveckla och förbättra beslutunderlagen för kommunens alla verksamheter. Tjänsten har delfinansierats av DVÅ-samverkan.
- Skolorna har börjat en storskalig satsning på Crombooks. 1-1 (1 dator per elev) är nu en realitet på gymnasieskolan.
- Förtroendemannautredningen genomför prov av ny IT-plattform och hårdvara.
- Bredband har etablerats mellan Vilhelmina och Stalon och är påbörjat mellan Stalon och Klimpfjäll. Vilhelmina och Dorotea kommuner är sammanfogade med fiberkabel via Brännåkersvägen. Vilhelmina och Storumans kommun är sammanfogade med fiberkabel mellan Dikanäs och Slussfors.
- Flera Internetföreningar har visat intresse av att överlåta sina nät till Vilhelmina kommun (infogas i VILNET).
- Vilnets backbonde har på flera nya sträckor utrustats med Gigabit kapacitet.
- Ärendesystemet för administration av Vilnets kunder är uppgraderat (Zemware ver 1.8)
- Ca 60 nya fiberanslutna Vilnetkunder har tillkommit under året.
- Samverkan med Tele2 och Telenor (via AC-net och N4M) har skett under året för att förse dessa med fiberförbindelse till de master där de har sändarutrustning för 3G/4G.
- Provdrift på regionalt befolkningsregister har skett och systemen kommer i skarp drift under 2014.
- Server för FirstClass är utbytt.
- Kommunens huvudserver GW1 är utbytt.
- Det länsomfattande projektet (Med Umeå kommun i täten) för ett nytt gemensamt socialtjänstsystem lades ner efter det att förseningarna blivit allt för stora. Under 2014 kommer nytt projekt att genomföras där Skellefteå har en projektledande funktion och då kommuner i länet med behov av nytt IT-stöd kan ”haka på”.
- IT-enheten har varit delaktiga i HitFlyttVi –beredningen som bland annat har syftet att få utflyttade företagare att förlägga sin verksamhet i kommunen. Utskick och enkäter går ut under 2014.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Kommunledn.funkt	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-106	-191	-146	-144
Personalkostn, tkr	2 938	2 697	3 002	2 749
Övr kostnader, tkr	891	936	871	856
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>3 723</b>	<b>3 442</b>	<b>3 727</b>	<b>3 462</b>
Budgetavvikelse, tkr		281	-4	211

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Kommunkansliet och kommunledningsfunktionen omfattar personal som till huvudsaklig del arbetar direkt under kommunens politiker med sammanträdesadministration och ansvar för sekretariatet i kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och dess arbetsutskott, valnämnd och föreningen Sagavägen. Under verksamhetsgrenen finns även kommunens centrala kopieringsfunktion, arkiv, lotteritillstånd, parkeringstillstånd för rörelsehindrade och dispensgivning enligt TrF samt administration av serveringstillstånd.

### Mål och måluppfyllelse

*Andra styrande dokument*

Enheten ska utföra en effektiv sammanträdesadministration.

Enheten ska fullfölja arkivmyndighetens ansvar för att arkiven bevaras, hålls ordnade och vårdas enligt gällande reglementen och lagstiftning.

Enheten ska som central post- och kopieringsfunktion erbjuda kontinuerlig samt god och effektiv service till övriga förvaltningar, politiker m.fl.

Enheten ska tillse att tillståndshandläggningen sker på ett effektivt sätt med korta handläggningstider samt med beaktande av gällande lagar och föreskrifter.

Enheten ska planera och genomföra val och folkomröstningar på ett sätt som möjliggör demokratisk insyn och medborgerligt inflytande och som ger legitimitet åt valen. Valen ska genomföras med maximal tillförlitlighet och effektivitet.

Enheten ska i övrigt tillgodose allmänhetens rätt till insyn och kontroll av det allmännas angelägenheter i enlighet med offentlighetsprincipen.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Något högre intäkter än budgeterat samt lägre personalkostnader.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  
Allmän återhållsamhet  Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelser från budget?  Ja  Nej

Personalkostnaderna lägre än budgeterat, bl.a. som en effekt av att vakans för partiell föräldraledighet ej vikariebesatts.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

### Övrigt

Under 2014 kommer kommunkansliet att administrera val till Europaparlamentet i maj och de allmänna valen i september.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Kost	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-26 363	-22 734	-26 337	-22 993
Personalkostn, tkr	11 927	11 990	11 927	11 610
Övr kostnader, tkr	14 579	10 748	14 553	11 090
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>143</b>	<b>3</b>	<b>143</b>	<b>-293</b>
Budgetavvikelse, tkr		140	0	473

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Kostverksamheten omfattar i huvudsak måltider till skola, förskola, äldreomsorg och hemtjänst.

Hembergsskolans kök tillagar mat till Hembergsskolan, Malgomajskolan och mottagningsköket på Volgsjö skola. Tillagningskök finns på skolorna i Latikberg, Nästansjö, Malgovik och Saxnäs. Köket i Saxnäs levererar även mat till förskola och hemtjänsten i området.

Förskoleköken består av ett tillagningskök och fem mottagningskök samt förskoleköken i Latikberg och Nästansjö som får leverans av varm mat från skolans kök, förskolepersonalen sköter serveringen på förskolan. Kostverksamhetens personal sköter viss disk och städning. Övrig måltidsverksamhet består av Åsbacka centralkök som tillagar mat för distribution till tre särskilda boenden i tätorten, portionsformar till pensionärer i eget boende och mat till förskolorna i tätorten. Köket tillagar även mat som distribueras till Jobb @, Solsidan och landstingets akutavdelning. I anslutning till köket drivs även en personalmatsal. I Dikanäs finns ett tillagningskök som i anslutande matsal serverar förskolebarn, skolelever och pensionärer. Köket tillagar även mat som distribueras via hemtjänsten till pensionärer i eget boende.

### Mål och måluppfyllelse

#### *Andra styrande dokument*

Kostverksamheten ska arbeta för att gästerna får en positiv attityd till maten och att matsalgästerna ska ha tillgång till en avkopplande och trivsamt matsal.

Elever och brukare med särskilda behov skall erbjudas specialkost.

Matsedlarna skall i så stor grad som möjligt uppfylla matgästernas önskemål och förväntningar och även ta hänsyn till den tradition som kan finnas inom de olika grupperna.

Livsmedelsverkets kostråd för skolor, förskolor och äldre skall följas.

Ekonomiskt skall verksamheten budgeteras så att samtliga kosttagare ska kunna erbjudas en fullvärdig måltid.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej  
I stort sett, det är mycket elever i matsalarna på Hembergsskolan och Volgsjö skola.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej  
Kontakter med respektive skola för att få en bättre spridning på eleverna.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Verksamheten uppvisar i det närmaste ett +- 0-resultat för 2013. Sett till budget innebär det ett överskott, i huvudsak på grund av barn- och elevökning i centralorten.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  
Löpande personal- och verksamhetsplanering  Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

Kommunfullmäktiges beslut innebar en allmän besparing om 16 tkr, vilket också har uppfyllts.

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej

Budget uppgick till 11 927 tkr och utfall till 11 990 tkr. Verksamhet i Volgsjö skola för servering av frukost och mellanmål i matsalen. Intäkter har ökat i motsvarande grad

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  
Löpande verksamhetsuppföljning  Ja  Nej

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  
Minska kostnader i byskolor som fått färre elever  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  
Ny förskola 60 platser i Vilhelmina  
Lokalsamordning Latikberg och Saxnäs  Ja  Nej

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

### *Övrigt*

Minskat antal barn/elever i Dikanäs, Saxnäs, Malgovik, Latikberg och Nästansjö

Ökat antal barn elever i Vilhelmina centralort. Även om åtgärder vidtas kommer kostnaden per portion att öka i de små och mindre skolorna.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Näring	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-1 570	-439	-1 600	-2 255
Personalkostn, tkr	10	36	24	9
Övr kostnader, tkr	1 749	2 431	1 826	3 377
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>189</b>	<b>2 027</b>	<b>249</b>	<b>1 131</b>
Budgetavvikelse, tkr		-1 839	-61	-34

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Verksamhetsgrenen omfattar näringslivsfrämjande åtgärder och Sagavägen. Enheten ska underlätta befintliga företags möjligheter att utvecklas samt att skapa förutsättningar för nyetablering av företag. Enheten ska medverka i offensiv satsning på marknadsföring av kommunen. För att uppnå en differentierad näringslivsstruktur ska enheten samarbeta med befintligt näringsliv och dess organisationer i kommunens planering av mark, bostäder övrig näringslivsstruktur.

Enheten samverkar med Destination South Lapland, South Lapland Airport och Visit Vilhelmina.

### Mål och måluppfyllelse

#### *KF-mål*

Arbetslösheten i kommunen ska minska

*Målet är att arbetslösheten ska minska och att inom planeringsperioden, 2011 – 2014, vara lägre än föregående år.*

*Jmf* Ant kvarstående sökande i åldersgruppen 16 – 64 år vid arbetsförmedlingen (Af) med mät punkt december månad:

År	Kvarstående sökande per december månad			
	Vilhelmina kommun		Västerbottens län	
	Antal personer	%	Antal personer	%
2011	837	20,1	20 386	12,3
2012	838	20,6	20 414	12,4
2013	782	19,3	19 489	11,9

Källa: Arbetsförmedlingen, SCB

Tabellen visar antalet kvarstående sökande i åldersgruppen 16-64 år, d.v.s. samtliga personer som fanns inskrivna vid arbetsförmedlingen i slutet av månaden. Tabellen visar uppgifter för kommunen Vilhelmina och som jämförelse även uppgifter totalt för länet Västerbotten. Den andel i procent som anges avser antalet kvarstående sökanden i förhållande till totala antalet personer i samma åldersgrupp, d.v.s. 16-64 år. Antalet invånare i angiven åldersgrupp uppgick för 2013 för Vilhelminas del till 4 049 personer och för länets del till 163 949 personer. Tabellen visar att gruppen kvarstående sökande i den aktuella åldersgruppen har minskat både i antal och procentuellt, jämfört med föregående år. Minskningen gäller både för kommunen Vilhelmina och för länet.

Målet, att arbetslösheten ska minska och vara lägre än föregående år, mätt som antal kvarstående sökande vid Arbetsförmedlingen, är uppfyllt.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

### Andra styrande dokument

Enheten ska under planeringsperioden arbeta för att andelen sysselsatta i kommunen ökar. Det näringspolitiska arbetet ska drivas genom dessa målsättningar:

- Fler i arbete
- Fler företag
- Kompetent arbetskraft
- Tillgång till arbetskraft
- Goda kommunikationer och bra infrastruktur
- Starkt varumärke

VILHELMINA						
År	Inpendlare över kommungränsen 16 + år	Utpendlare över kommungränsen 16 + år	Bor och arbetar i kommunen 16 + år	Förvärvsintensitet (20-64 år)	Jmf Befolkning 20 – 64 år	Jmf Befolkning totalt
2010	239	530	2 512	75,6 %	3 794	7 135
2011	218	546	2 619	77,1 %	3 761	7 048
2012	220	525	2 598	76,6 %	3 708	6 941

Källa SCB/RAMS

Den övre gränsen för att räknas som förvärvsarbetande ändrades fr.o.m 2011 till 74 år från att tidigare ha varit 84 år.

**Förvärvsintensitet** – Andel personer med bostad i kommunen (nattbefolkning) som förvärvsarbetar i relation till samtliga personer i kommunen i åldersgruppen 20-64 år. Förvärvsintensitet mäts i åldersgruppen 20 – 64 år.

Nattbefolkning – Förvärvsarbetande med bostad i kommunen

Vid tidpunkten för färdigställande av 2013 års bokslut är ovanstående siffror för 2013 inte kända.

Arbetsmarknadsprognoserna visar på ökande glapp mellan tillträdande och antalet avgångar på arbetsmarknaden.

Antalet åldersavgångar inom Region Södra Lappland ( Dorotea, Vilhelmina, Åsele ) för perioden 2012-2030 uppgår till 70-100 personer per år, tillträdandetalet är 40-90 per år.

Följande insatsområden kommer att prioriteras under planperioden 2012-2014:

- Turism
- Trä/skog
- Tjänstesektorn
- Tillverkningsindustrin
- Entreprenörskap
- Gruvverksamhet
- Omsorg

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?

Ja  Nej

Marknadsföring av Vilhelmina som etableringsort och arbete med kommunens kontaktnät i etableringsfrågor.



## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelser från budget?  Ja  Nej

Vissa kostnader som förlagslån, ombyggnad av läktare vid ishallen har belastat denna verksamhet.

Kostnader som är driftskostnader kan inte återsökas i form av bygdeavgiftsmedel.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelser från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

Allmän återhållsamhet samt aktualisering av förhållandet i arbetsutskottet hösten 2013.

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

Kommunfullmäktiges beslut omfattade bl.a. att underhållning vid Inlandsbanan skulle upphöra, åtgärden har genomförts. Vidare bl.a. att bidrag från bygdeavgiftsmedel skulle ökas med 100 tkr. Höjningen har genomförts i budget men merparten av de ärenden som hanterats via verksamheten är inte berättigade till bidrag enligt de regelverk som gäller för bygdemedel varför åtgärden inte fått avsedd effekt.

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelser från budget?  Ja  Nej

Kostnader för ersättning till tillfälliga uppdragstagare samt säsonganställning "Dikanässommar".

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Personal	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-1 305	-1 538	-1 404	-1 281
Personalkostn, tkr	7 403	6 843	7 363	6 246
Övr kostnader, tkr	2 172	2 041	2 113	2 024
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>8 269</b>	<b>7 346</b>	<b>8 072</b>	<b>6 989</b>
Budgetavvikelse, tkr		924	198	579

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

I verksamhetsgrenen ingår personalenhet, facklig verksamhet, personalrekrytering, personalvård inklusive rehabiliteringsåtgärder och förebyggande verksamhet, företagshälsovård, övrig personaladministration, kommunväxel samt arbetsmarknadsåtgärder. Personalenheten administrerar all lönehantering och avtalsfrågor för kommunalt anställd personal. Enheten ombesörjer även löner för VilhelminaBostäder AB och Emma Ricklunds stiftelse. Det personaladministrativa systemet drivs i samarbete med Dorotea, Åsele och Sorsele kommuner med en gemensam server placerad i Vilhelmina. Förutom det personaladministrativa systemet finns också ett tidsredovisningssystem, Personec Time, som drivs i samarbete med Dorotea och Sorsele kommuner. Servern är placerad i Vilhelmina och det övergripande systemansvaret hanteras av Vilhelmina. Personalenheten har också en central roll för rehabiliterings- och omplaceringsärenden. Den fackliga verksamheten omfattar den arbetstid som anställda utför för sina personalorganisationer enligt avtal, 4 timmar/medlem och år.

Avtal om företagshälsovård finns som omfattar 700 timmar per år. Gällande avtal gäller tom 2015-03-31. Ny upphandling kommer att ske under 2014.

2013 har en ny verksamhet införts, bemanningsenheten, som ska arbeta med rekrytering av vikarier. I inledningsskedet är det vikarier inom socialnämndens område som rekryteras men på sikt ska all vikarieanskaffning i kommunen ske via bemanningsenheten.

### Mål och måluppfyllelse

#### KF-mål

Sjukfrånvaron hos kommunanställda ska minska (se personalpolitiska programmet, KF 2013-10-14, § 49)

*Sjukfrånvaron ska minska från 5,9 % 2012 till 4,15 % 2017.*

Sjukfrånvaron jämförs varje år med sjukfrånvaron 2012.

År	Total sjukfrånvaro i %
2011	6,2
2012	5,9
2013	5,5

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

Måluppfyllnad mäts 2017. Ritas målet som en linjär sänkning mellan 2012 och 2017 så ligger nuvarande sjukfrånvaro på 5,5 % under denna framräknade linje. Målet kommer att nås om minskningen fortsätter i samma takt som nu. Jämfört med 2012 års siffror är målet uppfyllt.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej  
Genomför årliga rehabrutter vilket innebär träff med varje arbetsledare för genomgång av sjukfrånvarostatistik, kostnader och individärenden.

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej  
Feriarbete: Färre ansökningar om sommarjobb än förväntat, fick tilläggsanslag som inte behövde nyttjas fullt ut.  
Fackliga kostnader: Kostnader bokförts på verksamheterna samt frånvaro.  
Bemanningsenhet: Personal utlånad till äldreomsorgen  
I övrigt har återhållsamhet skett.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Inget/inga beslut om besparingsåtgärder finns för verksamheten.

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej  
Fackliga kostnader se ovan.  
OSA visar minus i personalkostnad motsvarande intäkt finns.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej  
Kostnader bokförts på verksamheter men varje facklig org. har rätt till betald arbetstid för arbete med fackliga frågor, 4 tim/medlem och år vilket budgeterats.

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

*Övrigt*

0,5 tjänst som löneassistent drogs in 2013. Tjänsten innehöll bl a systemansvar för löneprogrammet. Under 2013 införskaffades en ny modul till lönesystemet för att rationalisera arbetet med lönekörningarna. Funktionen tas i drift under 2014. Körningarna görs med automatik nattetid. Endast kontroll och funktion och viss manuell hantering kvarstår. Införskaffandet har skett tillsammans med övriga 3 kommuner i Fyrklövern så kostnaden har fördelats på de fyra kommunerna.

Web-redaktörssysslan är en arbetsuppgift som tillförts personalenheten då vik personalhandläggare har den uppgiften i sin ordinarie anställning.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Politisk verksamhet	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-106	-67	0	-22
Personalkostn, tkr	2 539	2 254	2 261	2 323
Övr kostnader, tkr	1 346	1 841	1 343	1 353
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>3 779</b>	<b>4 029</b>	<b>3 604</b>	<b>3 654</b>
Budgetavvikelse, tkr		-249	176	-202

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

I verksamhetsgrenen ingår kommunfullmäktige, kommunstyrelse, av fullmäktige och styrelse tillsatta beredningar, förtroendemannarevision, stöd till politiskt arbete och allmänna val. Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Kommunstyrelsen leder förvaltningen av kommunens angelägenheter och har överinseende över övriga nämnders verksamhet enligt vad som närmare regleras i kommunallag och reglemente. Revisionen biträds av konsultrevisorer med siffergranskning, bokslutsrevision och förvaltningsgranskning. Revisionskonsultverksamheten återfinns under grenen Övrig verksamhet.

### Mål och måluppfyllelse

#### *Andra styrande dokument*

Under planeringsperioden ska kommunstyrelsen ansvara för att årligen genomföra en budgetdebatt.

Av kommunfullmäktiges sammanträden ska ett sammanträde per år förläggas utanför tätorten.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej  
Kommunfullmäktige har inte haft något sammanträde utanför tätorten.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej  
Underskottet består i huvudsak av betydligt högre kundförluster än beräknat.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej  
Kundförlusterna är av engångskaraktär och är svåra att förutse.

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

### **Verksamheternas personalkostnader**

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelser från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

### **Framtiden/Övrigt**

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Räddning	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-781	-928	-802	-772
Personalkostn, tkr	4 872	5 293	5 011	5 299
Övr kostnader, tkr	2 112	1 986	1 975	1 700
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>6 203</b>	<b>6 350</b>	<b>6 183</b>	<b>6 226</b>
Budgetavvikelse, tkr		-147	20	76

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Verksamhetsgrenen omfattar förutom räddningstjänst i Vilhelmina, Saxnäs och Dikanäs även alarmering, sotning och brandskyddskontroll och samhällsskydd.

Räddningstjänstens uppdrag är att förebygga olyckor genom att medverka i samhällsplanering, riskanalys, information och utbildning, arbetet ska minska sannolikheten att olyckor inträffar. En viktig del i det förebyggande arbetet är att genomföra besök hos den enskilde i form av tillsyn enligt lagrummen Lagen om skydd mot olyckor och Lagen om brandfarliga och explosiva ämnen. En del av det skadehjälpande skyddet byggs in eller förbereds i byggnader/verksamheter för att underlätta för ägare, nyttjanderättshavare och räddningstjänst att genomföra räddningsinsats. Räddningstjänsten förbereder räddningsinsatser genom objektorientering, övning/utbildning och samövning med ägare/nyttjanderättshavare. När den enskildes förmåga inte räcker till ska räddningstjänsten genomföra räddningsinsats med syfte att så långt det är möjligt minimera konsekvenserna av olyckan. Efter avslutad räddningsinsats genomförs åtgärder efter räddningsinsats, sanering, insatsrapport, olycksutredning, erfarenhet och uppföljning.

Verksamheten Samhällsskydd omfattar överenskommelse mellan Sveriges Landsting och Myndigheten för samhällsskydd i form av aktiviteter som:

- Risk- och sårbarhetsanalyser
- Geografiskt områdesansvar
- Utbildning och övning
- Rapportering till myndigheter
- Höjd beredskap

### Mål och måluppfyllelse

#### *Andra styrande dokument*

Räddningstjänsten ska följa de angivna verksamhetsriktlinjerna i säkerhetsprogram delplan 2 enligt Lagen om Skydd mot Olyckor.

Räddningsinsatserna skall vara arbetsmiljöanpassade, effektiva och kostnadseffektiva med hög tillgänglighet för människor som bor och vistas i kommunen.

1. 71 % av mantalsskrivna medborgare skall nås inom 10 minuter för räddningsinsats.
2. 15 tillsyner/år enligt LSO och LBE skall genomföras. Upprättad tillsynsplan.
3. Inom Vilhelmina tätort skall tillgängligheten bibehållas 2012-2015 att genomföra räddningsinsats. Förstahandsperson Vilhelmina skall påbörja insats inom 5 minuter. Saxnäs och Dikanäs skall påbörja insats med spetsbil direkt från hemmet eller arbetsplats med hög tillgänglighet.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

- Att IVPA skall fungera i stationsområdet Saxnäs under 2012-2015.
- Det totala räddade värdet insats/år skall ej understiga nettokostnaden/år för räddningstjänstens verksamhet.

### Jämförelsetal

Antal larm	2012	2013
Övriga larm	64	75
Automatlarm	21	23
<b>Totalt</b>	<b>85</b>	<b>98</b>

### Larm per station och år

Station/År	2012	2013
Vilhelmina	72	70
Dikanäs	11	17
Saxnäs	15	29
<b>Totalt</b>	<b>98</b>	<b>116</b>

Not. Av redovisningen framgår att flera kåravdelningar har medverkat i samma räddningsinsats.

Av 98 händelser som räddningstjänsten har blivit utalarmerad till är 57 ärenden inte kommunal räddningstjänst enligt Lagen om skydd mot olyckor. Huvudelen är IVPA, 20 ärenden och automatiska brandlarm – ej brand 23.

Trenden i samhället är att när larmoperatören inte har någon annan myndighet eller organisation att skicka för åtgärd larmas räddningstjänsten oavsett om det är av karaktären kommunal räddningstjänst.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej  
Se särredovisning i slutet av detta dokument.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej  
Något högre kostnader som till hälften täcks genom ökade intäkter.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej



## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelser från budget?  Ja  Nej

Varning: Hög personalomsättning med nyrekrytering och kostnader som följer med detta.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Svag budget. Svag arbetsmarknad i Vilhelmina kommun, svårt att stanna kvar som deltidsbrandman. Gammal fordonspark med höga reparations- och underhållskostnader. Utbildning motorsåg för brandpersonal enligt lagkrav 123 tkr. Utbildning brandman – räddningsinsats, hög omsättning personal, 100 tkr. Investeringsmedel fordon enligt plan med ökade kostnader för kapitaltjänstkostnader.

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  
Fordonsplan upprättad 2013  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

Gammal vagnspark inom räddningstjänsten måste bytas enligt föreslagen plan 2013. Inga medel anslogs under 2013. Tunga fordonen är så gammal att reservdelar saknas. Behov av netto ram för perioden 2015-2017, för att möta fordons- och personalbehov:

År 2015 – 6 751 tkr

År 2016 – 6 859 tkr

År 2017 – 7 043 tkr

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

### Övrigt

I media är Vilhelmina kommun utpekad som en av de kommuner som har långa responstider. Uppgifterna som publicerats är från 2012 och 25,8 minuter. (Öppna jämförelsetal)  
Under 2013 är responstiderna 12,7 minuter.

Detta visar att det är händelsernas geografiska utbredning som styr responstider. Ingen organisatorisk förändring har genomförts under 2013. Ett sätt att öka tillgängligheten är att utforma övriga kommunala enheter som räddningsenheter så kallade semiprofessionella åtgörare. Utbildning och utrustning av utpekade enheter kan ingå för att bege sig till olycksplats för att minska respons tider. (GVA-beredskap, IT-beredskap, hemtjänst)

(Not. Responstid är den tid det tar från inkommen 112-samtal till första enhet på plats).

### Måluppfyllnad enligt nedanstående redovisning 2013.

<b>Egenkontroll avseende mål i kommunens handlingsprogram enligt LSO</b>						
Kommun: Vilhelmina kommun						
Typ av handlingsprogram: Säkerhetsprogram <i>Lag (2003:778)</i> , <i>Lag (2006:544)</i>						
Egenkontrollen avser måluppfyllnad tom datum: 2013-12-31						
Mandatperiod: 2011-2014 Giltighetstid för säkerhetsprogram. 2012-2015.						
<b>Mål i handlingsprogrammet</b>	<b>Säkerhetsmål.</b>	<b>Arbete ej påbörjat</b>	<b>Arbete påbörjat</b>	<b>Mål uppfyllt</b>	<b>Mål ej uppfyllt</b>	<b>Övrig kommentar</b>
Ökat skydd och minskade egendomsskador i bostäder				X		2013 minskade bostadsbränder.
Kommunala verksamheter som omfattas av tillsyn enligt LSO skall uppnå ett fungerande SBA.				X		
Fjällsäkerhet Åk 9 utbildning.				X		Enligt övningsplan och samverkan skolan, polis och räddningstjänst.
Olycksuppföljning. Dokumentation av inträffade händelser – erfarenhetsåterföring.				X		Samtliga händelser dokumenterat i verksamhetsprogrammet Core.
Fallolyckor skall minska på särskilda boenden jämfört med 2011.			X		X	Ökat antal fall men minskade antal frakturer. 2010 – 368 2011 – 452 2012 – 525 Ökad ålder och multisjuka är orsak till ökad frekvens.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Mål i handlingsprogrammet Prestationsmål.	Arbete ej påbörjat	Arbete påbörjat	Mål uppfyllt	Mål ej uppfyllt	Övrig kommentar
Räddningstjänsten skall genomföra 15 tillsyner/år			X		14 LSO tillsyner 3 LBE tillsyner
Räddningstjänsten skall utbilda och informera 6-åring och år 4 i brandskydd.			X		
Räddningstjänsten skall utbilda elever i år 7 om konsekvenser av anlagd brand.		X		X	Inget samhällsproblem i vår kommun. "väck inte den björn som sover"
Räddningstjänsten skall erbjuda företag och org. brandskyddsutbildningar.			X		
Räddningstjänsten skall ge information om hur man skyddar sig mot brand i hemmet.			X		Utsatta grupper. Äldre. Invandare.
Boende i områden med långa insatstider skall erbjudas brandskyddsutbildningar			X		2 utbildningar har genomförts i områden med lång insatstid.
Minska bostadsbränder – genomföra rengöring och brandskyddskontroll enligt beslut.			X		2012 - 1 soteld. 2013 – 1 soteld.
Dödsbränder skall utredas av räddningschef.			X		Inga dödsbränder 2013.
Skada på människa eller egendom inom kommunal verksamheter skall redovisas till respektive förvaltningschef.			X		Redovisas och följs upp på KSG. KommunSamverkans-Grupp.
Falolyckor skall rapporteras på särskilda boenden.			X		Redovisas och följs upp av MAS.
Livräddningsutrustning skall kontrolleras på kommunens badanläggningar.			X		1 kommunal badplats kontrolleras dagligen. Övriga 12 enligt avtal med byar.
Verksamhetschefer skall genomföra egenkontroll av brandskyddet.		X		X	Utbildningsinsats under 2014 är nödvändig.
90 % av boende i Vilhelmina skall nås inom 5 minuter för räddningsinsats.			X		Enligt insatsrapport.
1 RCB+1 RL+ SL+6-8 brandmän skall hållas i beredskap inom kommunens geografiska område.			X		1 RCB+1 RL+ SL+8 har producerat beredskap under 2013.
Krisledning skall fungera i 7 dygn med egna redundanta system.			X		Kommunal ledningsplats klar 2013.
Krisledning stab skall öva krisledning 1 ggr/år			X		Övat december 2013 Skarpt stormen Hilde.
Krisledningsnämnd skall öva krisledning 1 ggr/mandatperiod.			X		2010 samverkansövning.
Tre timmar från första larm skall krisledningsnämnd och ha förmåga att fatta beslut.			X		Provut under stormen Hilde. Fungerar.

**Redovisning övriga verksamhetsaktiviteter 2013.**

Brandskyddsutbildning 2013.	422 personer.
Tillsyn LSO	14 genomförda.
Tillsyn LBE	3 genomförda.
Dispenser sotning/rengöring 2013	20 beslutade. Totalt 305 beslutade.
Beslut brandfarlig vara 2013.	7 beslutade och avsynade.
Beslut explosiv vara 2013.	3 beslutade och avsynade.
Byggsamråd 2013	8 tekniska samråd

**Redovisning intern kontrollplan räddningstjänsten 2013.**

1. Utryckningsfordon – veckokontroll – frekvens.

Ökat oljeläckage från motor och kraftöverföring och hävarhydraulik under tankbil och hävare, vilket kan härledas till av ålder hårda packningar och i vissa fall av ålder styva hydraulslangar och dessutom av att alla ventiler börjar visa tendenser till småläckage p.g.a. slitage.

Hävare, årlig svetsning av korg och bom som med tiden gör att materialet utsatts för utmattning och av ålder försämrade kvalitet på metallen.

Stödbenen hävare åker ner av sig själva, vilket kan härledas av stödbenssäkringar är nerslitna och eventuellt nerslitna packningar i stödbenscylindrarna. Reservdelar saknas, nya måste tillverkas.

Ökande arbetstid för åtgärder för bilarnas funktion i övrigt, tex inredningsdetaljer i plast går sönder, vilket i vissa fall ej går att få tag i nya reservdelar p.g.a. åldersskäl, bleknande lampglas för t.ex. blinkers vilka byts ut där det om möjligt finns, vred som går sönder, hydraulslangar och bromstrycksslangar som är uttorkade, krånglande arbetsbelysningar, ökande del av rost i fordon som tidigare gått vid kusten och södra Sverige, ökande andel småreparationer av förstabilar i fjälldalarna p.g.a. åldersskäl, där säkerheten och körbarheten i bilarna prioriteras i första hand, övriga småfel tas när tid till reparationer blir över, fortsatta rostbildningar i batterilådor, avgasrör som rostar, elledningar som börjar vittra sönder.

2. Internutbildning brandmän – månadskontroll- frekvens – närvaro.

Styrdokument säkerhetsprogram 2012-2015.

Vilhelmina 88 %.

Dikanäs 88 %.

Saxnäs 88 %.

3 Varma och kalla rökövningar Vilhelmina halvårkontroll – närvaro.

Styrdokument AFS 2007:7.

Av totalt 27 brandmän i Vilhelmina är 19 brandmän/befäl utbildade rök och kemdykare.

Under 2013 har 2 varma och 2 kalla rökövningar genomförts.

12 brandmän/befäl har genomfört 100 %.

4 brandmän/befäl har genomfört 75 %.

3 brandmän/befäl har genomfört 50 %.

## **Verksamhetsberättelse 2013**

### **Kommunstyrelsen**

Målet är att 24 brandmän skall uppnå kompetens för rök- och kemdykning i Vilhelmina. Orsak till att målet inte är uppfyllt är stor personalomsättning och utbildningstiden för brandman är 2 år.

Att samtliga 19 som har kompetens för rök- och kemdykning inte genomgått varma och kalla rökövningar beror på sjukdom eller annat förhinder.

2014 kommer hårdare kontroller av respektive befäl att varma och kalla rökövningar genomförs enligt AFS 2007:7.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Utvecklingsenhet	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-5 899	-7 913	-7 065	-9 144
Personalkostn, tkr	9 693	10 542	10 143	10 856
Övr kostnader, tkr	18 634	18 787	19 092	23 170
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>22 427</b>	<b>21 416</b>	<b>22 170</b>	<b>24 883</b>
Budgetavvikelse, tkr		1 011	257	-1 937

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

I Utvecklingsenheten ingår kultur, fritid, näringsliv och turism. Inom kultur och fritidssektorn finns museum, bibliotek, simhall, sporthallar, anläggningar, fritidsgård m.m. I samverkan med det ideella föreningslivet, studieförbunden och organisationer organiseras de allmänna kultur- och fritidsverksamheterna.

Utvecklingsenheten arbetar med att skapa en positiv utveckling för näringslivet och turismen i Vilhelmina kommun. Verksamheten bedrivs i nära samarbete med övriga närings- och föreningsorganisationer i kommunen.

### Mål och måluppfyllelse

#### Utvecklingsenheten

##### *Andra styrande dokument*

Det fritidspolitiska programmet för Vilhelmina kommun ska visa och förklara kommunens engagemang inom fritidssektorn och ange ambitioner för olika fritidsverksamheter, samt fungera som stöd för den långsiktiga planeringen i samspel med övriga aktörer inom området. Enskilda aktiviteter eller aktiviteter i olika samverkansformer ska stödjas på lika villkor över tid med hjälp av upprättade handlingsplaner och nyttjandet av olika planeringsinstrument.

Kulturaktiviteter sker och skapas i mötet mellan kulturen och människan. Oberoende av kulturpolitiska handlingsprogram och målformuleringar kommer det alltid att finnas människor, enskilda eller i samverkan, som med olika konstnärliga uttrycksmedel bidrar till den kulturella utvecklingen. Kulturpolitiken i Vilhelmina ska därför inriktas mot att stimulera dessa möten. Genom att tillhandahålla varierande mötesplatser – arenor – med hög kvalitet och flexibilitet ska kommunen verka för att kulturen ska kunna möta människors olika behov och önskemål. Den struktur för stöd till kulturaktiviteter i föreningslivet, vilken skapat den tämligen unika "Vilhelminamodellen", ska värnas.

##### *Huvudmål för Turistbyråverksamheten enligt verksamhetsplan för 2011 - 2013*

Det är den unika platsen med aktiviteter som erbjuds som utgör destinationen. Turistbyråns insatser skall bidra till att turistnäringens företag stärks och utvecklas och att det leder till nya sysselsättningstillfällen, högre skatteintäkter och en positiv befolkningsutveckling.

Våra besökare och invånare skall informeras på ett tydligt och upplysande sätt om vår kommun och de turistmål och aktiviteter som erbjuds samt kunna förmedla erbjudande inom natur, kultur och fritidsupplevelser.

Vi skall stå för ett gott värdskap.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Verksamheterna inom Utvecklingsenheten har en god måluppfyllelse för 2013. Det har skett omprioriteringar under året för att på bästa sätt anpassa verksamheter efter de ekonomiska ramar som tilldelats. Anpassningen har medfört en nedprioritering av en del av målen men att delar av måluppfyllelse ändå uppnåtts.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

Se ovan. Åtgärder vidtas löpande i verksamheterna utifrån uppkommen situation men med måluppfyllelse som fokus.

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

	Budget 2013		Bokslut 2013			Budg.avvikelse
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Netto	Netto
Projektverksamhet	0	0	-528	244	-285	285
Utv.enh exkl proj	-5 899	28 327	-7 385	29 085	21 701	727
<b>Summa Utvecklingse</b>	<b>-5 899</b>	<b>28 327</b>	<b>-7 913</b>	<b>29 329</b>	<b>21 416</b>	<b>1 011</b>

Utvecklingsenheten uppvisar ett positivt resultat om +727 tkr mot budget exkluderat projektverksamhet. Det beror på följande identifierade områden; Lokalhyror där elkostnaderna blev mindre än budgeterat, intäktssidan på vht 6261, Cornelia, och 628, Arkivsäkring källmaterial, samt lönekostnader, restriktioner, i vht 131, Utvecklingsenheten och 267, Inomhusbad.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för hålla fastställd budget?  Ja  Nej

Redan aprilprognosen visade på en negativ avvikelse och augustiprognosen detsamma även om det var en mindre negativ avvikelse än april.

Därför gavs order till utvecklingsenhetens verksamheter om stor restriktivitet vad gällde inköp (utgifter) samt tillsättande av timanställda vikarier. Även den vakans som fritidskonsulent som uppstått sedan tidigare hanterades ytterst restriktivt.

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Delvis

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Kommunfullmäktige beslutade om två åtgärder om totalt -345 tkr, dels avseende minskade personalkostnader inom Turistbyrån och dels avseende neddragning av tjänster inom vaktmästeriet. Neddragningen av tjänster inom vaktmästeriet blev en effekt av att en av de åtgärder som ingick i uppdraget att åstadkomma kostnadsminskningar i 2013 års budget var en effektivisering av kommunens vaktmästeriorganisation. Uppdraget resulterade i att vaktmästerierna sammanslogs till en enhet och lades under kommunstyrelsens GVA-enhet. Istället för vaktmästeriorganisation i egen regi har Utvecklingsenheten köpt tjänster av GVA-enheten. Budgeten för dessa tjänsteköp beräknades till 500 tkr, vilket också har hållits. Personalkostnaderna inom Turistbyrån visar ett visst budgetöverskridande.

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  
Se ovan.  Ja  Nej

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelser från budget?  Ja  Nej

Orsaken till avvikelserna i personalkostnader beror dels på att det inom utvecklingsenheten finns verksamheter med personal som ej är tillsvidareanställda men bidragsberättigade och blir därav svårbudgeterade och dels att en del projekt med personalkostnader bedrivs. Kostnaderna i båda fallen motsvaras av ökade intäkter.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

Restriktioner vid timanställning av vikarier och vakanta tjänster

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Budgeten för 2014 är mycket svårbedömd och bygger på att inga extraordinära händelser inträffar. Redan under första delen av 2014 har pistmaskinens band gått sönder, en kostnad om 100 tkr som ej var planerad.

Redan nu märks att fler beslutat sätta sig på skolbänken igen, vilket kommer att öka trycket på biblioteket att kunna tillhandahålla kurslitteratur.

2014 har biblioteket fått 100 tkr mindre i rambudget. Minimumnivån för inköp av kurslitteratur beräknas till cirka 50 tkr.

Ändrad bibliotekslag kommer även att innebära att kommunen själv måste se till att adekvat medieförsörjning på andra språk än svenska finns, vilket kommer att medföra en ökad kostnad på minst 50 tkr.

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Åtgärder vidtas löpande i verksamheterna utifrån uppkommen situation.

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej



### Övrigt

#### **Bibliotek**

Stora förändringar ligger framför oss, bl a övergång från det svenska klassifikationssystemet SAB till det internationellt använda och spridda Dewey Decimal System. Många folkbibliotek i Sverige har redan påbörjat det arbetet. I det här fallet kan det vara en fördel att inte vara "först ut" då det därigenom kan dras nytta av andras erfarenheter och lärdomar när det blir dags för oss.

Informationstekniken fortsätter utvecklas i rasande takt och implementeras i nya digitala lösningar och tjänster. Denna utveckling kan inte annat än bli central inom biblioteksverksamhet, där information är den råvara vi tillhandahåller och förmedlar. Detta ställer i sin tur höga krav på kompetensutveckling och fortbildning hos personalen. Den nya Bibliotekslagen har medfört att Länsbiblioteken inte på samma sätt som tidigare har i uppdrag att komplettera folkbibliotekens medieförsörjning. Detta kommer i praktiken att innebära att biblioteken själva får tillgodose behoven av litteratur på andra språk än svenska.

#### **Vilhelmina Museum**

Vad gäller museets *utställningsverksamhet* har ett omfattande arbete lagts ner på den Lapp-Lisa utställning som övertogs från Bygdeföreningen i Mark och som nu har uppförts i ett av rummen i Vilhelmina museum.

Att museet under året *strävat efter att samla och vårda det materiella kulturarvet* framgår av mer än hundra inlämnade föremål registrerats i museets databas. Dessutom har, i samarbete med Medborgarkolan, ett par vilhelminaprofiler intervjuats och filmats: Anna-Greta Willers och Eliasbeth Öberg. Detta var också ett av de mål som museet i 2012 års verksamhetsberättelse hade fastställt inför 2013.

En annan viktig händelse var att en stor samling fornfynd, bland annat i brons, från Bertil Erikssons dödsbo på Storholmen inlämnats till museet.

#### **Tjärnvallen**

En välbesökt åretrunt anläggning. Ett stort idrottsarrangemang som bör nämnas är, Ice-Breakers, hockeylaget med NHL-stjärnorna som mötte VIK-Hockey. Ett arrangemang som var mycket lyckat. Inför matchen så fixades hallen till bl.a. med att VIK-Hockey har förstärkt befintlig läktare samt byggt en ny läktare på kortsidan av hallen HK-toan som tidigare mestadels var trasig har renoverats. Bl.a har en avloppscistern grävts ner och HK-stöd m.m uppförts. Hallen har också fått fler nödutgångar, 3 st. nya.

#### **Vilhelmina Ridhus**

Efter några års nedgång av antalet aktiva så har nu ridklubben vänt och fått in fler aktiva ryttare. Ett av deras problem idag är att de har för få hästar.

I år blev det klart med automatiskt bevattningssystem i manegen. Den största delen finansierat med bygdemedel. Tack vare bevattningen har vaktmästartid kunnat sparas då det ska vattnas 3 ggr./veckan à 4 timmar gången. Det blir också bättre utfört med en bättre luftfuktighet.

#### **Granbergsbacken**

Ett bra år med många besökande i Granbergsbacken, allt enligt VIK-Alpina. Cafédelen har förbättrats genom att dricksvattnet i klubbhuset förbättrats, ett nytt vattenfilter har installerats. VIK-Alpina har också fått bygdemedel för inköp av rails, allt för att göra backen mer attraktiv. Under våren gjordes stora investeringar i reparationer av lift samt pistmaskin.

#### **Vilhelmina Arena**

Den nya sporthallen har inte haft några större inkörningsproblem, gäster/kunder lämnar positiva vitsord. Hallen har under året nyttjats till såväl stora idrottsarrangemang som kulturarrangemang som t.ex. ”Storstadsliv” med 500 besökande. Vilhelmina Arena har fungerat bra för båda typerna av arrangemang. En fullstor innebandysarg har köpts in. Den gamla (lilla) sargen flyttades till Saxnäs, där önskemål fanns om en innebandysarg. Det är också glädjande att det startats en ny förening, Vilhelmina Bågskytteförening, som bedriver sin verksamhet i gamla hallen.

#### **Skidstadion**

En fantastisk skidanläggning som har bra elljusspår med en toppmodern klubbstuga. Tyvärr drabbades alla elljusspår av höstens storm, till en stor kostnad vars omfattning ännu inte är känd. En pulkbacke har påbörjats vid skidstadion, som förhoppningsvis blir ett komplement som kommer att passa in. Bl.a. har en del träd fällts och även en del sly har tagits bort i pulkbacken.

#### **Företagsstöd för utveckling av företag under 2013.**

23 stödärenden har behandlats, den totala bruttoinvesteringen på stödärenden hitintills ligger på 22,5 mnkr.

Det skall resultera i 8 nya företag och 17,5 nyanställningar inom 2 år efter att investeringarna är genomförda i både nya och befintliga företag som har erhållit stöd.

Nyregistrerade företag år 2013, 43 st.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

Verksamhetsgren	Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut
Övr verksamhet	2013	2013	delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-825	-7 478	-2 794	-8 031
Personalkostn, tkr	1 198	5 212	1 285	4 053
Övr kostnader, tkr	19 468	22 117	20 694	26 066
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>19 840</b>	<b>19 851</b>	<b>19 185</b>	<b>22 088</b>
Budgetavvikelse, tkr		-11	655	-1 499

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Verksamhetsgrenen omfattar bl.a. revisionskonsult, överförmyndarverksamhet, kollektivtrafik, färdtjänst, posthantering, KPHR (Kommunalt Pensionärs- och Handikappråd) samt kommunstyrelsens projektverksamhet.

### Mål och måluppfyllelse

*Andra styrande dokument*

Ett regelverk skapas som harmoniserar med övriga länet.

Trafik ska bedrivas enligt antagen trafikplan.

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?

Ja  Nej

	Budget 2013		Bokslut 2013			Budg.avvikelse
	Intäkter	Kostnader	Intäkter	Kostnader	Netto	Netto
Projektverksamhet	0	0	-6 046	6 997	951	-951
Övr verksamh exkl proj	-825	20 665	-1 432	20 332	18 900	940
<b>Summa Övr vsh</b>	<b>-825</b>	<b>20 665</b>	<b>-7 478</b>	<b>27 329</b>	<b>19 851</b>	<b>-11</b>

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?

Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?

Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Inget/inga beslut om besparingsåtgärder finns för verksamheten.

## Verksamhetsberättelse 2013 Kommunstyrelsen

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej  
Kommunstyrelsens projektverksamhet redovisas under denna verksamhetsgren och är inte budgeterad.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

### Framtiden/Övrigt

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

# Verksamhetsberättelse 2013

## Utbildningsnämnden

### Utbildningsnämnden

Nämnd		Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012	
Ordförande	Viveka Abrahamsson					
1:e vice ordförande	Jonny Kärkkäinen					
2:e vice ordförande	Birgitta Johansson					
Ledamöter	11					
		Intäkter, tkr	-28 955	-36 605	-32 204	-30 975
		Personalkostn, tkr	124 913	135 695	133 277	131 101
		Övr kostnader, tkr	82 180	88 338	87 254	81 205
		<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>178 138</b>	<b>187 428</b>	<b>188 327</b>	<b>181 331</b>
		Budgetavvikelse, tkr		-9 290	-9 656	-7 749
		Antal anställda <sup>*1</sup>		338		
		Investeringsvolym, tkr				

Belopp i 1000-tals kronor

\*<sup>1</sup> Omfattar månadsavlönad personal, vikarier och tillsvidare

### Nämndens ansvarsområde

Ansvarsområdet omfattar förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, fritidshem, pedagogisk omsorg, gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna och utbildning i svenska för invandrare. Dessutom omfattar ansvaret Vilhelmina Lärocentrum och den verksamhet som bedrivs i samarbete med högskola och universitet.

### Mål och måluppfyllelse

Nämndens mål finns beskrivna i redovisningen av respektive verksamhet.

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

Standardkostnaden för Förskola, Grundskola och Gymnasieskolan överstiger SKL:s beräknade standardkostnad.

Andelen behöriga till högskolan har ökat något även om målet angående behörigheter förändrats i och med införandet av GY11, då endast elever på teoretiska program förväntas nå högskolebehörighet.

Grundskolan har inte ökat andelen elever med behörighet till gymnasieskolan.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?

Ja  Nej

Grundskolan och gymnasieskolan har minskat antalet lärare och assistenter, men minskningen är inte så stor att den påverkar standardkostnaden.

Arbete pågår för att organisera utbildningen i grundskolan för förbättrade studieresultat.

### Nämndens ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?

Ja  Nej

Nämndens resultat visar ett underskott på -9 290 tkr, vilket är 366 tkr bättre än prognosen i augusti där ett vite på 500 tkr fanns upptaget. Till stor del beror detta på att omföringen från Socialnämnden till Utbildningsnämnden för förberedelseklass samt språkintröduktion blev 2 700 tkr högre än prognostiserat då även kostnadssidan ökat. Framförallt har personalkostnaderna ökat i verksamheterna vilket dämpar resultatförbättringen.

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

De stora underskotten återfinns i förskola, grundskola samt gymnasiet medan Lärcentrum och kansli visar positiva avvikelser.

Mer detaljerad ekonomisk beskrivning återfinns under respektive verksamhet.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Det prognostiserade underskottet var – 9 656 tkr i augusti.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

På mindre enheter har antalet lärartjänster minskats, men ett ökat antal elever med särskilda behov samt en kraftig ökning av ensamkommande till gymnasieskolans språkintruktionsprogram har totalt sett ökat behovet av lärare och assistenter.

*I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.*

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Delvis

Vidare förklaring finns beskrivna under respektive verksamhet

<u>Verksamhet</u>	<u>Beskrivning</u>	<u>Summa</u>	<u>Genomförd</u>
Skolmältider:	Minskning av pedagogiska måltider	-250 tkr	Delvis
Förskola:	Neddragning av tjänst, förskoleassistent, 25 %	-102,9 tkr	Nej
	Neddragning av dagbarnvårdartjänster	-675,4 tkr	Nej
	Besparing till följd av omorganisation	-380 tkr	Nej
	Samordning förskola/skola i Saxnäs	-122 tkr	Nej
	Minskat barnantal i fristående förskola	-880 tkr	Nej
Grundskolan:	Faktura till Storuman för skolskjuts,	-346 tkr	Nej
	Elevassistentens behov upphör	-1145 tkr	Nej/Ja
	Samordning skola/förskola, Saxnäs	-123 tkr	Nej
Gymnasiet:	Förändring i elevfik, ½ tjänst	-185 tkr	Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

De åtgärder som genomförts har haft avsedd effekt. De ovan uppräknade åtgärderna har endast haft marginell effekt.

### Nämndens personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej

En eftersläpning av lönebudgeteringen från 2012 års utfall på 4,2 % följde med till 2013 och genererade en underbudgetering på strax under 2 miljoner kronor för hela

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

Utbildningsnämnden. Ett ökat antal elever med särskilda behov samt fler nyanlända elever med annat språk har ökat kostnaderna på grundskolan respektive gymnasieskolan.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

Fjällskolornas minskade barnantal har inneburit en mindre neddragning av lärartjänster. Samordning av skola och förskola i Nästansjö har genomförts men får inget ekonomiskt genomslag förrän 2014.

En omorganisation har genomförts men de ekonomiska effekterna får genomslag först under 2015.

### Framtiden

Bedömer nämnden att 2014 års budget håller?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

En översyn av organisationen i grundskolan har påbörjats för att ersätta elevassistenter med pedagogisk personal.

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

Samordning av förskolan och skolan i Latikberg respektive Saxnäs. En minskning av antalet chefstjänster har genomförts och en del av besparingseffekten kommer att visa sig 2014.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Utbildningsnämnden

### Kansli

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-625	-597	-730	-239
Personalkostn, tkr	3 287	3 131	3 397	1 635
Övr kostnader, tkr	1 690	1 400	1 932	1 167
Vite	0	0	500	
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>4 352</b>	<b>3 934</b>	<b>5 099</b>	<b>2 563</b>
Budgetavvikelse, tkr		418	-484	347

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Under den gemensamma administrationen inryms förvaltningskansliet och ett antal verksamheter av förvaltningsövergripande karaktär. Inom den gemensamma administrationen budgeteras för rektorsområdenas IT-anslag, skolsköterskor och skolpsykolog, förvaltningsövergripande fortbildning, gemensamma vaktmästerikostnader, förvaltningens omställnings- och utvecklingsanslag samt kommunens läromedelscentral, LMC. Från hösten 2013 har ungdomsuppföljning med projektet Första Rummet sorterat under kansliet.

I förvaltningskansliet samordnas det övergripande arbetet med budget, verksamhetsplanering, verksamhetsberättelse och bokslut. Kansliets främsta uppgift är att understödja den politiska nämnden med underlag och beredning av ärenden för beslut samt att ansvara för och leda den förvaltande och verkställande organisationen. Förvaltningschef och nämndssekreterare samordnar nämndsarbetet.

### Mål och måluppfyllelse

Det finns inga fastställda mål för verksamheten

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?

Ja  Nej

Utfallet generar ett överskott på 561, till följd av lägre vaktmästerikostnader än budgeterat samt intäkter för Plug-In projektet.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?

Ja  Nej

Ja, men då med ett underskott, med anledning av ett av Skolinspektionen förelagt vitesbelopp som inte utmättes.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?

Ja  Nej

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?

Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?

Ja  Nej



## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

### Framtiden

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?

Ja  Nej

Kan ej bedöma

2014 blir ett år med stora förändringar då nya verksamheter flyttas till kansliet, och det är idag svårt att bedöma utfallet då fördelningen inte är helt fastslagen.

Behöver åtgärder vidtas?

Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?

Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?

Ja  Nej

I och med beslutad omorganisation genomgår kansliet en del förändringar, med bland annat ansvar för Kommunal musikskola. Budget följer med.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Utbildningsnämnden

### Politik

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	0	0	0	0
Personalkostn, tkr	616	728	609	708
Övr kostnader, tkr	50	79	84	26
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>665</b>	<b>807</b>	<b>693</b>	<b>734</b>
Budgetavvikelse, tkr		-141	-28	66

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Utbildningsnämnden består av 11 ledamöter med ersättare. Ansvarsområdet omfattar förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, fritidshem, pedagogisk omsorg, gymnasieskola, gymnasiesärskola, kommunal vuxenutbildning, särskild utbildning för vuxna och utbildning i svenska för invandrare. Dessutom omfattar ansvaret Vilhelmina Lärocentrum och den verksamhet som bedrivs i samarbete med högskola och universitet.

Medel budgeteras för årsarvode till ordförande och vice ordförande, dagarvoden, rese- och traktamentsersättningar samt förlorad arbetsförtjänst för 7 nämndssammanträden och 9 arbetsutskottssammanträden per år. Medel budgeteras även för deltagande i kurser och konferenser samt för vissa övriga sammanträden för nämndens presidium och för övriga ledamöter och ersättare. Nämndens representation budgeteras också under denna verksamhet liksom kostnader för uppvakning av förtroendevalda samt personal som arbetat 25 år.

### Mål och måluppfyllelse

Utbildningsnämndens verksamhet regleras av ett antal styrdokument främst inom utbildningssektorn men också exempelvis bibliotekslag. Dessa klargör kommunens ansvar och skyldigheter. Nämnden har att utforma plandokument för sina verksamheter. Plandokumentet klargör den politiska viljeinriktningen för verksamheterna i Vilhelmina kommun och utgör därmed en precisering och komplettering av nationella styrdokument.

### Mål och måluppfyllelse

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Obudgeterade kostnader för skolriksdag på ca 70 tkr samt oväntat höga personalkostnader.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

Ja, i form av återhållsamhet när det gäller extrainsatta möten och extern representation.

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

*I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid 2 tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.*

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Borttagande av ersättning till ersättare i nämnden, 150 tkr

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

Endast delvis. Bedömningen är att besparingseffekten blev mindre än prognostiserat.

### **Verksamheternas personalkostnader**

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelser från budget?  Ja  Nej

Högre kostnader för förlorad arbetsinkomst samt extra kostnader i samband med deltagande i skolriksdagen

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

Återhållsamhet med kurser och representation.

### **Framtiden**

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

En analys av de ekonomiska effekterna av att ej ersätta ersättare i nämnden behöver genomföras.

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

### *Övrigt*

Fem nämndspolitiker deltog i Skolriksdagen i maj 2013.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Utbildningsnämnden

### Skolmåltider

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-663	-589	-628	-623
Personalkostn, tkr	0		0	0
Övr kostnader, tkr	8 713	8 504	8 815	8 442
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>8 050</b>	<b>7 915</b>	<b>8 187</b>	<b>7 819</b>
Budgetavvikelse, tkr		134	-137	-319

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Skolmåltider innefattar kostnaden och intäkten för de portioner som förbrukats i kommunens skolor. Skolmaten produceras av kommunens kostverksamhet som organisatoriskt är placerad under kommunstyrelsen. Kostverksamheten ska ha full täckning för sina kostnader.

Intäkterna motsvaras av den kostnadsersättning som Vilhelmina kommun erhåller från andra kommuner med elever i vår kommuns skolor, främst gymnasieskolan. Ersättningen regleras via den så kallade interkommunala eleversättningen, IKE.

### Mål och måluppfyllelse

Skolmåltider sköts av kostverksamheten som organisatoriskt ligger under kommunstyrelsen. Utbildningsnämnden har gett kostverksamheten i uppdrag att bland annat tillse att näringsriktiga måltider serveras. Kostverksamhetens mål och måluppfyllelse presenteras i KS delårsredovisning.

### Mål och måluppfyllelse

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Intäkterna för skolmåltider från andra kommuner är lägre än budget, samtidigt som debiteringen från kostverksamheten minskat vilket gör att resultatet för året blir positivt.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

Ja, men endast mindre justeringar, som en beslutad besparing om införande av regler för pedagogiska måltider vilket endast marginellt påverkat budgeten.

*I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.*

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Delvis

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

Åtgärden, som innebar att principer för pedagogiska måltider har genomförts men besparingseffekten blev långt ifrån den budgeterade.

### Framtiden

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Effektiviseringar som påverkar portionskostnaden har planerats av kostverksamheten, övriga neddragningar är inte möjliga.

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

En eventuell flytt av förskolan till skolan i Saxnäs respektive Latikberg innebär att samtliga kan äta på samma ställe, vilket gör att portionspriset på små enheter förväntas sjunka.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Utbildningsnämnden

### Förskola

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013*	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-3 917	-3 713	-3 524	-4 579
Personalkostn, tkr	29 604	31 378	31 707	31 695
Övr kostnader, tkr	12 974	14 355	15 375	13 098
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>38 661</b>	<b>42 020</b>	<b>43 558</b>	<b>40 214</b>
Budgetavvikelse, tkr		-3 359	-3 472	-2 401

Belopp i 1000-tals kronor

\* Budgetavvikelsen skiljer sig från delår 2013 då budget för en ombyggnation flyttats, medan kostnaden ligger kvar i prognosen med 1 500 tkr.

### Förskolans ansvarsområde

Förskoleverksamheten i Vilhelmina kommun innefattas av 9 kommunala förskolor, 17 avdelningar och 9 pedagogisk omsorg (familjedaghem). På tätorten finns även en gemensam lokal Trollstugan, för dagbarnvårdare med en personalresurs. Två fristående förskolor finns i kommunen till vilka bidrag utgår. Det är föräldrakooperativet Tallkotten, i Dalasjö, och förskolan Olympus som drivs av enskilt bolag.

### Mål och måluppfyllelse

Kommunfullmäktige har fastställt följande mål för förskolan:

”Kostnader inom förskolan skall årligen inte vara högre än av SKL beräknad standardkostnad för Vilhelmina kommun.”

Följande målsättningar finns framarbetade i verksamheten:

- Möjlighet att erbjuda föräldrar barnomsorg inom skälig tid.

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

Vilhelmina kommun kan inte erbjuda förskola inom skälig tid, däremot familjedaghem, då tillräckligt antal förskoleplatser inte funnits.

Redovisad kostnad 2012 ligger över standardkostnad 2012, se nedanstående tabell. Redovisad kostnad för 2013 finns ännu inte att tillgå.

År	Redovisad kostnad	Standardkostnad enl. SKL
2008	4414	3838
2009	4437	4103
2010	5345	4107
2011	5612	4309
2012	6021	4701
2013		4786

Anm.: Tabellen visar att redovisad kostnad 2012 ligger högre än standardkostnad.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?

Ja  Nej

Förtätning har skett på några av förskolornas avdelningar.

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

På Vågen tillkom ytterligare en avdelning med 8 platser i början av oktober och på Tallmon kommer en utbyggnad motsvarande 50 platser att ske under 2014. Dessa åtgärder bör leda till att målet att erbjuda barnomsorg inom skälig tid kommer att nås.

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?

Ja  Nej

Förskoleverksamheten visar ett underskott på – 3 359 tkr jämfört med budget.

Administration, verksamhet 331, redovisar ett underskott på - 449 tkr. Utebliven neddragning av assistenttjänst motsvarar ca 103 tkr och en planerad besparing till följd av omorganisation 380 tkr har ännu inte gått att genomföra.

En förväntad IKE-intäkt som förskolan upptog 2012, uteblev och har makulerats under 2013. Detta har inneburit i utfallet en kostnad på ca 280 tkr som avser den avskrivna intäkten. Skillnad mellan kommunens intäkter och utbetalningar av IKE till andra kommuner slutar på – 87,5 tkr.

Utfall för personalkostnader är högre än budgeterat. Konsekvenserna av löneavtalet 2012 har medfört att lönekostnader 2013 budgeterats 450 tkr för lågt.

Verksamheten fick ett tilläggsanslag på ca 100 tkr för att testa öppethållande på obekvämt arbetstid. Försöket kommer dock inte att genomföras, till följd av osäkerheter kring budget 2014 vilket innebär att tilläggsanslaget har återförts.

Intäkten från föräldraavgifter fortsätter att minska. Intäkter/ inkomster är ca 321 tkr lägre än budget gällande föräldraavgifter -149,9 tkr och resterande utgörs av en minskning av statsbidraget. Statsbidraget för maxtaxan har under 2013 minskat, och särskilda medel för kvalitetsförstärkning minskar för förskolans del, då bidraget nu delas med fritidshemsverksamheten.

Personalkostnader för personal som arbetar med barn i behov av särskilt stöd beräknas överskrida budget med 1 262 tkr.

Bidraget till fristående förskolor förväntades överskrida budget vid delårsrapporteringen, men visar ett underskott på 177 tkr. Fler vårdnadshavare har valt att låta barnet gå förskole i angränsande kommun.

Kostnad för dagbarnvårdare samt dagbarnvårdarlokal överstiger budget med 205 tkr. Den beslutade besparingen avseende dagbarnvårdare har inte varit möjlig att genomföra då de nya förskoleavdelningarna inte färdigställts i tid.

Kostnad för kostverksamheten är ca 570 tkr högre än lagd budget

Kostnad för lokalhyror för förskolorna är ca 457 tkr högre än lagd budget.

Kostnad för Tempus ca 77 tkr.

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

Verksamheten har förtätat barngrupperna i förskola vilket påverkar 2013 års utfall. Under året har en besparing genom en neddragning med en 50 % tjänst på förskolan Fjällripan i Dikanäs. En halvtid från augusti månad har inte tillsatts. Det ger totalt en besparing på ca. 90 tkr.

Neddragning av ekonomibiträdestjänst på förskola Norrskenet med 25 % från september månad ger en besparing i städ med 30 tkr och en besparing i måltidskostnader på 50 tkr.

Besparing med 25 % av en förskollärartjänst på Norrskenet har gjorts från juli, vilket ger ca 46 tkr.

*I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.*

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

### **1. Neddragning av förskoleassistenttjänst, 25 %, 102,9 tkr**

UBN beslutade § 85 12-12-12 att förskoleassistenttjänsten inte ska dras ner utan vara kvar i nuvarande omfattning, dvs. 50 %, då antalet förskolechefer minskas.

### **2. Neddragning av två dagbarnvårdartjänster, 675,4 tkr**

I början av året behövde många barn plats i förskoleverksamheten och därför kunde inte neddragning av tjänster genomföras. Däremot drogs en tjänst ned under juli – augusti och två tjänster från november, en besparing på ca 200 tkr.

### **3. Besparing till följd av omorganisation 380 tkr**

Planering inför omorganisationen pågår men har blivit kraftigt försenad och därför har ingen besparing gjorts under 2013.

### **4. Generell besparing, 160 tkr av totalt 710 tkr**

Samordningen förskola/skola i Nästansjö är genomförd. Vid årsskiftet 13/14 flyttade förskolan in i skolan. I Latikberg pågår planering inför samordning. När förskolan flyttar in finns det möjlighet till besparingar gällande kost, lokalkostnader och personal.

### **5. Samordning skola/förskola i Saxnäs, 122 tkr**

Arbetet med åtgärderna är fortfarande i inledningsskedet, och eventuella besparingseffekter kan tidigast märkas andra halvåret 2014.

### **6. Minskat barnantal i fristående förskola, 880 tkr**

En minskning i slutet av 2012 har vänts till en ökning, och resultatet blev att utfallet blev något högre än budgeterat.



# Verksamhetsberättelse 2013

## Utbildningsnämnden

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?

Ja  Nej

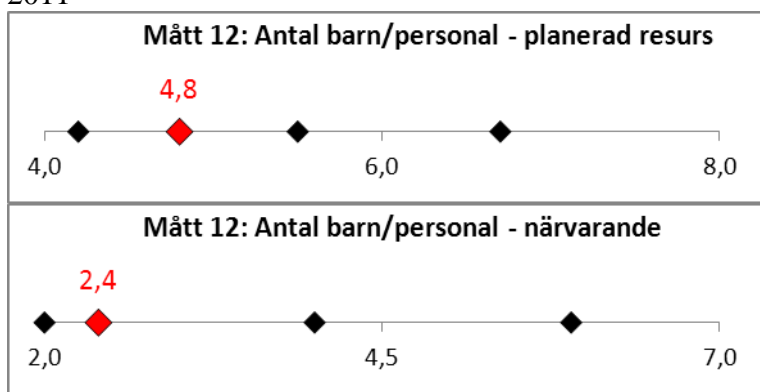
Mindre besparingar har kunnat genomföras men effekterna av samordning av förskola/skola samt ändring av chefsorganisationen har inte fått genomslag under 2013 och kommer att visa sig först under 2014.

### Kvalitetsuppföljning

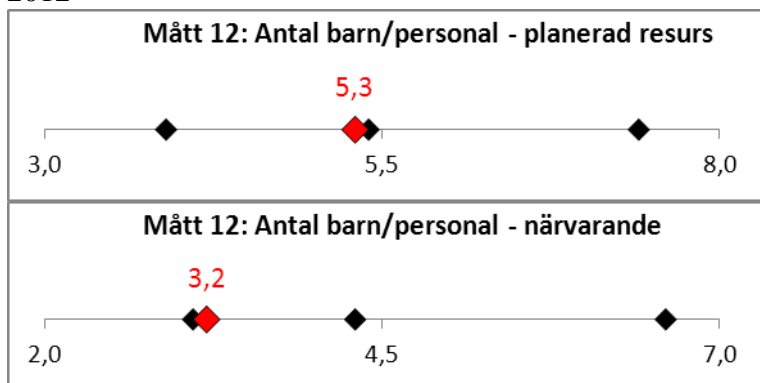
Redovisning av de mått som presenterats i Budget- och strategiplan 2014-2016. Måtten är hämtade från kommunens kvalitét i korthet (KKiK)

Hur många barn per personal är det i kommunens förskolor?  
Både planerad och faktiskt.

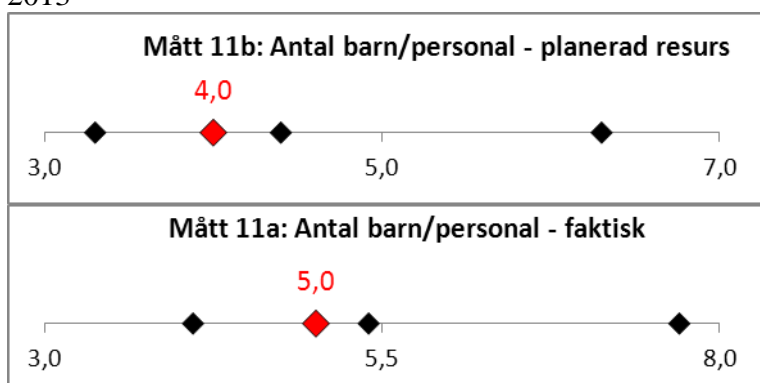
2011



2012



2013



### Mål 2014-2016

Minska skillnaden mellan planerad resurs och faktisk resurs. Planerad resurs 2012 var 65 % högre än faktisk resurs ( $5,3/3,2=1,65$ ). Skillnaden ska vara högst **20%**.

#### Kommentar:

I och med platsbrist och att Tempus infördes 2012, har barngrupperna i förskolan förtätats. Det betyder att nyttjandegraden av platserna höjts betydligt mot 2011. Skillnaden var 20 % ( $4/5=0,8$ ).

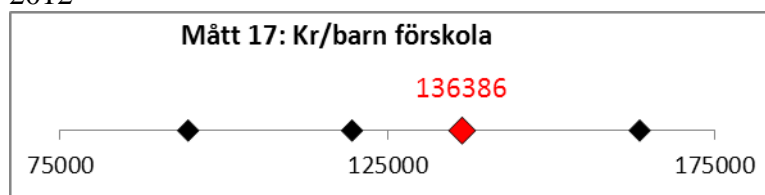
### Mått 17

Vad är kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan?

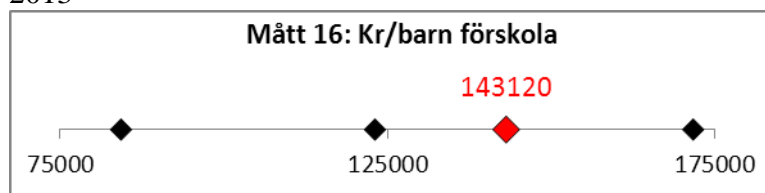
2011



2012



2013



### Mål 2014-2016

Kostnaden ska inte överstiga medelkostnaden med mer än 2 %.

#### Kommentarer:

Jämförelsen bör göras utifrån kostnad för glesbygdskommuners totalkostnad per inskrivet barn som är 130 100 kr enligt Skolverkets rapport tabell 2 B: kostnader 2012 medelvärde för kommungrupper.

2013 års kostnad i Vilhelmina per inskrivet barn har höjts betydligt. Detta beror till stor del på för låg avgiftsfinansieringsgrad pga. införandet av Tempus samt dyra lokalkostnader.

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?

Ja  Nej

Löneökningarna blev 4,2 % i senaste lönerevision mot budgeterade 2,5 %.

Personalkostnaderna för 2013 är därmed för lågt budgeterade med ca 450 tkr. Avvikelse med 1 262 tkr för barn med särskilda behov.

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

En förtätning av barngrupperna har skett vilket innebär en besparing på personalkostnader. Personalneddragningar har gjorts i förskolorna Fjällripan och Norrskenet.

### Framtiden

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej  
Förskolan arbetar med:

- Genomförande av nya ledningsorganisationen i förskolan.
- Samordning av skola och förskola i Latikberg , Nästansjö samt Saxnäs.
- Neddragning av personal i förskolorna Fjällripan och Rävlyan.

Verksamheten ser svårigheter att ytterligare dra ned på personal efter genomförd förtätning av barngrupperna. Det är svårigheter att vara utan vikarie när någon är borta och därmed svårt att göra några ytterligare besparingar med en så slimmad verksamhet.

Extra resurser för barn med speciella behov är svårt att budgetera eftersom behoven ofta inte är kända i förväg utan kännedom om behovet kommer först när barnet börjat på förskolan.

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

Planering för iordningställande av tre nya förskoleavdelningar vid Tallmon med 50 platser enligt beslut.

På grund av utbyggnad av förskoleplatser minskar behovet av dagbarnvårdare. Ett antal dagbarnvårdare går över till förskoleverksamhet och ett antal har blivit uppsagda.

Den tidigare beslutade familjecentralen kan bli verklighet under 2014 och då behöver frågan om Öppen Förskola, själva navet i denna verksamhet, hanteras.

### Övrigt

Barnomsorg på obekvämlig arbetstid är en fråga som UBN skjutit på framtiden.

Hur många nyanlända barn som kommer under året kan man bara gissa, vilket gör att ingen detaljplanering kunnat göras. Denna osäkerhetsfaktor och bristen på platser gör det svårt att kunna erbjuda plats i förskola enligt regeln om plats inom skälig tid, dvs. inom 3- 4 månader. En diskussion om hur vi löser detta problem behöver initieras under 2014.

Verksamheten ser ett stort behov av upprustning av förskolors inne- och utemiljö.

Förskoleverksamheten ser behov av tillgång till förskolepsykolog.

## Grundskolan

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-2 857	-5 696	-4 286	-5 010
Personalkostn, tkr	57 728	63 941	61 138	63 419
Övr kostnader, tkr	26 655	28 057	27 119	28 043
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>81 526</b>	<b>86 302</b>	<b>83 971</b>	<b>86 452</b>
Budgetavvikelse, tkr		-4 776	-2 496	-5 129

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Grundskolans rektorsområde består av Hembergsskolan (7-9), Saxnäs (F-9), Dikanäs (F-9), Volgsjö skola (F-6 samt fritidshem), Malgovik (F-6 samt fritidshem), Latikberg (F-6) och Nästansjö (F-6). Rektorsområdet administrerar även grundskolans särskoleverksamhet, den kommunala musikskolan samt invandrarundervisning som sker både integrerad och i förberedelseklass. Inom verksamhetsgrenen Grundskola redovisas också anslaget för fristående skola, fristående fritidshem samt kostnader för skolskjutsar.

### Mål och måluppfyllelse

Följande två mål har kommunfullmäktige fastställt:

1. ”Kostnader inom grundskolan skall årligen inte vara högre än av SKL beräknad standardkostnad för Vilhelmina kommun.”
2. ”Större andel elever ska lämna grundskolan med behörighet till gymnasium...”.

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

Kostnaden överskrider standardkostnaden och andelen med behörighet till gymnasieskolan har minskat från 85,7% 2012 till 79,3% 2013. På tätorten har allt fler från förberedelseklassen fått betyg men fortfarande finns här många obehöriga elever, vilket till stor del förklarar minskningen av behörigheten. I fjällskolorna är i stort sett samtliga elever behöriga. Det rör sig totalt om ett tiotal individer.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?

Ja  Nej

Särskild satsning på matematik, utökning av tjänst för speciallärare. En översyn av organisationen för att se över särskilt stöd har inletts.

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?

Ja  Nej

Utfallet ligger på -4 776 tkr jämfört med prognosen i augusti som pekade på -2 496 tkr.

Studiegården på Hembergsskolan togs bort och antalet elevassistenter ökade då flera elever med stora behov började på skolan under höstterminen. På Volgsjö skola har antalet barn med särskilda behov ökat, och antalet assistenter har ökat. Bidraget till fristående skolor blev högre än budgeterat bland annat då Strandskolan fick tillstånd att bedriva fritidsverksamhet, 20 platser tillkom. Flera elever än tidigare går i andra kommuner. Den interkommunala ersättningen överskrider budget med ca 700 tkr.

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

Samordning av förskola och skola i Nästansjö genomfördes, men besparingen kommer först under 2014. Neddragning av 2,8 tjänster genom naturlig avgång 2012 som gav effekt på 2013.

*I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.*

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Har genomförda åtgärder avsedd effekt?  Ja  Nej

### 1. Faktura till Storuman för skolskjuts

Har åtgärden som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Storuman kommer inte att betala för skolskjutsen. Skolskjutstrafiken sköts av Vilhelmina kommun så länge den ingår i linjetrafiken. Detta kommer förändras under 2014 i och med omförhandling av linjetrafiken.

### 2. Assistentbehov upphör, 3,2 tjänster, 1145 tkr.

Har åtgärden som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

Under hösten 2013 planerades antalet assistenter att minskas med 5,75 jämfört med våren 2013, men flera elever, nyinflyttade bland annat, visade sig ha stora behov och antalet assistenter ökade åter.

### 3. Intäkt från gymnasiet för särskolan, 312 tkr.

Har åtgärden som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

### 4. Assistentresurs avslutas ht 2013, särskolan, Hembergsskolan, 161 tkr.

Har åtgärden som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Det visade sig inte vara möjligt att, som planerat, minska assistentresursen ht 2013. Behovet kvarstår.

### 5. Samordning förskola/skola i Saxnäs, 123 tkr.

Har åtgärden som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Samordning av förskola/skola i Saxnäs har inte genomförts. Inledande arbete har påbörjats.

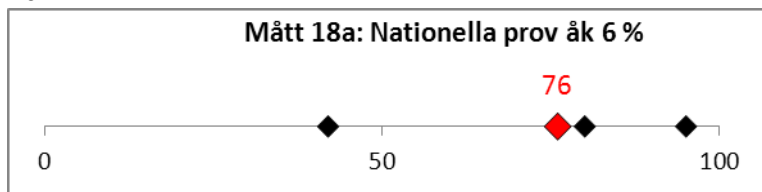
### Kvalitetsuppföljning

Redovisning av de mått som presenterats i Budget- och strategiplan 2014-2016. Måtten är hämtade från kommunens kvalitét i korthet (kkik)

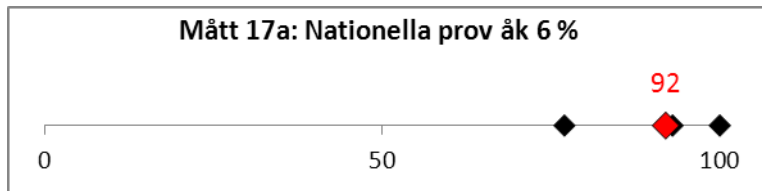
#### Mått 18 A

Vilket resultat når elever i årskurs 6 i kommunen i de nationella proven?

2012



2013



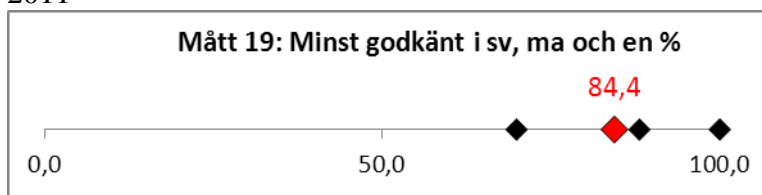
#### Mål 2014-2016

Andelen elever som uppnått Skolverkets fastställda kravnivåer ska vara lika med eller högre än medelvärdet.

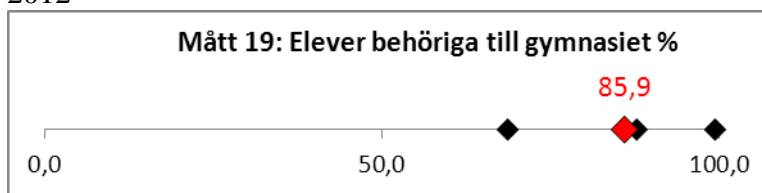
#### Mått 19

Andel behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet.

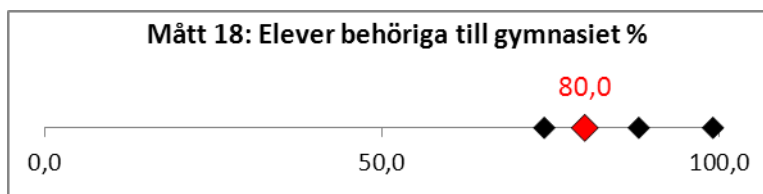
2011



2012



2013



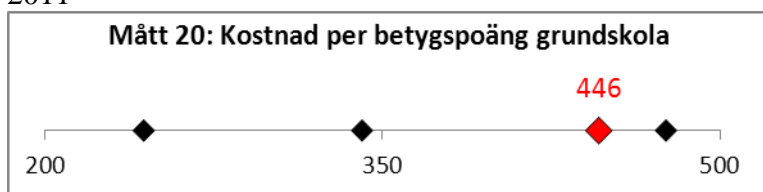
### Mål 2014-2016

Andelen behöriga elever ska vara minst 90% 2014.

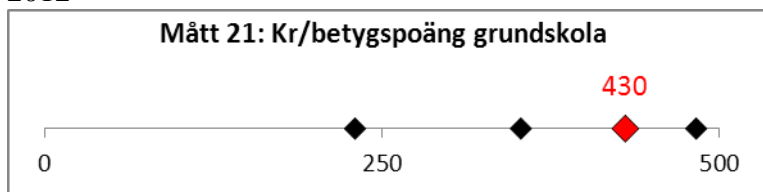
### Mått 21

Kostnad per betygspoäng.

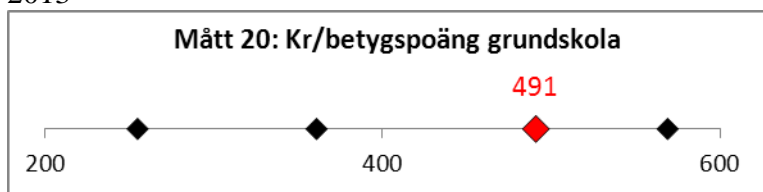
2011



2012



2013



### Mål 2014-2016

Kostnaden per betygspoäng ska minska med minst 4 % per år till 380 kr 2016, eller med andra ord; höja betygspoängen så att kostnaden sänks till 380 kr.

### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?

Ja  Nej

Den största avvikelsen rör elevassistenter men avvikelsen har inte blivit större än prognostiserat. Lärarnas löneavtal 2012 gav en lönehöjning på 4.2 – 4.3 % medan budgeterad



## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

lönekostnadshöjning var 2.5 %. Budgeterad lönekostnad för 2013 är ca 1200 tkr för lågt budgeterad till följd av detta. Underskottet på undervisning är ca 800 tkr vilket är lite bättre än prognosen på -1000 tkr, lönerevisionen gav högre kostnader än beräknat.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

En minskning med 1,4 lärartjänster har genomförts.

### Framtiden

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej  
Samordning mellan förskola och skola i Nästansjö är genomförd, och samordning i Saxnäs samt Latikberg planeras.

### Övrigt

Ett utvecklingsarbete har påbörjats med mål att höja andel elever som når godkända betyg, men även de som når högre betyg. Formativ bedömning är en viktig del i arbetet.

IKT-frågan har aktualiserats i grundskolans senare år för att se hur tekniken kan användas för att höja resultaten.

Samarbete mellan Saxnäs och Dikanäs skolor genomförs via fjärrundervisning. Transportkostnader sätter tyvärr stopp för ett mer utvecklat samarbete.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Utbildningsnämnden

### Gymnasiet

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-15 408	-18 374	-15 173	-14 384
Personalkostn, tkr	27 542	30 140	29 463	28 095
Övr kostnader, tkr	26 595	29 869	27 443	27 296
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>38 729</b>	<b>41 635</b>	<b>41 733</b>	<b>41 007</b>
Budgetavvikelse, tkr		-2 906	-3 056	-2 401

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Gymnasieskolan i Vilhelmina har åtta nationella program. Skolan bedriver dessutom introduktionsprogram, främst yrkesintroduktion och språkin introduktion för nyanlända elever, samt gymnasiesärskola. I gymnasieskolans budget/kostnad ingår undervisning, läromedel, lokaler, administration, skolskjuts, interkommunal ersättning och bidrag till fristående, elevvård samt studie och yrkesvägledning.

Elevantal höstterminen 2013      Totalt 313 elever

Elever från Vilhelmina              Totalt 190 elever

Elever från andra kommuner      Totalt 123 elever

Elever i gymnasiesärskola          Totalt 8 elever, varav två går i annan kommun.

28 elever i åk 1 från Vilhelmina valde att gå Gymnasiet utanför Vilhelmina.

Totalt går ca 90 elever på gymnasieprogram i andra kommuner

### Mål och måluppfyllelse

Följande två mål har kommunfullmäktige fastställt:

1. ”Kostnader inom gymnasieskolan skall årligen inte vara högre än av SKL beräknad standardkostnad för Vilhelmina kommun.”
2. ”... andel invånare med behörighet till universitet/högskola ska öka”.

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

För att kunna nå SKL:s standardkostnad behöver gymnasieskolan ha 30-40% fler elever än idag. Högskolebehörigheten har ökat något, likaså betygsnivån men då studieförberedande respektive yrkesprogram separeras i Gy11, gymnasiereformen från 2011, är tidigare statistiskt underlag svårt att jämföra med.

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

Malgomajskolan har börjat arbeta med nedanstående årliga målmatris, också redovisad i kvalitetsuppföljningen:

Övergripande Mål	Delmål 2014	Verksamhetsmål	Jämförelsetal	Mål	2013
Lärande		Meritvärde	SIRIS medelbetyg åk3	14,0	13,4
		Andel Gymnasieexamen	SIRIS, åk3	80%	ET
Barn och Ungas Hälsa	Halvering	Trygg och säker miljö	Andel Trakasserier/Diskriminering(någon gång)	0**	15%
	Halvering	Tobaksanvändning	Elevenkät*	0**	25%
	Halvering	Alkohol användning	Elevenkät*	0**	19%
	Halvering	Provat Droger	Elevenkät*	0**	9,5%
Demokrati		Reelt Inflytande	Elevenkät*	90**	69%

\*) Årlig elevenkät utförd under vt2013 med svarsfrekvens på 47% OBS, 92,5% trivs bra eller mycket bra på MM skolan

\*\*\*) Prel mål

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

Kostnadsbesparingar är genomförda.

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Gymnasiereformen har orsakat en viss ökning av tjänster på grund av elevernas valmöjligheter. En ökning från 50 till 74 Språkintröskningselever har inneburit en utökning med en lärartjänst och 2 elevassistenttjänster.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

- Ökat samarbete med Lärcentrum
- Minskat assistenter med ½ tjänst
- Aktiv marknadsföring, samarbete med näringslivet

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Ja, indragning av gratis körkortsteori, förändrad personalstyrka i elevkafeterian samt reduktion av lärare/elevassistenter har genomförts även om åtgärderna inte fått full besparingseffekt.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Utbildningsnämnden

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?

Ja  Nej

Åtgärderna har haft avsett effekt men då antalet elever på Språkintröduktion ökat från 50 till 74 på kort tid, och därmed har flera lärare och assistenter fått anställas.

### Kvalitetsuppföljning

#### Verksamhetens kvalitativa resultat, nyckeltals-sammanfattning

Nyckeltal	2011	2012	2013	2013
				Riket
Betygsresultat	12,7	13,1	13,4	14,0
Antal IG i %*	16%	11,4%	9%	
Lärartäthet	12,8	14,6	13,1	12,1
Antal lärartjänster	38	39,7	42,5	ET
Antal elever	297	286	322	ET
Andel elever IVIK	42	50	74	ET

\*) SIRIS data-skolverket 2012. Andel elever med IG/F i kärnämneskurser, två karaktärsämneskurser samt projektarbete  
ET = Ej Tillgängligt/Tillämpligt

#### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelset från budget?

Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?

Ja  Nej

#### Framtiden

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?

Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?

Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?

Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?

Ja  Nej

Ett nytt gymnasieprogram, Handel- och administration, samt utökat samarbete med Lärcentrum.

#### Övrigt

I samband med nedläggningen av Vilhelminasågen har Gymnasieskolan varit med och genomfört uppdragsutbildning administrerade av Lärcentrum.

Ekonomiprogrammet lades ned inför höstterminen 2013, enligt beslut i Utbildningsnämnden.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Utbildningsnämnden

### Lärcentrum

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-5 485	-7 396	-7 906	-6 140
Personalkostn, tkr	6 136	6 146	7 259	5 549
Övr kostnader, tkr	5 204	5 878	6 485	3 131
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>5 855</b>	<b>4 628</b>	<b>5 838</b>	<b>2 540</b>
Budgetavvikelse, tkr		1 227	16	1 404

Belopp i 1000-tals kronor

### Ansvarsområde och uppdrag

Inom ansvarsområdet ”Vuxenutbildning” finns sju inriktningar:

1. Grundläggande vuxenutbildning (Grundvux)
2. Utbildning för vuxna med utvecklingsstörning (Särvux)
3. Svenska för invandrare (Sfi)
4. Gymnasial vuxenutbildning (Gyvux)
5. Yrkehögskola
6. Högskoleutbildning
7. Uppdragsutbildning

### Mål och måluppfyllelse

För Lärcentrum finns inga fastställda kommunfullmäktige mål men verksamheten har tagit fram följande mål i budgetdokument för 2013:

1. Vuxenutbildning och högre utbildning erbjuds utifrån regionens behov och efterfrågan.
2. Lärcentrum möter arbetslivets behov av utbildning genom validering, fortbildning och utveckling av innovativa inriktningar.
3. Vi på Lärcentrum har en professionell stil och svarar för ett personligt och positivt bemötande.
4. Lärcentrum har en organisationskultur som genomsyras av ett vuxenpedagogiskt förhållningssätt.
5. I vår undervisning används ny teknik som följer utvecklingen inom området.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

Lärcentrum har under 2013 gjort en omfattande insats på yrkesutbildningar. Vilhelmina blev av staten tilldelade 7 årstudieplatser yrkesvux, men i december var 51 statligt finansierade årstudieplatser genomförda. Utbildningar inom skogsmaskin, lastbil och grävmaskin har tillkommit under året bland en mängd andra utbildningar.

### Verksamheternas ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

## Verksamhetsberättelse 2013 Utbildningsnämnden

Om utfallet avviker från budgeten och åtgärder ej vidtagits för att undvika avvikelsen, ange orsak.

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

### Kvalitetsuppföljning

#### Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej

Ökade personalkostnader följer som konsekvens av ökat statsbidrag för vuxenutbildning.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?  Ja  Nej

Om utfallet avviker från budgeten och åtgärder ej vidtagits för att undvika avvikelsen, ange orsak.

### Framtiden

Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?  Ja  Nej

Kan ej bedöma

Behöver åtgärder vidtas?  Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?  Ja  Nej

Planeras någon/några verksamhetsförändringar?  Ja  Nej

# Verksamhetsberättelse 2013

## Socialnämnden

### Socialnämnden

Nämnd			Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos aug 2013	Bokslut 2012
Ordförande	Annika Wibrell	Intäkter, tkr	-48 574	-52 017	-53 110	-56 911
1:e vice ordförande	Katharina Hahlin	Personalkostn, tkr	158 320	158 564	158 035	157 397
2:e vice ordförande	Ulf Hansson	Övr kostnader, tkr	54 410	64 420	61 117	63 692
		<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>164 156</b>	<b>170 967</b>	<b>166 042</b>	<b>164 178</b>
Ledamöter	11 ordinarie	Budgetavvikelse, tkr		-6 811	-2 947	
	11 suppleanter	Antal anställda*		387		
		Investeringsvolym, tkr		680		

\* Omfattar månadsavlönad personal, vikarier och tillsvidare.

Belopp i 1000-tals kronor

\*Budget och utfall 2013 inkluderar hemsjukvården

### Ansvarsområde och uppdrag

Socialnämnden har enligt direktiv från kommunfullmäktige, i enlighet med lagstiftning samt nationella styrdokument och riktlinjer, uppdraget att säkerställa en god och säker social service till medborgarna i Vilhelmina kommun. Uppdragen att främja social och ekonomisk trygghet, eftersträva jämlikhet i levnadsvillkor och deltagande i samhällslivet, samt att verka för utveckling av den enskilde individens förmåga till medbestämmande och självbestämmande med tillvaratagande av den enskildes integritet, grundar sig i svensk lagstiftning och i kommunfullmäktiges reglemente för socialnämnden. Vidare ska socialnämnden utifrån sitt ansvar verka för god hälsa och vård på lika villkor till gagn för alla målgrupper, samt att ett förebyggande arbete för att motverka ohälsa ska prioriteras. De tjänster och den service som erbjuds medborgarna ska vara av god kvalitet och grundade i en rättsäker miljö.

Socialnämnden har det politiska ansvaret för fyra olika verksamhetsområden, inom vilka fullmäktiges överställda uppdrag att kombinera lagstiftning och nationella riktlinjer, antagna mål och angivna strategier, samt medborgar- och brukarperspektivet med de ekonomiska förutsättningarna ska förverkligas.

Verksamhetsområdet **Vård och Omsorg** har det samlade genomförandeuppdraget för äldreomsorgen, LSS-omsorgen (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, tidigare Handikappomsorgen) samt medicinsk omvårdnad i de delar som omfattar så kallad särskild boendeform för målgrupperna äldre och funktionshindrade. Sedan 1 september 2013 ingår Hemsjukvården i verksamhetsområdet, efter det att verksamheten övertagits från Västerbottens läns landsting.

Verksamhetsområdet **Individ- och Familjeomsorg** (IFO) omfattar uppdragen familjerätt, barn- och familjeärenden samt ärenden avseende missbruksvård och försörjningsstöd.

Verksamhetsområdet **Immigrationservice** omfattar kommunens samlade flykting- och integrationsverksamhet. Förutom handläggning, beslut och ordnandet inför kommunal bosättning för utlandsfödda, finns inom verksamhetsområdet ett HVB-hem för ensamkommande flyktingbarn.

Verksamhetsområdet **Övrig verksamhet** omfattar socialnämndens politiska verksamhet, förvaltningsledning och kansli, samt de enskilda funktionerna Handläggarenheten, medicinskt ansvarig sjuksköterska (MAS) och personligt ombud (PO).

## Mål och måluppfyllelse

Förutom de mål som regleras av lagstiftning, författningar/förordningar och riktlinjer, har socialnämnden under år 2013 haft att förhålla sig till mål angivna av kommunfullmäktige i den s.k. Budget- och Strategiplan som antogs inom ram för 2013 års budgetarbete.

Ett målinriktat och resultatstyrt förbättringsarbete förutsätter förekomsten av ett systematiskt kvalitetsarbete, där det s.k. kvalitetsledningssystemet är den strukturella grundbulten. Utifrån känd struktur och goda rutiner ska arbetet med att systematiskt följa upp, utvärdera och åtgärda utvecklas till ett förhållningssätt – en kultur – vilken kännetecknas av framåtsyftande, förbättrande och innovativa uttryckssätt i hela kedjan, från huvudmannanivån till den enskilde medarbetaren. Under 2013 har utvecklingen av det systematiska kvalitetsarbetet varit lågt prioriterat, till förmån för arbetet med att konstituera en fungerande ledningsorganisation utifrån tidigare genomförd verksamhets- och organisationsöversyn.

### Redovisning av måluppfyllelse 2013 utifrån Budget- och Strategiplan:

#### Äldreomsorg - Kkik 2013 (Kommunens kvalitet i korthet)

##### Mått 24

Vad kostar en plats i kommunens särskilda boende?

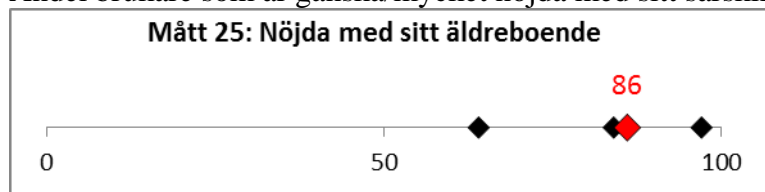


##### Mål 2014-2016

Kostnaden ska minska med minst 2 % per år till 650 000kr år 2016.

##### Mått 25

Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende.



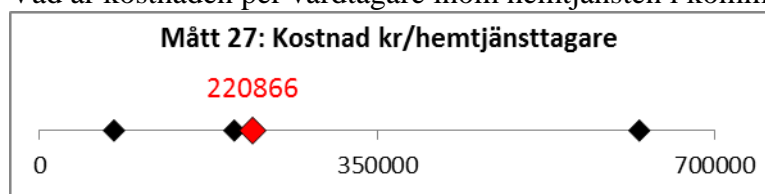
##### Mål 2014-2016

Andelen ska inte understiga 85 %.



### Mått 27

Vad är kostnaden per vårdtagare inom hemtjänsten i kommunen?

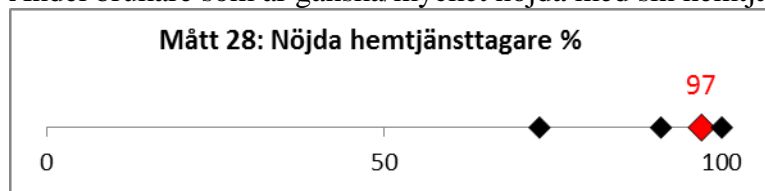


Mål 2014-2016

Kostanden ska minska med minst 2 % per år till 172 000kr 2016.

### Mått 28

Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst.



Mål 2014-2016

Andelen ska inte understiga 93 %

### Individ- och familjeomsorg

Antalet barn- och ungdomsärenden på IFO ska minska (i procent av totala antalet barn och ungdomar i kommunen).

Måluppfyllelse: Ej uppnått.

Antalet barn- och ungdomsärenden har ökat under året.

Mål 2014-2016

Antalet barn- och ungdomsärenden på IFO ska minska (i procent av totala antalet barn och ungdomar i kommunen).

### Övergripande

”Kostanden för äldre- handikapp och individ/familjeomsorgen skall årligen inte vara högre än vad SKL beräknad standardkostnad<sup>1</sup> för Vilhelmina.”

<sup>1</sup> Standardkostnad definieras av SKL som: ”den kostnad som kommunen skulle ha om man bedrev verksamheten på en genomsnittlig avgifts- ambitions- och effektivitetsnivå om med hänsyn till de egna strukturella faktorerna enligt kostnadsutjämnningen”.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Socialnämnden

År	Äldreomsorg		Handikappomsorg		IFO	
	Redovisad	Standard	Redovisad	Standard	Redovisad	Standard
2008	17906	12399	11910		2427	2016
2009	17330	13063	12481		2339	2013
2010	17257	13092	12918		2341	1761
2011	17975	13618	12779		2641	1860
2012	19480	13639	11563		2928	2035

### Socialnämndens ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Socialnämnden redovisar ett nettokostnadsutfall på 170 967 tkr för år 2013. I förhållande till nettobudgetramen överskrids kostnaderna med -6 811 tkr.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

Förutom redovisade åtgärder beslutade av kommunfullmäktige har verksamheterna under år 2013 arbetat med att hålla nere personalkostnader och kostnader för fortbildning, samt övriga kostnader avseende drift.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej

Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

Med hänvisning till den prognos för år 2012 som lades fram i samband med delårsbokslut i april år 2012, vilken förutsatte en kraftig negativ avvikelse av resultatet i förhållande till budget, fastställde kommunfullmäktige i juni 2012 en plan som omfattade åtgärder under resterande del av år 2012 och under år 2013. I november månad 2012 reviderades åtgärdsplanen som skulle verkställa åtgärder under år 2013 av kommunfullmäktige.

#### Åtgärdsplan för 2013 enligt KFM 2012-06

Besparingsförslag	Besparing	Åtgärdat
1. Hemtjänstpersonal flyttar från Tallmon till Gläntas lokaler Besparing av hyra för Tallmon.	-805 tkr	Nej/Delvis
<i>Det har funnits en kvarvarande hyreskostnad på 604 tkr (den del hemtjänsten hade kvar t.o.m. september) och en hyresintäkt från utbildningsnämnden på 150tkr.</i>		
2. Minskning av en områdeschef inom handikappomsorgen	-450 tkr	Ja/Delvis
<i>Verksamheten visar på ett överskott på personalkostnader på 69 tkr för 2013.</i>		
3. Galaxen flyttar till Dagcenters lokaler. Besparing av en tjänst och lokalyra för Galaxen.	-400 tkr -81,8 tkr	Ja/Delvis

## Verksamhetsberättelse 2013 Socialnämnden

Besparingen av lokalkostnaderna blev en månadhyra mindre p g a att man flyttade ut från lokalen i början av året. Man har gjort en besparing av en tjänst.

*Galaxen visar ett underskott på -196 tkr på personalkostnader för 2013.  
Lokalhyra för Galaxen f.d. lokal på Sjögatan, -6,7 tkr.*

- |  |          |           |
|--|----------|-----------|
| 4. <b>Saxnäs/ Hemtjänst Dikanäs. Minskning av två halvdags tjänster.</b> | -380 tkr | <b>Ja</b> |
|--|----------|-----------|

*Båda verksamheterna visar ett överskott på personalkostnader för 2013, 264 tkr för hemtjänst Dikanäs och 182 tkr för Saxnäs.*

- |  |             |           |
|--|-------------|-----------|
| 5. <b>Trapphusboende, behov av 4,98 tjänster. Besparing av minskning av SoL-ärende</b> | + 2 600 tkr | <b>Ja</b> |
|  | - 1 200 tkr |           |

Kostnader för Trapphusboende 2 600kr läggs till i budget och en minskning av SoL-ärende besparas. Totalt blir det en kostnadsökning på 1 400tkr. Minskning av SoL-ärende är genomförd under våren och planerades flytta till Trapphusboendet.

*Verksamheten trapphusboende visar totalt sett ett underskott på -60 tkr.  
På handikappomsorgen så har verksamheten ett överskott totalt sett med 170 tkr.*

- |  |             |            |
|--|-------------|------------|
| 6. <b>Minska 5,88 tjänster på Åsbacka p g a ändringar av korttidsboendet</b> | - 3 035 tkr | <b>Nej</b> |
|--|-------------|------------|

Denna besparing är ej genomförd p g a ändrat beslut och översyn gemensam vårdavdelning med Landstinget.

*Åsbacka har ett underskott på personalkostnader -2 516tkr för 2013.*

---

**Total summa besparingar enligt åtgärd: - 3 752 tkr**

### Åtgärdsplan för 2013 enligt KFM 2013-11

Besparingsförslag	Besparing	Åtgärdat
7. <b>Uppsägning av vårdavtal inom handikappomsorg</b>	-1 399 tkr	<b>Delvis</b>

*Uppsägning är gjord under 2013 men ärendet är inte avslutat, tvist föreligger.*

- |   |          |           |
|---|----------|-----------|
| 8. <b>Ingen ersättning till ersättare i nämnden</b> | -150 tkr | <b>Ja</b> |
|---|----------|-----------|

- |                                       |          |           |
|---------------------------------------|----------|-----------|
| 9. <b>Besparing på Trapphusboende</b> | -600 tkr | <b>Ja</b> |
|---------------------------------------|----------|-----------|

Minskning av övriga kostnader.

*Verksamheten visar totalt sett ett underskott på -60tkr.*

---

**Total summa besparingar enligt åtgärd: -2 149 tkr**

## D. Verksamheternas personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelser från budget?  Ja  Nej

Totalt sett för hela socialnämnden redovisas ett utfall för personalkostnader som överstiger angiven budget med Utebliven verkställighet av nedläggningen av korttidsboendet Gläntan har medfört personalkostnader utöver ram

## Verksamhetsberättelse 2013 Socialnämnden

En omständighet av utomordentligt vikt att ta hänsyn till när utfallet avseende personalkostnader redovisas, är förberäknades och budget på då kända förutsättningar lades i budgetarbetet inför 2013. Under 2013 har åtagandena hänsyn ej tas till att intäktsbudget också ökat, kan antagandet felaktigt göras att verksamheten kraftigt överskridit

Om hänsyn tas till ökade intäkter, och dessa intäkter jämförs med och balanserar upp kostnadsökningarna vad av

Höga sjukskrivningstal inom framförallt ledningsorganisationen, och långa sjukfrånvaroperioder där tjänster inte ur arbetsmiljö- och arbetsbelastningsperspektiven.

**Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?**  Ja  Nej

På övergripande nivå (ledningsorganisation) har svårigheterna att rekrytera områdeschefer till sjukvikariat medför

### E. Framtiden

**Kommer 2014 års budget att hålla?**  Ja  Nej

Kan ej bedöma

**Behöver åtgärder vidtas?**  Ja  Nej

**Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?**  Ja  Nej

**Planeras någon/några verksamhetsförändringar?**  Ja  Nej

Under år 2014 väntas flera omfattande verksamhetsförändringar. Arbetet med gemensam vårdavdelning pågår och utökade personalkostnader, vilka må hanteras inom sektorn Vård och Omsorg.

En omfattande översyn av boendeformerna inom Vård och Omsorg har påbörjats. Syftet med översynen är att utetablerandet av ytterligare ett HVB-hem i Vilhelmina, med inriktning mot ungdomsärenden inom IFO.

LSS-omsorgen (tidigare Handikappomsorgen) har under hösten 2013 haft att anpassa sig till en nedskuren ledning över.

Från och med 1 mars 2014 kommer Åsele och Vilhelmina att påbörja ett samarbete inom Individ- och familjeom

### F. Övrigt

2013 har varit ett turbulent år för Socialnämnden. Chefsbyten och en situation med omfattande sjukskrivningstal resulterat i krav på förändringar och anpassningar, både i förhållande till budget, men också i förhållande till kärn

Socialnämnden redovisar ett samlat ekonomiskt resultat som kraftigt avviker från budget och som avviker från de verksamheterna haft en oplanerad eller ej förutsatt förbrukningsökning under året. Undantagen är Individ- och fa

En omständighet med omfattande påverkan på såväl prognos som utfall år 2013, vilket också uppmärksammats a

## Verksamhetsberättelse 2013 Socialnämnden

Då kontinuitet i ledningsorganisationen saknats under året har också brister i såväl det förberedande som i det uppföljning.

Det är med stor oro som socialnämnden konstaterar att kostnaderna inom IFO för insatser riktade mot barn och ungdomar som överstiger budget med -7 mkr. En situation med ett ökat antal familjeärenden inom socialtjänsten, ett ökat budgetutvecklingsarbetet förutsätts nära samverkan med utbildningsnämnden och med andra myndigheter.

Socialnämnden noterar att den allt mer restriktiva tillämpningen av den så kallade SFB-ersättningen för personlig assistans. Försäkringskassans förnyade bedömning understiger de stipulerade 19 timmarna per vecka, blir hela det sammanlagt för dessa anordnare.

Socialnämnden har för år 2013 inte haft någon tydlig verksamhetsplan, i vilken fullmäktiges mål och övergripande uppgifter mot det ansvar och det uppdrag som förlänats nämnden av kommunfullmäktige avgörs av förmågan att bedriva verksamheten.

## Vård och omsorg

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-35 309	-32 734	-34 108	-36 668
Personalkostnader, tkr	138 543	137 278	137 806	138 956
Övr kostnader, tkr	38 059	36 619	34 730	37 732
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>141 293</b>	<b>141 163</b>	<b>138 428</b>	<b>140 020</b>
Budgetavvikelser, tkr		130	1 496	

Belopp i 1000-tals kronor

*\*I vård och omsorg ingår äldreomsorgen och LSS-omsorgen, medicinsk enhet samt hemsjukvård.*

*Prognosen är justerad för äldreomsorgen och för LSS-omsorgen efter delårsbokslutet i augusti. Totalt sett för vård- och omsorg är prognosen densamma som den var i delårsrapporten i augusti. En verksamhet har flyttat från LSS-omsorgen till äldreomsorgen. Budget 2013 är inkl. hemsjukvård och inkl. omkostnadsbudget från IFO som tillhör LSS-omsorgen.*

	Budget 2013	Bokslut 2013	Budget-avvikelse	Prognos aug 2013	Avvikelse utfall/prognos
Äldreomsorg	104 008	101841	2 167	3 046	-879
LSS-omsorg	27 158	30 484	-3 326	-1 096	-2 230
Medicinsk enhet inkl. Hemsjukvård	10 127	8 838	1 289	-454	1 743
<b>Summa Vård- och omsorg</b>	<b>141 093</b>	<b>141 163</b>	<b>130</b>	<b>1 496</b>	<b>-1 366</b>

### A. Ansvarsområde och uppdrag

Verksamhetsområdet **Vård och Omsorg** har det samlade genomförandeuppdraget för äldreomsorgen, LSS-omsorgen (lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, tidigare Handikappomsorgen) samt medicinsk omvårdnad i de delar som omfattar så kallad särskild boendeform för målgrupperna äldre och funktionshindrade. Sedan 1 september 2013 ingår Hemsjukvården i verksamhetsområdet, efter det att verksamheten övertagits från Västerbottens läns landsting.

### B. Mål och måluppfyllelse

För verksamhetsområdet Vård och Omsorg finns i antagen budget- och strategiplan ett antal angivna och verksamhetsspecifika mål. Måluppfyllelsen avseende dessa mål redovisas övergripande under socialnämnden.

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

De olika enskilda verksamheterna och enheterna inom sektorn har i varierande utsträckning under året haft egna verksamhetsplaner, vars angivna fokusområden, mål och färdriktningar man förhållit sig till. Uppföljning och utvärdering på enhetsnivå visar att måluppfyllelsen i förhållande till de delar som avser utveckling av vardags- och praxisnära moment och metoder som ligger nära kärnuppdraget, må betraktas som acceptabel till god.

En stor omsättning av områdeschefer under året och en situation med en mycket hög sjukskrivningsnivå i denna grupp har inneburit att det systematiska kvalitetsarbetet på mer övergripande kraftigt få stå tillbaka. Beträktelsen och bedömningen av måluppfyllelsen för exempelvis äldreomsorgen som helhet, utifrån fastställda fokusområden och överenskomna mål, låter sig därför inte göras.

Under året har övertagande av hemsjukvården från landstinget genomförts. I förhållande till de mål som sattes inför övertagandet, kan uppföljning och utvärdering visa på en god måluppfyllelse.

**Har åtgärder vidtagits för att nå målen?**

Ja  Nej

De olika enheterna har trots ovan angivna förutsättningar och omständigheter arbetat nära det definierade så kallade kärnuppdraget, vårdandet och omsorgen av brukargrupperna, och aktivt försökt utveckla verksamheten utifrån antaganden om vad som skapar vård och omsorg med god kvalitet för brukaren.

## **C. Verksamhetens ekonomiska resultat**

Under året har flera omständigheter påverkat sektorns förutsättningar för att bedriva verksamhet inom ram för anslagen budget.

Övertagandet av Hemsjukvården från 1/9 har genomförts utifrån förutsättningarna att den så kallade skatteväxlingen skulle utgöra ramen för verksamhetens kostnader. Tillkommande och ej förutsatta kostnader i denna skatteväxling, exempelvis de omfattande kostnaderna för resor med hänvisning till de geografiskt stora områden, har kunnat mötas med ökade anslag från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige under hösten. Från och med hösten 2013 föreligger ett nytt avtal avseende förskrivning och hantering av tekniska hjälpmedel, vilket alla kommuner i länet tecknat med landstinget. Avtalets kostnadsmässiga konsekvenser kan ännu inte fastställas, men verksamheten uppskattar att en viss fördyring kommer att ske främst vad gäller så kallade tekniska konsultationer med hjälpmedelscentralen.

Svårigheten att rekrytera legitimerad personal till medicinsk enhet och hemsjukvård har medfört en hög vakansgrad under framförallt sommaren och hösten. Detta, tillsammans med ett högre riktat statsanslag än förväntat, har i sin tur inneburit att verksamheten medicinsk enhet redovisar ett påtagligt överskott vad gäller nettokostnadsutfallet i förhållande till budget (+1 289 tkr).

Under våren skulle korttidsboendet Gläntan på det särskilda boendet Åsbacka läggas ned, enligt tidigare fattat beslut. Detta beslut kom att upphävas då samverkan med landstinget mynnade ut i det gemensamma förslaget att arbeta för en gemensam vårdavdelning, med åtta akutplatser och åtta korttidsplatser för medicinskt färdigbehandlade. Då nedläggningen

## Verksamhetsberättelse 2013 Socialnämnden

förutsatts i budgetarbetet för 2013, har kvarvarande kostnader belastat en nollbudget för verksamheten under hela året. Nettokostnadsutfallet redovisas till -1 452 tkr.

Det särskilda äldreboendet Tallbacka redovisar ett nettokostnadsutfall som innebär ett överskott i förhållande till budget med +1 073 tkr. Kraftig återhållsamhet med vikariekostnader och övriga kostnader har resulterat i ett positivt utfall.

Det särskilda äldreboendet Strandbacka redovisar ett negativt nettoresultat i förhållande till budget om -658 tkr. Betydligt lägre intäkter till följd av en ökad vakansgrad på boendeplatserna under året (-378 tkr) samt ökade personalkostnader till följd av en utökning av nattjänsterna förklarar underskottet.

Hemtjänsten totalt i kommunen redovisar ett nettokostnadsutfall i förhållande till budget med +2 143 tkr. Ett lägre antal ärenden än vad budget förutsatt, kraftig återhållsamhet med vikariekostnader och övriga inköp har resulterat i ett kraftigt överskott mot budget.

Försäkringskassans allt mer restriktiva hållning vad avser den så kallade SFB-ersättningen (tidigare LASS) för assistenter till funktionshindrade har medfört omfattande konsekvenser för kommunens LSS-verksamhet. Flera enskilda brukare fick under året avslag på ersättning från SFB, ersättningar som hade förutsatts i budgeteringen inför år 2013. Behoven kvarstår dock i allt väsentligt, vilket medfört att brukarnas behov kommit att bli kommunens ansvar. För år 2013 redovisas ett nettoutfall på -2 741 tkr avseende denna verksamhet i förhållande till budget.

Den omfattande vakansgraden i och de höga sjukskrivningstalen för gruppen områdeschefer inom Vård och Omsorg, har medfört att kostnaderna kraftigt hållits nere i förhållande till budget. Under året har vakansgraden varit uppe i en sammanlagd nivå motsvarande ca 3,5 helårstjänster, inklusive effekten av en besparing på 1,0 områdeschef. Nettokostnadsutfallet redovisar ett överskott på +1 441 tkr i förhållande till budget.

**Visar årets utfall avvikelse från budget?**  Ja  Nej

Vård och Omsorg uppvisar totalt sett ett överskott på +130 tkr i förhållande till budget på helåret, vilket är 1 366 tkr sämre än vad augustiprognosen visade. Det är främst äldreomsorgen som har gått sämre än prognosen, men totalt sett har äldreomsorgen trots denna försämring i förhållande till prognosen gått med +2 167 tkr i överskott. Resultatet för medicinsk enhet blev bättre än vad som prognostiserats tack vare ökade intäkter i form av s.k. prestationsersättning (intäkt).

**Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?**  Ja  Nej

**Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?**  Ja  Nej

Trots att vård- och omsorgssektorn under hela året prognostiserat överskott har sektorn anbefallts restriktivitet vad gäller bemanning och övrig drift, med hänvisning till kostnadsutvecklingen inom övriga verksamhetsområden i socialnämnden samt med kännedom om förhållandena i LSS-omsorgen vad avser SFB-ersättningen från Försäkringskassan.

### D. Verksamheternas personalkostnader



**Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?**       Ja     Nej

Nettokostnadsutfallet för Vård och Omsorg vad gäller personalkostnader redovisas till ett överskott om +1 265 tkr i förhållande till budget. Detta trots ovan redovisad påverkande omständigheter, däribland uppskjutet beslut om nedläggning av korttidsboendet Gläntan.

**Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?**       Ja     Nej

Åtgärder har vidtagits för att, om möjligt, ytterligare hålla nere personalkostnaderna i förhållande till budget. Detta med hänsyn tagen till förändrade förutsättningar inom enskilda verksamheter och enheter inom sektorn samt inom socialförvaltningen som helhet.

## **E. Framtiden**

**Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?**       Ja     Nej

Kan ej bedöma

**Behöver åtgärder vidtas?**       Ja     Nej

**Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?**       Ja     Nej

**Planeras någon/några verksamhetsförändringar?**       Ja     Nej

Förnyad översyn av ledningsorganisationen mot bakgrund av vakansläget samt tillkommande förutsättningar, bl.a. neddragning av ytterligare en tjänst områdeschef samt samverkan IFO med Åsele, har föranlett att flera av verksamheterna som tillhört IFO (Trapphusboendet, Mobila Teamet och Solsidan) föreslås förläggas inom Vård- och omsorgssektorn.

## **F. Övrigt**

Verksamhetsområdet Vård och Omsorg har under 2013 påverkats av en rad händelser och omständigheter av omfattande och vittgående karaktär, vilka påtagligt påverkat förutsättningarna för att bedriva verksamheterna enligt fastställda planer inför året. Flera av omständigheterna är följden av beslut om verksamhetsomställning och utveckling, några omständigheter härleds till förändrad lagstiftning och reviderade regelverk och ytterligare några omständigheter är resultaten av en tung och turbulent tid avseende förutsättningarna för nödvändig ledning och styrning.

Trots omständigheterna ovan redovisar sektorn ett nettoutfall som innebär ett överskott i förhållande till budget, vilket allt annat lika måste betraktas som ett utslag av god ekonomisk hushållning av tilldelade medel.

De kommande åren möter vård- och omsorgssektorn stora utmaningar. Fortsatt implementering av hemsjukvården i kommunal regi, den gemensamma vårdavdelningen tillsammans med landstinget, flytt av hemtjänstens hemvist till nya lokaler och samlokaliseringen och samverkan med hemsjukvården och medicinska enheten, samt behovet av att utöka antalet demensvårdsplatser och utveckla demensvården, är alla utmanande och

## **Verksamhetsberättelse 2013**

### **Socialnämnden**

samtidigt utomordentligt utvecklande uppdrag. En fullt ut bemannad och färdigkonstituerad ledningsorganisation är en grundförutsättning för att nå avsedda mål i detta arbete.

## Individ- och familjeomsorgen

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-608	-1 429	-962	-2 425
Personalkostn, tkr	11 043	10 809	10 115	8 796
Övr kostnader, tkr	8 817	15 780	14 195	13 616
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>19 252</b>	<b>25 160</b>	<b>23 348</b>	<b>19 986</b>
Budgetavvikelse, tkr		-5 908	-3 788	

Belopp i 1000-tals kronor

### A. Ansvarsområde och uppdrag

Under 2013 har Individ- och familjeomsorgen omfattat följande områden:

- Socialsekreterare, Fältassistent, Familjepedagog  
Utredningar Sol, LVU samt LVM, barn/ungdom samt vuxna, Familjerätt, samtalsstöd, uppföljningar av insatser, Ekonomiskt bistånd, öppenvårdsinsatser, förebyggande arbete inriktat mot ungdomar.
- Socialsekreterare ensamkommande flyktingbarn
- Skuldsanering, budgetrådgivning och konsumentrådgivning
- Solsidan
- Handläggarenheten
- Trapphusboendet

Solsidan, Trapphusboendet samt Handläggarenheten har varit Socialchefens ansvarsområde från och med 2013-12-01 i avvaktan på eventuell organisationsförändring under våren 2014.

### B. Mål och måluppfyllelse

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

För verksamhetsområdet Individ- och familjeomsorg finns i antagen budget- och strategiplan ett angivet och verksamhetsspecifikt mål. Måluppfyllelsen avseende dessa mål redovisas övergripande under socialnämnden.

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

I förhållande till nationella mål och socialstyrelsen riktlinjer har åtgärder vidtagits för att höja kvaliteten i vardagsarbetet för en så rättssäker handläggning som möjligt.

### C. Verksamhetens ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

## Verksamhetsberättelse 2013 Socialnämnden

Individ- och familjeomsorgen uppvisar ett samlat underskott på -5 908 tkr, vilket är 2 120 tkr sämre än vad delårsrapporten visade. En stor del av underskottet härleds till verksamheter som är kopplade till barn och unga såsom institutionsvård, öppenvårdsprogram, förebyggande öppenvård och familjehemsvård.

Även delar av den verksamhet som är kopplad till vuxna/unga vuxna visar på ett stort underskott. Missbruk har i överlag ökat bland unga vuxna upp till 25 år, inte minst det så kallade blandmissbruket. Detta återspeglas i kraftigt ökade kostnader för insatser mot denna målgrupp (-786 tkr). Exempelvis arbetar i dag två kontaktpersoner mot unga missbrukare.

Ekonomiskt bistånd visar även den på ett större underskott, -756tkr, vilket härleds till det kraftigt ökade antalet ärenden under andra halvåret 2013.

Sammantaget kan följande orsaksförklaringar lämnas till det ekonomiska resultatet:

- För låg budgetering i förhållande till tidigare års utfall
- Gruppen unga vuxna med blandmissbruk år har ökat de sista 2 åren
- Behov av skyddat boende unga vuxna kvinnor
- Ökat behov av stöd för barn och unga
- Ökat behov av ekonomiskt bistånd

**Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?**  Ja  Nej

**Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?**  Ja  Nej

Noggranna övervägningar i handläggning och vid beslut i socialnämnden

**Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?**  Ja  Nej  
 Delvis

Neddragningar i budget har genomförts på Trapphusboendet.

**Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?**  Ja  Nej

### D. Verksamheternas personalkostnader

**Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?**  Ja  Nej

Under året har flera befattningar inom individ- och familjeomsorgen varit vakanta till följd av sjukdom och personalomsättning, vilket har gett ett samlat kraftigt nettoöverskott vad gäller personalkostnaderna i förhållande till budget. Å andra sidan har denna situation haft en mycket negativ inverkan på arbetsmiljösituationen och belastningen då ärendemängden och handläggningen samtidigt ökat kraftigt.

**Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?**  Ja  Nej

## **E. Framtiden**

**Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?**

Ja  Nej

Kan ej bedöma

**Behöver åtgärder vidtas?**

Ja  Nej

De nuvarande förutsättningar med en budget för 2014 som gravt underskrider förväntat resultat från 2013 innebär att det ej finns någon möjlighet att hålla nere kostnaderna till den nivå som är budgeterad för 2014.

**Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?**

Ja  Nej

Socialsekreterarna har omfördelat ärendehandläggningen till strukturerade öppenvårdsprogram för barn/unga istället för dyra familjehemsplaceringar via konsultföretag. Långsiktigt innebär det kvalitativa vinster för barn/unga och deras familjer till en lägre kostnader. Familjepedagog har varit vakant under den större delen av 2013. Familjepedagog finns nu åter på plats i verksamheten vilket innebär färre inköp av externa öppenvårdsinsatser.

**Planeras någon/några verksamhetsförändringar?**

Ja  Nej

Gemensam IFO-chef Åsele och Vilhelmina.

## **F. Övrigt**

Det pågår ett långsiktigt arbete när det gäller förebyggande verksamhet för barn och unga. Fältassistenten deltar i olika samverkansgrupper och kommer att gå utbildning i exempelvis rökavvänjningsprogram. Fältassistenten och en av socialsekreterarna är utbildade i HAP – samtal, ett Hasch Avvänjnings Program.

Vid årets början är en heltidstjänst som socialsekreterare vakant. En heltidstjänst skuld- och budgetrådgivning samt ekonomiskt bistånd är sjukskriven på heltid. Detta har inneburit att utredningstjänster köpts in. Annonsering för vikariat pågår. En socialsekreterare kommer att påbörja sin provanställning 2014-03-01. Fler vakanser förväntas under våren, däribland en planerad föräldraledighet.

Mål för 2014 är att budgeten för personalkostnaderna hålls och ej underskrids. Med personal på plats finns större möjligheter att se till att hålla övriga kostnader nere.

I början av 2013 startades verksamheten vid Trapphusboendet upp. Verksamheten har under hela året arbetat med att finna sina arbetsformer och orientera sig inom ram för sitt uppdrag. Ett antal boende med beviljad särskild service enligt LSS har flyttat in och funnit sig väl tillrätta. Täta chefsbyten inom IFO under året har medfört att verksamheten under långa perioder varit utan chef. Detta har inte nämnvärt påverkat det vardagliga arbetet, däremot har arbetet med att konstituera Trapphusboendet i förhållande till en verksamhetsidé, en vision

## **Verksamhetsberättelse 2013**

### **Socialnämnden**

och angivna mål, inte kunnat fokuseras i den utsträckning som varit önskvärd i och med att verksamheten är ny.

## Immigrationservice

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos	
			delår aug 2013	Bokslut 2012
Intäkter, tkr	-11 977	-17 300	-17 662	-17 336
Personalkostn, tkr	5 178	6 944	6 580	6 499
Övr kostnader, tkr	6 799	10 170	10 120	9 970
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>0</b>	<b>-186</b>	<b>-962</b>	<b>-867</b>
Budgetavvikelse, tkr		186	962	

Belopp i 1000-tals kronor

I Immigrationservice ingår verksamheterna Administration, försörjningsstöd, Sociala nätverk-VilmaAsyl, Ensamkomna flyktingbarn.

### A. Ansvarsområde och uppdrag

#### Ensamkommande Flyktingbarn

Vilhelmina kommun har en överenskommelse med staten genom Migrationsverket, om anordnande av boende och stöd för barn utan legal vårdnadshavare i Sverige. Uppdraget innefattade 2013 att hålla 13 boendeplatser, varav 4 asylplatser, tillgängliga för asylsökande barn.

#### Immigrationservice

Vilhelmina kommun har ett åtagande med staten genom Migrationsverket, att årligen ta emot 40-50 nyanlända.

### B. Mål och måluppfyllelse

Är målen uppfyllda?

Ja  Nej

#### Ensamkommande Flyktingbarn

Fastställda verksamhetsmål saknas i Budget- och strategiplan för år 2013. Fokusområden fastställda i verksamhetsplan för 2013 har varit följande:

- **Arbeta för ett mottagande enligt avtal, 13 platser varav fyra platser.**  
För att inte stå och bekosta tomma lägenheter, beslutades att verksamheten under en period, aug-dec, ta emot barn utöver överenskommelsen, och återansöka kostnader för denna överinskrivning. Migrationsverket stod för alla de faktiska kostnaderna.  
För enheten var det självklart att verksamheten skulle hållas igång på ett sådant sätt att det påvisades en vilja på ett fortsatt gott mottagande i Vilhelmina kommun. Dialog hölls med Migrationsverkets anvisningsfunktion och denna ställde sig mycket positiv till att Vilhelmina kommun gjorde överinskrivningar.
- **Utarbeta riktlinjer gällande återföreningsärenden**  
Riktlinjerna är sammanställda och antagna av Socialnämnden.
- **Ny arbetstidsmodell och nya scheman för personalen**  
Ny modell för arbetstid och schema har utarbetats under året, i syfte att bättra

## Verksamhetsberättelse 2013 Socialnämnden

använda personalens resurser utifrån verksamhetens behov. Detta är verkställt och har varit en påtagligt ansträngande insats att implementera i verksamheten, för såväl personal som ledning.

- **Säkerställa och få bättre kontroll på återansökningar från Migrationsverket.**  
Kontroll och återansökningar har hanterats i verksamheten. Frågor runt hanteringen av sökta medel är fortfarande en aktuell och viktig fråga; hur kan kommunkoncernen få ett bättre kontrollsystem för detta?
- **Kvalitetssystem, uppföljning och utvärdering av planerade insatser.**  
Under året har enheten kontinuerligt hanterat och försökt utveckla regler, rutiner och metoder för att ständigt hålla hög kvalitet i vardagsverksamheten. I verksamheten föreligger fortfarande behov av att utveckla mer systematiserade metoder och förhållningssätt.

### *Immigrationsservice*

Fastställda verksamhetsmål saknas i Budget- och strategiplan för år 2013. Fokusområden fastställda i verksamhetsegen plan för 2013 har varit följande:

- **Beredskap för ett mottagande enligt avtal, 40-50 nyanlända med permanent uppehållstillstånd.**  
Immigrationsservice har under 2013 mottagit 56 personer som bosatt sig i Vilhelmina kommun.
- **Se över möjligheter att förbättra SO (Samhällsorienteringen).**  
Under året har flyktingassistenten och två ytterligare personer i kommunen utbildat sig till samhällskommunikatörer. Sammanlagt tre personer med olika modersmål för att täcka så många modersmål som möjligt. Utbildningsplatser till närliggande kommuner har erbjudits, vilket har upplevts positivt då det ofta i små kommuner är en svårighet att uppfylla kraven från regeringen gällande denna insats.

## C. Verksamhetens ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?

Ja  Nej

Den ekonomiska redovisningen för Immigrationsservice innehåller ett antal förutsättningar och antaganden. Socialnämnden är huvudman för verksamheten, och erhåller därför intäkter hänförliga till olika typer av insatser. Insatserna för vilka allmänna ersättningar utgår, så kallade schablonersättningar, bedrivs emellertid även av andra, exempelvis utbildningsnämnden. Då intäkter och kostnader i nuvarande hanteringsordning omförs månad 13, är en träffsäker och rättvisande prognos omöjlig att lämna. Denna omständighet har uppmärksammats särskilt av socialnämnden under andra halvåret 2013.

Totalt sett har samtliga delar inom Immigrationsservice, efter omföring till andra verksamheter och efter förpliktigad överföring till 2014, hållit budget på överställd nivå. Ett överskott om +139 tkr konstateras i nettokostnadsutfallet efter att motsvarande 3 800 tkr



## Verksamhetsberättelse 2013 Socialnämnden

omförts till utbildningsnämnden och efter att 1 192 tkr flyttats över till 2 014 års budget i enlighet med flerårsförutsättningarna för de erhållna schablonersättningarna.

I förhållande till tidigare beslutad verksamhet, inför år 2013, har budget överskridits. Detta beror på omskrivning av föreliggande avtal och därmed som en konsekvens utökad verksamhet. Å andra sidan har den utökade verksamheten medfört större intäkter i form av ökade riktade samt återsökningsbara ersättningar från staten. De ökade intäkterna har fullt ut kompenserat volym- och därmed kostnadsökningen.

**Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?**  Ja  Nej

**Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?**  Ja  Nej

Inga besparingsåtgärder vidtogs, då det fanns osäkerhet i budgettering och förväntad volymökning till följd av omskrivna avtal och en utökad verksamhet.

### D. Verksamheternas personalkostnader

**Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?**  Ja  Nej

I redovisningen kan konstateras ett antal negativa avvikelser, då kostnaden delas upp på olika budgetslag. Kostnader i form av övertidsersättningar, jourtid, fyllnadslön etc. har nollbudgeterats inför året. Även kostnader som återsökts och beviljats har nollbudgeterats, vilket gör redovisningen missvisande. Intäkterna redovisas nämligen på en annan nivå i bokföringen. Vidare har ett par personalärenden påverkat personalbudgetutfallet negativt.

**Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?**  Ja  Nej

Inga åtgärder har vidtagits under 2013. Genomgång och revidering av personalkostnader kommer att ske kommande år. Ökade intäkter har kompenserat den ökade personalkostnaden.

### E. Framtiden

**Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?**  Ja  Nej

Kan ej bedöma

**Behöver åtgärder vidtas?**  Ja  Nej

**Planeras någon/några verksamhetsförändringar?**  Ja  Nej

Den ständiga och pågående översynen av inriktning på arbetet inom såväl HVB-hemmet som immigrationservice, syftar till att skapa en kvalitetsinriktad verksamhetsutveckling där medarbetarna känner mening och personligt engagemang för arbetsuppgifterna. Det kommande årets förväntade aktiviteter utifrån behov är att ha fokus på samlingsbegreppet för kärnuppdraget; Integration.

## F. Övrigt

**Schemaförändringen** har under året varit en förändring som upptagit tid och kraft från personalen i verksamheten. Schemaförändringen och dess process kan ha haft en negativ påverkan på personalens arbetsro och kortsiktigt påverkat omsorgsarbetet. Däremot har den förväntade effekten av att använda personalen och dess arbetskraft utifrån ett verksamhetsperspektiv varit positiv. Det finns dock behov att följa upp och eventuellt revidera schema och personalorganisationen även i framtiden. Behovet av att kontinuerligt följa upp schemat är nödvändigt med anledning av komplexiteten i verksamheten och att den ständigt är i förändring, beroende på vilka ”flyktinggrupper” som är aktuella att arbeta med kommande år.

## Övrig verksamhet

Verksamhetsgren	Budget 2013	Bokslut 2013	Prognos	Bokslut
			delår aug 2013	2012
Intäkter, tkr	-680	-553	-378	-482
Personalkostn, tkr	3 557	3 533	3 534	3 146
Övr kostnader, tkr	734	1 851	2 072	2 373
<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>3 611</b>	<b>4 830</b>	<b>5 228</b>	<b>5 038</b>
Budgetavvikelse, tkr		-1 219	-1 617	

Belopp i 1000-tals kronor

*I Övrig verksamhet ingår vaktmästeri, socialkontor administration, personligt ombud, medicinsk färdigbehandlade, stimulansmedel samt politisk verksamhet.*

### A. Ansvarsområde och uppdrag

Övrig verksamhet omfattar förvaltningsledning och den politiska verksamheten, samt ett antal befattningsföreskrivna uppdrag; vaktmästeri, medicinskt färdigbehandlade och personligt ombud.

### B. Mål och måluppfyllelse

För verksamhetsområdet saknas specifika och angivna mål för budgetåret 2013. Då övrig verksamhet omfattar såväl politisk verksamhet som förvaltningsledning, må den övergripande frågan kunna ställas om nämndens och förvaltningens övergripande mål att utöva en väl fungerande ledning och styrning över nämndens ansvarsområden har uppfyllts.

**Är målen uppfyllda?**

Ja  Nej

En situation med otydlig ansvarsuppdelning mellan politik och verksamhet har förelegat under 2013. Svag förvaltningsledning och en situation med omfattande sjukskrivningstal bland operativa chefer har medfört att socialnämnden tvingats till en stundtals omfattande detaljstyrning. Denna detaljstyrning har flyttat fokus från nämndens uppdrag att övergripande, med hjälp av mål och riktlinjer, indirekt ansvara för den politiska styrningen av socialnämndens uppdrag och inriktning. Likaså har denna detaljstyrning kommit att förändra förutsättningarna för verksamheterna att utveckla metoder och förhållningssätt inom ram för det nödvändiga så kallade frirummet, vilket alla verksamheter med stöd i det professionella uppdraget måste ha.

**Har åtgärder vidtagits för att nå målen?**

Ja  Nej

En omfattande och framåtsyftande dialog har förts mellan den nya förvaltningsledningen och huvudmannaskapet, om hur rågångarna mellan politik och verksamhet ska ordnas på bästa sätt, till gagn för såväl huvudmannen som för verksamheterna. Förvaltningen har också under hösten påbörjat en översyn av nämndens kvalitetsledningssystem och hur det systematiska kvalitetsarbetet ska kunna utvecklas. Under 2014 är detta ett högst prioriterat fokusområde.

### **C. Verksamhetens ekonomiska resultat**

**Visar årets utfall avvikelse från budget?**  Ja  Nej

Övrig verksamhet visar på ett samlat underskott på -1 219 tkr i förhållande till budget för år 2013. Utfallet är 398 tkr bättre än prognosen i augusti.

Den politiska verksamheten uppvisar ett negativt resultat i förhållande till justerad budget med -138 tkr, vilket förklaras av en underbudgetering inför år 2013.

Verksamhet Personligt ombud redovisar ett underskott i förhållande till budget om -103 tkr. Underskottet förklaras av en kraftig ökning av antalet ärendet och därmed ökade bilkostnader, samt av en personalkostnadsökning av engångskaraktär.

Förvaltningsledning och administration redovisar en negativ avvikelse i förhållande till budget om -607 tkr. I underskottet finns avgångsvederlag av engångskaraktär, samt ej budgeterade kostnader för det digitala dokumentationssystemet TRESERVA på 439 tkr.

I budgetarbetet inför 2013 förutsattes ett vaktmästeri i egen regi, och budget lades utifrån detta antagande. Socialnämnden har i förutsättningarna för budget 2013 följt riktlinjerna enligt kommunfullmäktiges beslut. Under 2013 har vaktmästerifunktionen emellertid varit samordnad, vilket gör att utfallet får en avvikelse i förhållandet till budget på både intäkter och kostnader. Totalt sett så uppvisar vaktmästeriet ett underskott på -139 tkr.

**Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?**  Ja  Nej

**Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?**  Ja  Nej

Kraftig återhållsamhet under hösten vad gäller fortbildning och konferenser för förvaltningsledningen.

### **D. Verksamheternas personalkostnader**

**Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?**  Ja  Nej

Inför år 2013 beslutade socialnämnden att avveckla funktionen anhängigstöd som egen befattning. Detta beslut verkställdes emellertid inte under våren 2013, varför hela kostnaden om 253 tkr kommit att balanseras mot en nollbudget för året. Det negativa utfallet på motsvarande -253 tkr är av engångskaraktär.

Ytterligare personalkostnader av engångskaraktärer härleds till utbetalt avgångsvederlag i kansliet (-141 tkr) samt till en framförhandlad personalbemanning av personligt ombud under hösten 2013 (-58 tkr) och en felbudgeterad semesterlön (-40 tkr).

**Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd personalbudget?**  Ja  Nej

## Verksamhetsberättelse 2013 Socialnämnden

Hantering och förhandling av situation avseende anhörigstöd har resulterat i en överenskommelse som hanterats inom ram för 2013 års budget.

### E. Framtiden

**Bedömer du att du kan hålla 2014 års budget?**

Ja  Nej

Kan ej bedöma

**Behöver åtgärder vidtas?**

Ja  Nej

**Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?**

Ja  Nej

**Planeras någon/några verksamhetsförändringar?**

Ja  Nej

I början av år 2014 kommer pågående verksamhetsöversyn att resultera i en förändring av ledningsorganisationen. Handläggarenheten föreslås bli förlagd direkt under förvaltningschefens operativa ansvar.

### F. Övrigt

Budgetarbetet inom verksamhetsområdet "Övrig verksamhet" har inför budgetåret 2013 varit undermåligt. Inom flera verksamheter och mot olika budgetposter har kostnader bokförts mot en nollbudget, vilket medfört kraftiga detaljunderskott i redovisningen. Detta har i sin tur medfört stora svårigheter i arbetet med att månads- och tertialvis följa upp kostnadsutvecklingen i förhållande till budget.

Under 2014, med sikte på budgetåret 2015, kommer en omfattande revision av att göras av hur enskilda verksamheter ligger i redovisningssystemet i förhållande till hur verkligheten ser ut, efter genomförda omorganisationer och översyner. Målet är att alla verksamheter ska ligga rätt utifrån placering i respektive verksamhetsområde, så att kostnader och budget ska kunna följas upp på ett betydligt smidigare och enklare sätt än vad som nu sker.

# Verksamhetsberättelse 2013

## Miljö- och byggnadsnämnden

### Nämnd/styrelse

Nämnd		Budget	Bokslut	Prognos	Bokslut	
Miljö- och byggnadsnämnden		2013	2013	delår aug 2013	2012	
Ordförande	Lillempr Jonsson	Intäkter, tkr	-1 268	-1 827	-1 338	-1 729
1:e vice ordförande	Ulf Grahn	Personalkostn, tkr	2 771	2 520	2 771	2 404
2:e vice ordförande		Övr kostnader, tkr	649	823	677	557
		<b>Driftnetto, tkr</b>	<b>2 152</b>	<b>1 515</b>	<b>2 110</b>	<b>1 232</b>
Ledamöter	7	Budgetavvikelse, tkr		637	42	
		Antal anställda*		5		
		Investeringsvolym, tkr		0		

\* Omfattar månadsavlönad personal, vikarier och tillsvidare  
Belopp i 1000-tals kronor

### Nämndens ansvarsområde

Miljö- och byggnadsnämnden ska, tillsammans med andra nämnder samt kommuninnevånarna, arbeta för en god livsmiljö och en ekologisk och ekonomisk uthållig samhällsutveckling. Detta sker genom att verka för en god byggnadskultur, en god stads- och landskapsmiljö, initiativtagande i planläggnings-, byggnads- och fastighetsbildningsärenden samt att hålla sig à jour med utvecklingen inom miljö- och byggnadsområdet.

Miljö- och byggnadsnämnden ska meddela tillstånd, handlägga anmälningsärenden och bevilja lov på ett effektivt sätt, i enlighet med de lagstiftningar som styr verksamheten, nämnas kan PBL (Plan- och Bygglagen), Miljöbalken, Livsmedelslagen.

Nämnden ska lämna råd och upplysningar i samband med tillsynsbesök och andra kontakter med medborgarna. Genom information ska nämnden verka för ökat miljömedvetande och därigenom attityd/livsstilsförändringar hos allmänheten.

### Mål och måluppfyllelse

#### *Andra styrande dokument*

Miljö- och byggnadsnämnden har beslutat att bygg- och miljöärenden som ligger på delegation ska beredas och beslutas inom 4 veckor från det ansökningen är komplett.

Följande nyckeltal ska redovisas:

#### *Handläggningstid bygg*

Antal ärenden på delegation som handlagts inom 4 veckor från det att kompletta handlingar inkommit.

Delegationsbeslut som har tagits **4** veckor från det att kompletta handlingar inkommit: 132 st  
Totalt antal ärenden: 133 st

#### *Handläggningstid miljö*

Antal ärenden på delegation som handlagts inom 4 veckor från det att kompletta handlingar inkommit.

Delegationsbeslut som har tagits **4** veckor från det att kompletta handlingar inkommit: 95 st

## Verksamhetsberättelse 2013 Miljö- och byggnadsnämnden

Totalt antal ärenden: 98 st

**Målet** är att för alla delegationsärenden som inte är årstidsberoende ska sökanden få beslut inom 4 veckor.

Är målen uppfyllda?  Ja  Nej

Har åtgärder vidtagits för att nå målen?  Ja  Nej

### Nämndens ekonomiska resultat

Visar årets utfall avvikelse från budget?  Ja  Nej

Positiv avvikelse på grund av högre intäkter generellt än budgeterat med tyngdpunkt för detaljplaner. Lägre arbetsgivaravgifter på grund av medarbetare som är yngre än 25 år. Kostnadssidan ökat för detaljplaner och leasingbil som inte var budgeterat.

Visade redan delårsprognosen i augusti avvikelse från budget?  Ja  Nej

Delårsbokslutet visade positiv avvikelse.

Har åtgärder vidtagits för att hålla fastställd budget?  Ja  Nej

I budget 2013 har kommunfullmäktige beslutat om besparingar vid två tillfällen, dels vid antagande av åtgärdsplan i juni 2012 och dels vid budgetfullmäktige i november 2012.

Har de åtgärder som beslutades av kommunfullmäktige genomförts?  Ja  Nej  
 Delvis

Har genomförda åtgärder fått avsedd effekt?  Ja  Nej

### Nämndens personalkostnader

Visar årets utfall för personalkostnader avvikelse från budget?  Ja  Nej

Lägre personalkostnader och arbetsgivaravgifter än budgeterat. Arbetsgivaravgifter lägre bl.a. till följd av anställda under 25 år.

### Framtiden/Övrigt

Bedömer nämnden att 2014 års budget håller?  Ja  Nej  
 Kan ej bedöma

## Verksamhetsberättelse 2013 Miljö- och byggnadsnämnden

Behöver åtgärder vidtas?

Ja  Nej

Är åtgärder redan vidtagna, påbörjade eller planerade?

Ja  Nej

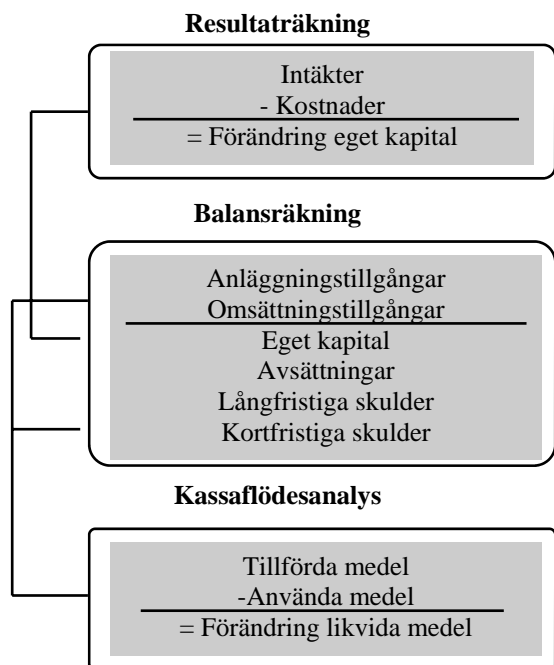
Planeras någon/några verksamhetsförändringar?

Ja  Nej

Har fått i uppdrag att se över bemanning på miljökontoret, skall kontakta Dorotea och Åsele kommun för diskussion om samarbete.



Resultaträkning, balansräkning och finansieringsanalys åskådliggör den finansiella utvecklingen under året.



**Resultaträkningen** redovisar intäkter och kostnader och återger hur förändringen av kommunens eget kapital uppkommit. Förändringen av eget kapital kan också utläsas genom att jämföra eget kapital i balansräkningen för de två senaste åren.

**Balansräkning** visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen. Man kan också säga att den visar hur kommunen har använt sitt kapital (anläggnings- och omsättningstillgångar) och hur det har skaffats fram (lång- och kortfristiga skulder, avsättningar och eget kapital).

**Kassaflödesanalysen** visar hur kommunens investeringar och löpande verksamhet har finansierats och hur det har inverkat på verksamhetens likvida ställning. Kassaflödesanalysen innehåller kompletterande information till balans- och resultaträkningarna eftersom information om investeringar och finansiering inte med enkelhet kan tas fram i dessa. Av Kassaflödesanalysen framgår förändringen av likvida medel.

**Anläggningsskapital** är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder samt avsättningar. Anläggningsskapitalet är en del av det egna kapitalet.

**Avskrivningar** är en planmässig nedsättning av värdet av anläggningstillgångarna. Avskrivningar sker på anskaffningsvärdet och påbörjas samma år som investeringen aktiveras.

**Avsättningar** är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek och betalningstidpunkt inte är helt bestämd. Exempel på avsättningar är kommunens pensions- och semesterlöneskulder till de anställda.

**Driftredovisning** omfattar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten under året.

**Eget kapital** visar skillnaden mellan tillgångar och skulder och består av två delar; *rörelsekapital* och *anläggningsskapital*. Det visar hur stor del av anläggnings- respektive omsättningstillgångar som har finansierats med egna medel.

**Internränta** är en årlig ersättning mellan finansförvaltningen och nämnderna för det kapital (bundet i anläggningstillgångar) som nyttjas av nämnden. För 2013 uppgår internräntan till 2,9 %.

**Investeringsredovisning** omfattar investeringar i t.ex. fastigheter, fordon, maskiner och inventarier. Dessa tillgångar är avsedda att användas under en längre tidsperiod.

**Kapitalkostnad** består av *internränta* och *avskrivningar*.

**Kortfristiga fordringar** utgörs av fordringar som i princip har en förfallotid på mindre än ett år från balansdagen.

**Likvida medel** består av t.ex. kontanter och banktillgodohavanden.

**Likviditet** visar kommunens betalningsberedskap på kort sikt, dvs förmågan att betala sina skulder i rätt tid.

**Periodisering** innebär att inkomster och utgifter fördelas på de redovisningsperioder till vilka de hör.

**Rörelsekapital** är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet är en del av det egna kapitalet.

**Skulder** är dels *kortfristiga*, dvs sådana skulder som i princip har en förfallotid på ett år eller mindre från balansdagen, dels *långfristiga*, dvs sådana skulder som har en återstående löptid på mer än ett år.

**Soliditet** är andelen eget kapital i relation till de totala tillgångarna. Visar hur stor del av de totala tillgångarna som finansieras med egna medel.

**Tillgångar** är dels *omsättningstillgångar*, dvs tillgångar som på kort tid kan omsättas i likvida medel (likvida medel, kortfristiga placeringar, kortfristiga fordringar och förråd), dels *anläggningstillgångar* som utgörs av tillgångar med längre varaktighet, t.ex. byggnader, inventarier, fordon, maskiner.

# ÅRSREDOVISNING



Räkenskapsåret  
2013



## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Vilhelmina Bostäder AB, 556446-8402 får härmed avge årsredovisning för 2013.

### Allmänt om verksamheten

Bolaget ska ha till föremål för sin verksamhet att inom Vilhelmina kommun förvärva, äga, förvalta fastigheter eller tomträtter och bygga bostäder, affärslokaler, lokaler för småindustri och hantverk och kollektiva anordningar samt bedriva härmed förenlig verksamhet.

### Ägarförhållanden

Bolagets aktieägare är Vilhelmina kommun vars ägarandel är 100% och röstandel 100%.

**Styrelsen**, vilken utsetts av Vilhelmina kommunfullmäktige, har bestått av följande ledamöter:

#### Ordinarie:

KG Abramsson, ordförande	(S)
Jonny Kärkkäinen, vice ordförande	(KD)
Göran Hahlin	(M)
Åke Nilsson	(S)
Ingela Gustavsson	(S)

**Revisorer**, av Vilhelmina kommun utsedda:

#### Ordinarie:

Kurt Ekbäck  
Ros-Marie Magnusson

#### Suppleant:

Mirza Debernardi  
Karin Sund

Bolaget har dessutom utsett auktoriserad revisor Stefan Lindahl till ordinarie revisor i bolaget.

### Ekonomisk översikt

	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31	2009-12-31
Nettoomsättning, tkr	44 499	42 302	45 032	43 379	42 517
Rörelsekostnader, tkr	-38 869	-35 854	-34 909	-38 970	-35 812
<b>Rörelseresultat, tkr</b>	<b>5 944</b>	<b>6 990</b>	<b>10 188</b>	<b>7 988</b>	<b>7 631</b>
Finansnetto, tkr	-4 050	-5 034	-5 324	-2 080	-3 499
Resultat efter fin. poster, tkr	1 894	1 956	4 864	5 908	4 133
Soliditet, %	22	22	21	20	17

### Uthyrning

Lägenheter	691
Lokaler	52
Garage	73
P-platser	557

Av lägenheterna har 5% varit outhyrda 2013.

## Dispositioner beträffande vinst eller förlust

	<i>Belopp i kr</i>
Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel:	
Balanserat resultat	15 297 949
Årets resultat	1 002 706
<b>Totalt</b>	<b>16 300 655</b>
Balanseras i ny räkning	16 300 046
<b>Summa</b>	<b>16 300 046</b>

### VD har ordet

Ni som bor i Vilhelmina Bostäders fastigheter kan vara stolta, för även om inte allt är perfekt så är ni en viktig del av en verksamhet som präglas av en god ordning och goda framtidsutsikter! På kort sikt kommer ni att märka en satsning av oss på utemiljön och på lite längre sikt kommer ni att märka att vi kommer att öka utbudet på olika typer av valfria tilläggstjänster.

En väldigt viktig sak för oss i Vilhelmina Bostäder är att man som Vilhelminabo ska kunna känna att vi har något att erbjuda alla Vilhelminas medborgare i livets olika faser.

2013 har varit ett år där vi satsat mycket på energibesparingsåtgärder, här kan nämnas vindsisolering på sju områden samt färdigställande av ventilationsåtervinning på Bofinken, vidare har vi bytt ut huvuddelen av tvättmaskinerna på Strandvägen till mer effektiva och energisnåla maskiner. Vi fortsätter vårt arbete med att förbättra och våra metoder och effektivisera våra tekniska lösningar för att möta framtida utmaningar, inte minst energibesparingsprojekt som på sikt skall hålla ned driftskostnaderna.

Huset på Fjällgatan 21 A som hade rivningsbeslut, har under året sålts till Bostadsrättsföreningen Fjällgatan 21 A, som i sin tur skall sälja lägenheter till normmän som semesterbostäder.

Under året har planering gjorts för att ställa om Hemtjänstens lokaler på Tallmon till tre stycken förskoleavdelningar, omställningen kommer att genomföras under första delen av 2014. Avdelningarna kommer att bli väl anpassade för verksamheten, inte minst avseende utemiljön och trafiksäkerhetsåtgärder.

Migrationsverket har återigen hyrt 25 st. lägenheter på Strandvägen 18 A-C för asylmottagning vilket påverkar oss positivt.

Verksamheten ensamkommande flyktingbarn fortsätter sin verksamhet i Strandvägen 18 D, här har vi också fyra lägenheter uthyrda som elevboende.

Bolagets rabatterade hyror för ungdomar under 26 år har gett viss effekt, vi har idag fem lägenheter uthyrda inom ramen för dessa villkor.

Årets resultat uppgår till 1 003 kkr.

Vår målsättning är att ha en sjukfrånvaro under tre procent, vilket vi under ett antal år har klarat. Sjuktalet för 2013 har dock ökat något från fjolårets 1,6 till 3,2 procent, detta kan härledas från några längre sjukskrivningar inom bolaget. Utöver detta är sjuktalen i paritet med fjolåret.

Utvecklingen i Vilhelmina kommun påverkar företaget och vi måste som tidigare år och liksom alla övriga företag i Vilhelmina, hjälpa till att göra Vilhelmina till en attraktiv kommun att bo i och vår uppgift nu och i framtiden är att ha attraktiva lägenheter i välskötta områden för att på så sätt bidra till Vilhelmina kommuns utveckling.

Jag vill tacka medarbetarna för ett förtjänstfullt utfört arbete och inte minst för det stora engagemang ni lägger ner för våra hyresgäster.

Tack!

## Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2013-01-01- 2013-12-31</i>	<i>2012-01-01- 2012-12-31</i>
Nettoomsättning	1	44 499	42 302
Övriga rörelseintäkter		314	542
<b>Rörelsens intäkter</b>		<b>44 813</b>	<b>42 844</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Utgifter/kostnader för fastighetsförvaltning		-19 598	-18 271
Fastighetsskötsel & städ, utgifter för entreprenadtjänster		-2 278	-2 783
Övriga externa kostnader	2	-3 263	-3 195
Övriga rörelsekostnader		-1 480	-
Personalkostnader	3	-8 212	-7 808
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-4 038	-3 797
<b>Rörelsens kostnader</b>		<b>-38 869</b>	<b>-35 854</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>5 944</b>	<b>6 990</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar		-	2
Ränteintäkter		195	292
Räntekostnader	4	-4 245	-5 328
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>1 894</b>	<b>1 956</b>
Bokslutsdispositioner		-815	-
<b>Resultat före skatt</b>		<b>1 079</b>	<b>1 956</b>
Skatt på årets resultat		-76	-
<b>Årets resultat</b>		<b>1 003</b>	<b>1 956</b>

## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2013-12-31</i>	<i>2012-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b><i>Materiella anläggningstillgångar</i></b>			
Byggnader och mark	5	218 184	221 639
Maskiner och andra tekniska anläggningar	7	3 390	595
Inventarier, verktyg och installationer	8	48	62
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	6	-	3 142
		<u>221 622</u>	<u>225 438</u>
<b><i>Finansiella anläggningstillgångar</i></b>			
Andelar i intresseföretag	9	40	40
Andra långfristiga fordringar	10	533	543
		<u>573</u>	<u>583</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>222 195</u>	<u>226 021</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b><i>Varulager mm</i></b>			
Lager för underhåll och rep		137	150
Pågående arbeten för annans räkning		264	43
		<u>401</u>	<u>193</u>
<b><i>Kortfristiga fordringar</i></b>			
Kundfordringar		605	388
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	53	188
		<u>658</u>	<u>576</u>
<b>Kassa och bank</b>	12	24 434	17 366
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>25 493</u>	<u>18 135</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>247 688</u>	<u>244 156</u>

## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2013-12-31</i>	<i>2012-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>	<b>13</b>		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital (22 000 aktier)		22 000	22 000
Reservfond		17 375	17 375
		<u>39 375</u>	<u>39 375</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Vinst eller förlust föregående år		15 298	13 342
Årets resultat		1 003	1 956
		<u>16 301</u>	<u>15 298</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>55 676</u>	<u>54 673</u>
<b><i>Obeskattade reserver</i></b>			
Akkumulerade avskrivningar utöver plan		700	-
Periodiseringsfonder		115	-
		<u>815</u>	<u>-</u>
<b><i>Avsättningar</i></b>			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser		2 458	2 171
Övriga avsättningar		1 612	-
		<u>4 070</u>	<u>2 171</u>
<b><i>Långfristiga skulder</i></b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	14	176 743	176 743
		<u>176 743</u>	<u>176 743</u>
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Skatteskulder		205	-135
Förskott från kunder		1 722	1 794
Leverantörsskulder		4 535	5 476
Skulder till koncernföretag		1 051	54
Övriga skulder		225	236
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	2 646	3 144
		<u>10 384</u>	<u>10 569</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>247 688</u>	<u>244 156</u>

## Ansvarsförbindelser

	<i>2013-12-31</i>	<i>2012-12-31</i>
<i>Ansvarsförbindelser</i>		
Garantiförbindelser, FASTIGO	101	99
<b>Summa</b>	<u>101</u>	<u>99</u>

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>2013-01-01- 2013-12-31</i>	<i>2012-01-01- 2012-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Rörelseresultat	5 944	6 990
<b>Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m</b>		
Avskrivningar	4 038	3 797
Pensionsavsättningar	287	141
Förändringar i avsättningar	1 612	
Realisationsresultat	-335	-112
	<b>11 546</b>	<b>10 816</b>
Erhållen ränta	195	292
Erlagd ränta	-4 245	-5 328
Betald skatt	-76	
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>7 420</b>	<b>5 780</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>		
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager	-208	-29
Ökning(-)/Minskning (+) av fordringar	54	391
Ökning(+)/Minskning (-) av leverantörsskulder	-940	1 405
Ökning(+)/Minskning(-) av korta skulder	619	229
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>6 945</b>	<b>7 776</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-224	-4 791
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	335	112
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>111</b>	<b>-4 679</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>		
Ökning(-)/Minskning(+) av långfristiga fordringar	10	26
Amortering av låneskulder	-	-7 000
Utbetald utdelning	-	2
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>10</b>	<b>-6 972</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>7 066</b>	<b>-3 875</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>17 367</b>	<b>21 241</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>24 433</b>	<b>17 366</b>



## Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Belopp i kkr om inget annat anges

### Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Redovisningsprinciperna har ej förändrats i förhållande till föregående år.

### Värderingsprinciper m m

De redovisningsprinciper som tillämpas överensstämmer med årsredovisningslagen samt rekommendationer och uttalanden från Bokföringsnämnden och FAR med undantag för värderingen av fastigheter. Med beaktande av fastigheternas ekonomiska livslängd, det kommunala bolagets särställning och ägarens syfte att långsiktigt erbjuda kommuninnevärdarna i Vilhelmina ett bra och modernt boende utan vinstintresse, har Vilhelmina Bostäder AB's styrelse bedömt att det inte finns anledning att göra någon upp- eller nedskrivning av fastigheterna.

### Varulager

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet respektive verkligt värde.

### Fordringar

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

### Avskrivningsprinciper för anläggningstillgångar

Avskrivningar enligt plan baseras på ursprungliga anskaffningsvärden med avdrag för ackumulerade avskrivningar.

Följande avskrivningsprocent har tillämpats:

<u>Anläggningstillgångar</u>	<u>% per år</u>
Materiella anläggningstillgångar:	
-Byggnader	1,25-6,7
-Markanläggningar	5
-Maskiner och inventarier	10-33

Avskrivningar och nedskrivningar framgår av not för respektive balanspost.

### Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Vilhelmina kommun, org nr 212000-2601 med säte i Vilhelmina.

Av dotterföretagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 21% av inköpen fastighetsförvaltning och fastighetsskötsel. 18% av försäljningen sker inom koncernen.

## Noter

### Not 1 Nettoomsättning - Hyresbortfall

	2013-01-01- 2013-12-31	2012-01-01- 2012-12-31
Hyresintäkter bostäder	36 274	36 043
Hyresbortfall bostäder	-2 049	-3 649
<b>Netto bostäder</b>	<b>34 225</b>	<b>32 394</b>
Hyresintäkter lokaler	7 774	7 816
Hyresbortfall lokaler	-51	-357
<b>Netto lokaler</b>	<b>7 723</b>	<b>7 459</b>
Hyresintäkter övrigt	2 873	2 840
Hyresbortfall övrigt	-322	-390
<b>Netto övrigt</b>	<b>2 551</b>	<b>2 450</b>

### Not 2 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2013-01-01- 2013-12-31	2012-01-01- 2012-12-31
<i>Ernst &amp; Young AB</i>		
Revisionsarvode, tkr	62	100
Övriga uppdrag, tkr		4
<b>Summa</b>	<b>62</b>	<b>104</b>

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisning och bokföring samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter. Allt annat är andra uppdrag.

### Not 3 Antal anställda

#### Medelantalet anställda

	2013-01-01- 2013-12-31	2012-01-01- 2012-12-31
Män	9	10
Kvinnor	6	6
<b>Totalt</b>	<b>15</b>	<b>16</b>

#### Könsfördelning i företagsledningen

	2013-12-31	2012-12-31
<i>Styrelsen och verkställande direktören</i>		
Män	5	5
Kvinnor	1	1
<b>Totalt</b>	<b>6</b>	<b>6</b>

#### Not 4 Räntekostnader

	2013-01-01- 2013-12-31	2012-01-01- 2012-12-31
Kommuninvest	3 395	4 408
Borgensavgift Vilhelmina kommun	884	919
<b>Totalt</b>	<b>4 279</b>	<b>5 327</b>

#### Not 5 Byggnader och mark

	2013-12-31	2012-12-31
Taxeringsvärde byggnader:	97	76
Taxeringsvärde mark	16	13
	<b>113</b>	<b>89</b>

Byggnader Område	Anskaffnings- värde	Ingående avskrivning	Årets avskrivning	Ackumulerad avskrivning	Planenligt restvärde
Posten/Trevnaden	11 160	2 928	139	3 067	8 093
Hemmanet	3 044	783	42	825	2 219
Larco	7 425	1 298	62	1 360	3 590
Trissen	129 010	32 694	1 613	34 307	94 704
Bofinken	7 170	1 582	202	1 783	7 364
Sågen	11 071	2 913	138	3 051	8 020
Gästgivaren	18 569	4 810	246	5 056	13 513
Skolhemmet	13 457	3 335	168	3 503	9 954
Brännan	10 333	2 713	129	2 842	7 491
Kyrkstugan	44 386	11 655	555	12 210	32 177
Hantverkaren	15 966	2 595	199	2 795	13 169
<b>SUMMA</b>	<b>271 591</b>	<b>67 306</b>	<b>3 493</b>	<b>70 799</b>	<b>200 294</b>
<b>Mark</b>					
Mark	16 395				16 395
<b>SUMMA</b>	<b>287 986</b>	<b>67 306</b>	<b>3 493</b>	<b>70 799</b>	<b>216 689</b>
Rivningsfastigheter	2 259	651	113	764	1 495
<b>SUMMA</b>	<b>290 245</b>	<b>67 957</b>	<b>3 606</b>	<b>71 563</b>	<b>218 184</b>

#### Not 6 Pågående nyanläggningar

	2013-12-31	2012-12-31
Pågående nyanläggningar	-	3 142

#### Not 7 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2013-12-31	2012-12-31
Ingående anskaffningsvärde	2 746	2 573
-Nyanskaffningar	2 976	174
	5 722	2 747
Ingående avskrivningar	-2 151	-1 890
-Avyttringar och utrangeringar	169	
-Årets avskrivning enligt plan	-349	-261
	-2 331	-2 151
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>3 391</b>	<b>596</b>

### Not 8 Inventarier, verktyg och installationer

	2013-12-31	2012-12-31
Ingående anskaffningsvärde	1 081	1 010
-Nyanskaffningar	-	71
-Avyttringar och utrangeringar	-33	-
	1 048	1 081
Ingående avskrivningar	-1 019	-992
-Avyttringar och utrangeringar	33	
-Årets avskrivning enligt plan enligt anskaffningsvärden	-14	-27
	-1 000	-1 019
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>48</b>	<b>62</b>

### Not 9 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	2013-12-31	2012-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	40	40
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>40</b>	<b>40</b>

### Not 10 Andra långfristiga fordringar

	2013-12-31	2012-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
-Vid årets början	543	569
-Årets förändring	-10	-26
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>533</b>	<b>543</b>

### Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2013-12-31	2012-12-31
Förutbetalda försäkringar	53	52
Förutbetalda kostnader	-	137
<b>Totalt</b>	<b>53</b>	<b>189</b>

### Not 12 Kassa och bank

	2013-12-31	2012-12-31
Avser underkoncernkonto som redovisas som likvid tillgång	24 434	17 366

### Not 13 Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Fritt eget kapital
Vid årets början	22 000	17 375	15 298
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>			
Årets resultat			1 003
<b>Vid årets slut</b>	<b>22 000</b>	<b>17 375</b>	<b>16 301</b>

### Not 14 Långfristiga skulder

	2013-12-31	2012-12-31
Följande belopp förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	176 743	176 743
<b>Totalt</b>	<b>176 743</b>	<b>176 743</b>

### Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2013-12-31	2012-12-31
Upplupna semesterlöner	528	512
Upplupna utgiftsräntor	643	612
Övriga upplupna kostnader	1 475	2 021
<b>Totalt</b>	<b>2 646</b>	<b>3 145</b>

## Underskrifter

Vilhelmina 2014- *02-24*



KG Abramsson  
Styrelseordförande



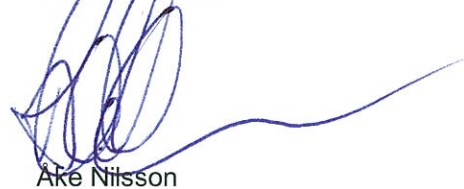
Göran Hahlin  
Göran Hahlin



Ingela Gustavsson  
Ingela Gustavsson



Jonny Kärkkäinen  
Jonny Kärkkäinen  
Vice ordförande

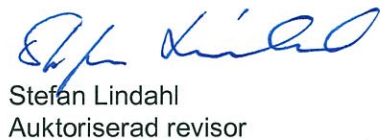


Åke Nilsson  
Åke Nilsson



Karl-Johan Ottosson  
Karl-Johan Ottosson  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse avviker från standardutformningen och har avlämnats *2014-02-24*  
Vi har avstyrkt att resultaträkningen och balansräkningen fastställs.



Stefan Lindahl  
Auktoriserad revisor

---

# BOKSLUT 2013



**Förvaltnings-  
avtalet  
med  
Riksbyggen**

---

Årsredovisning 2013

# Resultaträkning

Belopp i kr	Not	2013-01-01 2013-12-31	2012-01-01 2012-12-31
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Årsavgifter och hyror	1	7 782 506	7 897 323
Hyses- och avgiftsbortfall	2	- 624 531	- 743 006
Övriga avgifter		74 753	74 644
Övriga förvaltningsintäkter	3	6 813 629	6 443 722
		<u>14 046 357</u>	<u>13 672 683</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Reparationer	4	- 13 750	- 1 369
Driftkostnader	5	-13 226 840	-14 094 525
Övriga kostnader	6	- 4 704	- 6 744
		<u>-13 245 294</u>	<u>-14 102 638</u>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>801 063</b>	<b>- 429 955</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter och liknande poster	7	1 543	4 569
Räntekostnader och liknande poster	8	- 3 502	- 1 039
		<u>- 1 958</u>	<u>3 530</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>799 105</b>	<b>- 426 425</b>
<b>Årets resultat</b>		<u><b>799 105</b></u>	<u><b>- 426 425</b></u>



# Balansräkning

Belopp i kr	Not	2013-12-31	2012-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Avgifts- och hyresfordringar		- 261 221	- 684 467
Kundfordringar	9	15 854	49 259
Övriga fordringar	10	- 14 866	-1 458 923
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	11	36 111	18 849
		<u>- 224 122</u>	<u>-2 075 282</u>
<b>Kassa och bank</b>			
Avräkning med Swedbank		<u>1 253 524</u>	<u>2 224 819</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b><u>1 029 402</u></b>	<b><u>149 537</u></b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b><u>1 029 402</u></b>	<b><u>149 537</u></b>

Belopp i kr	Not	2013-12-31	2012-12-31
-------------	-----	------------	------------

**EGET KAPITAL OCH SKULDER**

<b>Eget kapital</b>	12		
<b>Fritt eget kapital</b>			
Balanserat resultat		-1 532 986	-1 106 561
Årets resultat		799 104	- 426 425
		<u>- 733 882</u>	<u>-1 532 986</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>- 733 882</b>	<b>-1 532 986</b>

**Kortfristiga skulder**

Leverantörsskulder		622 160	608 951
Skatteskulder		- 241 584	- 301 568
Övriga kortfristiga skulder	13	4 453	50
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14	1 378 255	1 375 090
		<u>1 763 283</u>	<u>1 682 523</u>
<b>Summa skulder</b>		<b>1 763 283</b>	<b>1 682 523</b>

**SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER**

<b>1 029 402</b>	<b>149 537</b>
------------------	----------------

**Ställda säkerheter**

Fastighetsinteckningar till säkerhet för fastighetslån

**Ansvarsförbindelser**

Inga

Inga

# Kassaflödesanalys enligt indirekt metod

	2013-12-31	2012-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Resultat efter finansiella poster	799 105	-426 425
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m.m.		
Avskrivningar	0	0
Förlust/vinst vid avyttring av anläggningstillgångar	0	0
Nedskrivningar	0	0
	<u>799 105</u>	<u>-426 425</u>
Årets skatt	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	<u>799 105</u>	<u>-426 425</u>
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital		
Bränslelager (ökning-, minskning+)	0	0
Kortfristiga fordringar (ökning -, minskning +)	-1 851 160	2 612 575
Kortfristiga skulder (ökning +, minskning -)	80 761	-1 576 354
Kassaflöde från den löpande verksamheten	<u>-971 295</u>	<u>609 795</u>
<b>Årets kassaflöde</b>	-971 295	609 795
Likvida medel vid årets början	<u>2 224 819</u>	<u>1 615 023</u>
Likvida medel vid årets slut (se och )	1 253 524	2 224 819

## Upplysning om betalda räntor

För erhållen och betald ränta se Not 7 och Not 8

---

# Nottförteckning

Belopp i kr om inget annat anges.

2013-12-31 2012-12-31

**Not 1 Årsavgifter och hyror**

Hyror, bostäder	2 085 446	2 285 295
Hyror, lokaler	5 583 818	5 506 581
Hyror, p-platser	113 242	105 447
	<u>7 782 506</u>	<u>7 897 323</u>

**Not 2 Hyres- och avgiftsbortfall**

Hyres- och avgiftsbortfall, bostäder	- 334 448	- 488 355
Hyres- och avgiftsbortfall, lokaler	- 122 666	- 100 653
Hyres- och avgiftsbortfall, p-platser	- 43 470	- 47 709
Rabatter	- 123 947	- 106 289
	<u>- 624 531</u>	<u>- 743 006</u>

**Not 3 Övriga förvaltningsintäkter**

Kabel-tv-avgifter	–	3 600
Övriga lokalintäkter	–	17 110
Övriga ersättningar	6 795 334	6 385 543
Rörelsens sidointäkter & korrigeringar	13 140	29 343
Inkassointäkter	5 155	4 195
Övriga rörelseintäkter	–	3 931
	<u>6 813 629</u>	<u>6 443 722</u>

**Not 4 Reparationer**

Installationer	13 750	1 369
	<u>13 750</u>	<u>1 369</u>

**Not 5 Driftkostnader**

Övrigt	2 001	–
Vägavgifter, arrende	7 400	8 625
Företagsförsäkring	–	5 538
Kabel-TV	13 200	16 800
Juridiska kostnader	7 308	15 169
Obligatoriska besiktningar	210 959	96 878
Bevakningskostnader	166 285	69 528
Övriga utgifter, köpta tjänster	25 372	248 865
Vatten	1 106 703	1 061 747
El	5 675 341	6 304 897
Uppvärmning	5 174 470	5 509 268
Sophantering och återvinning	837 802	757 210
	<u>13 226 840</u>	<u>14 094 525</u>

**Not 6 Övriga kostnader**

Konstaterade förluster hyror/avgifter	–	6 744
Köpta tjänster	4 704	–
	<u>4 704</u>	<u>6 744</u>

**Not 7 Ränteintäkter och liknande poster**

	2013-12-31	2012-12-31
Ränteintäkter förvaltningskonto i Swedbank	1 531	3 024
Ränteintäkter hyres/kundfordringar	12	1 545
	<u>1 543</u>	<u>4 569</u>

#### **Not 8 Räntekostnader och liknande poster**

Övriga räntekostnader	3 502	1 039
	<u>3 502</u>	<u>1 039</u>

#### **Not 9 Kundfordringar**

Kundfordringar	15 854	49 259
	<u>15 854</u>	<u>49 259</u>

#### **Not 10 Övriga fordringar**

Momsfordringar	- 14 866	-1 458 923
	<u>- 14 866</u>	<u>-1 458 923</u>

#### **Not 11 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

Förutbetalda driftkostnader	3 579	–
Förutbetald renhållning	5 295	–
Förutbetald kabel-tv-avgift	3 300	3 300
Övriga periodiserade kostnader	7 212	15 549
Övrigt	16 725	–
	<u>36 111</u>	<u>18 849</u>

#### **Not 12 Eget kapital**

**Fritt Fritt**

	Årets resultat
Vid årets början	-1 532 986
Årets resultat	-1 259 699
Vid årets slut	<u>-2 792 685</u>

#### **Not 13 Övriga kortfristiga skulder**

Avräkning hyror och avgifter	–	50
Övriga kortfristiga låneskulder	4 453	–
	<u>4 453</u>	<u>50</u>

#### **Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

Upplupna elkostnader	604 916	673 427
Upplupna värmekostnader	503 633	551 176
Upplupna kostnader för renhållning	22 103	18 665
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	247 602	131 822
	<u>1 378 255</u>	<u>1 375 090</u>

Kommunfullmäktige i Vilhelmina kommun

## Revisionsberättelse för år 2013

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder år 2013.

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

Revisorernas roll är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

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

Vi har så långt som möjligt bedömt ändamålsenlighet, effektivitet och den interna kontrollen i verksamheten. Vi har även granskat räkenskaperna och om redovisat resultat är förenligt med de mål som fastställts av kommunfullmäktige. Vi har i prioriteringar av granskningsinsatser, utgått från en bedömning av risk och väsentlighet och omsatt detta i en revisionsplan för året.

Granskningarnas resultat redovisas i bilagor till revisionsberättelsen.

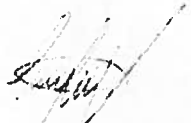
### Vi bedömer:

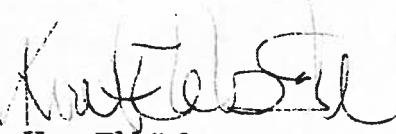
- att** styrelse och nämnder i Vilhelmina kommun huvudsakligen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- att** räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- att** styrelsens och nämndernas interna kontroll huvudsakligen har varit tillräcklig.
- att** den finansiella måluppfyllelsen är svag.
- att** verksamhetsmålen uppfyllelse som svag.

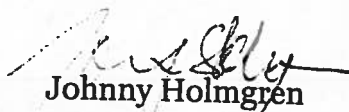
### Vi tillstyrker:


- att** fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och nämnderna samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.
- att** kommunens årsredovisning för 2013 godkänns.

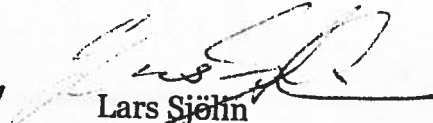
Vilhelmina den 26 maj 2014

  
Mirza Debernardi

  
Kurt Ekbäck  
Ordförande

  
Johnny Holmgren

  
Ros-Mari Magnusson

  
Lars Sjöhn

  
Karin Sund

**Bilagor:**

Till revisionsberättelsen hör nedanstående bilagor.

- Revisorerne redogörelse samt de sakkunnigas rapporter
- Granskning av årsredovisning 2013
- Granskning av delårsrapport 2013
- Ansvarsgranskning 2013
- Läkemedelshantering
- Projektverksamhet