

# DELÅRSRAPPORT

31 AUGUSTI 2017



Foto: Magnus Ström

## VILHELMINA KOMMUN



VILHELMINA  
KOMMUN

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA  
Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6  
Växel: 0940-14 000  
e-post: vilhelmina.kommun@vilhelmina.se

KS 171003

## KOMMUNINFORMATION

Vilhelmina kommuns invånarantal har minskat med 28 personer sedan årsskiftet och uppgick den 30 augusti 2017 till 6.777 personer. Antalet personer som är anmälda som arbetsökande hos Arbetsförmedlingen har ökat från 597 personer i augusti 2016 till 607 personer i augusti 2017.

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunen tillämpar i allt väsentligt samma redovisningsprinciper för delårsrapporter som i årsredovisningen. I koncernredovisningen har Vilhelmina Bostäder AB, Vilhelmina Fastighetsförvaltnings AB och Destination South Lapland AB inkonsoliderats. Detta har inte förändrats under delårsperioden.

## PERSONAL

Sjukfrånvaron för årets första åtta månader har minskat med 0,4% i förhållande till delårsrapporten per augusti 2016, och uppgår till 6,6%. I jämförelse med hela 2016 är sjukfrånvaron 0,1% högre. Kvinnorna har 0,4% lägre sjukfrånvaro jämfört med helåret 2016, och uppgår till 6,9%. Motsvarande siffra för männen är 5,9%, eller en ökning med 1,5% jämfört med helåret 2016.

## RESULTATANALYS

### Periodens resultat

*Målsättning: Årligt budgeterat resultat skall uppgå till minst 1,0% av skatteintäkter och generella statsbidrag.*

Periodens resultat uppgår för kommunen till 45.052 tkr och koncernen till 49.231 tkr, vilket jämfört med samma period föregående år är en förbättring för kommunen med 10.478 tkr, och en förbättring för koncernen med 6.213 tkr. Observeras bör att i det redovisade resultatet ingår ett tillfälligt generellt statsbidrag med 11.643 tkr, "välfärdsmiljonerna". Prognosen avseende det redovisade resultatet för helåret 2017 på 16.917 tkr, innebär att kommunen klarar balanskravet, enligt nedanstående balanskravsutredning, och j kommunfullmäktiges målsättning.

### Balanskravsutredning

#### 2016

Balanskravsresultat 26.041

2017 års resultat enl prognos 16.917

**Summa 42.958**

Behandling av balanskravsresultatet kommer att ske kommunfullmäktiges behandling av årsredovisningen för 2017.

### Intäkter

Kommunens verksamhetsanknutna intäkter uppgår till 165.511 tkr vilket är en ökning med 41.098 tkr jämfört med motsvarande period 2016. De

verksamhetsanknutna intäkterna täcker 37,24% av kommunens verksamhetskostnader exkl avskrivningar. Kommunfullmäktige beslutade 2017-06-19, § 64, att finansieringen skulle tillföras 21 mkr ur 2016 års överskott. Dessa medel ingår i verksamhetens intäkter, och är direktbokade mot eget kapital.

Koncernens verksamhetsanknutna intäkter uppgår till 199.388 tkr.

### Kostnader

Bruttokostnaderna för kommunens verksamhet uppgår till 444.366 tkr, jämfört med 415.395 tkr för samma period 2016. Om kommunens kostnadsutveckling ställs i relation till förändringen av kommunalskatt och generella statsbidrag, visar det sig att kostnadsutvecklingen är 7,4% högre än förändringen av skatt med och generella statsbidrag. Koncernens bruttokostnad uppgår till 470.204 tkr.

### Verksamhetsresultat

Kommunens verksamhetsresultat har förbättrats jämfört med föregående år med 11.583 tkr, eller 3,83%. Kommunens verksamhetsresultat uppgår till -291.165 tkr och koncernens till -286.190 tkr. Koncernens verksamhetsresultat har förbättrats med 2,26%. Som andel av skatter och generella statsbidrag uppgår nettokostnadsandelen till 86,83%, jämfört med 89,89% föregående år.

### Skatteintäkter

Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag har minskat med 1.447 tkr jämfört med samma period föregående år. Detta kan till stora delar förklaras av att utfallet avseende kommunalskatten har ökat men de generella statsbidragen har minskat i jämförelse med samma period 2015.

### Finansnetto

Finansnettot uppgår till 897 tkr att jämföras med 555 tkr för samma period förra året. Finansnettot motsvarar 0,3% av skatteintäkter och generella statsbidrag.

### Prognos 2017-12-31(tkr)

Nämnd	Prognos
Kommunstyrelsen	1904
Utbildningsnämnden	1059
Socialnämnden	-1070
Miljö- och byggnadsnämnden	205
<b>SUMMA VERKSAMHET</b>	<b>2098</b>
<b>Finans</b>	
Skatteintäkter	-4889
Generella statsbidrag	14125
Finansnetto	-3036
Pensionskostnader	12206
Övrigt	-3587
<b>SUMMA FINANSIERING</b>	<b>14819</b>
<b>TOTALT</b>	<b>16917</b>

Budgeten för 2017 beräknas ge ett underskott på -341 tkr inkl under perioden beviljade tilläggsanslag. Prognosen, jämfört med budget, för 2017 pekar på ett överskott på 17.258 tkr. Kommunstyrelsen, utbildningsnämnden och miljö- och byggnadsnämnden beräknas generera överskott, medan socialnämnden beräknas generera ett underskott.

Kommunstyrelsens överskott är hänförligt till det tilläggsanslag kommunfullmäktige beviljade 170619. Utbildningsnämndens överskott härrör sig främst från ökade intäkter avseende IKE.

Socialnämndens resultat kommer i huvudsak från LSS-omsorgen.

Miljö- och byggnadsnämndens resultat hänförs till ökade bygglovintäkter och lägre övriga kostnader.

## FINANSIELL STÄLLNING

### Anläggningstillgångar

Utfallet av kommunens pågående bruttoinvesteringar för perioden uppgår till 18.428 tkr av totalt budgeterade investeringar på 50.366 tkr, inkl beviljade tilläggsanslag. Några av de större budgeterade investeringsobjekten är fordon räddningstjänst, ombyggnad kommunförrådet et 2, avloppsreningsverk Kittelfjäll och åtgärder start- och landningsbana. Mer detaljerad investeringsredovisning återfinnes i nämndernas delårsrapporter, enligt bilaga..

### Likvida medel

Kommunens likvida medel har ökat från 56.458 tkr 2016-12-31 till 80.603 tkr 2017-08-31. Likviditeten har under perioden i genomsnitt uppgått till minst 30 mnkr per månad. Medellikviditeten per månad redovisas månadsvis till kommunstyrelsens arbetsutskott. Koncernens likviditet uppgick till 112.821 tkr 2017-08-31.

### Låneskuld

*Målsättning: Amorteringarna skall uppgå till minst 3 mnkr årligen. Målet följs upp årsvis.*

Vilhelmina kommuns låneskuld uppgår till 61.571 tkr, och består av fyra lån hos Kommuninvest. Medelräntesatsen uppgår till 0,14%. Koncernens låneskuld uppgick 2017-08-31 till 226.922 tkr.

### Soliditet

*Målsättning: Soliditeten skall årligen stärkas och uppgå till 65% som långsiktigt, exkl skuld för pensioner intjänade före 1988. Det långsiktiga målet för soliditeten inkl pensioner intjänade före 1988 är att soliditetens skall uppgå till lägst 20%.* Det egna kapitalets andel av det totala kapitalet har minskat t från 74,27% till 72,22%, inkl skulden för intjänade pensioner har soliditeten ökat från 34,71% till 36,53%. För koncernen minskar soliditeten med 1,35% till 57,26% per 2017-08-31.

## Måluppfyllnad

Kommunfullmäktige har i budget- och strategiplanen fastställt ett antal finansiella och verksamhetsanknutna mål för 2017 års verksamhet. Redovisning av måluppfyllelsen kommer att ske i samband med årsredovisningen för 2017.

## VERKSAMHETSUPPFÖLJNING

### Prognos 2017-12-31

#### Kommunstyrelsen

	1708	1608
Intäkter	154425	154277
Kostnader	- 248606	-251381
Nettokostnad	- 94181	-97103
Budget	96085	93440
Resultat	1904	- 3663
Utfall 161231		8354

Under perioden fram till och med augusti 2017 har kommunstyrelsen erhållit tilläggsanslag med 6 666 tkr. De största tilläggsanslag omfattar 2.058 tkr till kommunstyrelsen (Ospecc), 1.781 tkr till projektverksamheten Vägen till arbete, 1.900 tkr till drift av fastigheten Smeden (Centrumhuset) samt 1 310 tkr till verksamheten Fastigheter för uppförande modulbyggnader vid Malgomajskolan 1.

Den prognos som gjorts för 2017 pekar mot ett överskott jämfört med budget med 1.904 tkr. Om projektverksamheten rensas från det prognostiserade utfallet blir överskottet 503 tkr. Mer detaljerade uppgifter finns att tillgå i kommunstyrelsens delårsrapport enligt bilaga.

#### Utbildningsnämnden

	1708	1608
Intäkter	67580	52493
Kostnader	-267229	-245956
Nettokostnad	-199649	- 193463
Budget	200708	197197
Resultat	1059	1743
Utfall 161231		11613

Prognosen för 2017 pekar på ett överskott på 1.059 tkr.

Utbildningsnämnden beslutade 2016-03-01, §38, om åtgärder för nedbringande av verksamheternas behovskostnader motsvarande 12.583 tkr, och detta har verkställts.

Intäkterna ökar framför allt genom ökade intäkter avseende IKE.

Personalkostnaderna ökar framför allt med anledning av ökat personalbehov genom mottagandet av nyanlända, barn med särskilda behov samt lönerrevisionen. Mer detaljerade uppgifter finns att tillgå i utbildningsnämndens delårsrapport enligt bilaga.

### **Socialnämnden**

	1708	1608
Intäkter	66298	59160
Kostnader	-282328	-268551
Nettokostnad	-216030	- 199391
Budget	191367	191367
Resultat	- 1070	- 8024
Utfall 161231		10330

Prognosen för socialnämndens verksamhet pekar på ett underskott om -1.070 tkr.

Socialnämnden har i samband med beredning av och beslut kring sin budgetplan för 2017 förutsatt ett omfattande åtgärds paket för att nå en budget i balans. Åtgärder motsvarande 16.800 tkr beslutades av socialnämnden mot en angiven ram på 200.960 tkr, och åtgärderna har inarbetats i ramförutsättningarna på verksamhetsnivå.

Efter kommunfullmäktiges behandling av årsbokslut 2016 under våren 2017 har socialnämndens budgetram förstärkts till följd av beslut om tilläggsanslag och ramförstärkande åtgärder. Mer detaljerade uppgifter finns att tillgå i socialnämndens delårsrapport enligt bilaga.

### **Miljö- och byggnadsnämnden**

	1708	1608
Intäkter	3252	2559
Kostnader	- 5124	- 4402
Nettokostnad	- 1872	- 1843
Budget	2077	2321
Resultat	205	478
Utfall 161231		1005

Prognosen visar att avdelningen kommer att redovisa ett överskott på 205 tkr. Överskottet är hänförligt till ökade intäkter i form av byggnadslovsavgifter samt lägre övriga kostnader..

**VILHELMINA KOMMUN**
**DELÅRSRAPPORT 2017-08-31**

RESULTATRÄKNING	Vilhelmina kommun					Koncernen	
	Utfall 1708	Utfall 1608	Prognos 2017	Årsbudg 2017	Avvik	Utfall 1708	Utfall 1608
<i>Belopp i tkr</i>							
Verksamhetens intäkter	165511	124362	312558	276291	36267	199388	144914
Jämförelsestörande intäkter					0		
Verksamhetens kostnader	-444366	-415395	-788804	-763308	-25496	-470204	-423048
Avskrivningar	-12310	-11715	-18434	-18721	287	-15374	-14664
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-291165</b>	<b>-302748</b>	<b>-494680</b>	<b>-505738</b>	<b>11058</b>	<b>-286190</b>	<b>-292798</b>
					0		
					0		
Skatteintäkter	188832	183259	285306	290195	-4889	188832	183259
Generella statsbidrag	146488	153508	219863	205738	14125	146488	153508
Finansiella intäkter	3430	2788	8675	20115	-11440	3464	2811
Finansiella kostnader	-2533	-2233	-2247	-10651	8404	-3363	-3762
<i>Summa skatteintäkter och finansnetto</i>	<i>336217</i>	<i>337322</i>	<i>511597</i>	<i>505397</i>	<i>6200</i>	<i>335421</i>	<i>335816</i>
<b>Resultat efter skatteintäkter och finansnetto</b>	<b>45052</b>	<b>34574</b>	<b>16917</b>	<b>-341</b>	<b>17258</b>	<b>49231</b>	<b>43018</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>45052</b>	<b>34574</b>				<b>49231</b>	<b>43018</b>
<b>BALANSRÄKNING</b>	<b>170831</b>	<b>160831</b>				<b>170831</b>	<b>160831</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>							
<i>Anläggningstillgångar</i>							
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	299964	297717				510270	518327
Maskiner och inventarier	16472	13497				18410	16061
Finansiella anläggningstillgångar	40815	39526				19597	18009
Pågående investeringar	18428	11907				20897	11907
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>375679</b>	<b>362647</b>				<b>569174</b>	<b>564304</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>							
Förråd	1890	2135				1977	2173
Fordringar	41755	34305				43736	35100
Kortfristiga placeringar	59809	54582				59809	54582
Kassa och bank	80603	67927				112821	93729
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>184057</b>	<b>158949</b>				<b>218343</b>	<b>185584</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>559736</b>	<b>521596</b>				<b>787517</b>	<b>749888</b>

**EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER**

Eget kapital	380214	352617	422708	396496
varav avsättning resultatutjämningsreserv	4900	4900	4900	4900
Direktbokning mot eget kapital	-21000		-21000	
Periodens resultat	45052	34574	49231	43019
<b>Summa eget kapital</b>	<b>404266</b>	<b>387191</b>	<b>450939</b>	<b>439515</b>
<b>Avsättningar</b>	<b>26137</b>	<b>3910</b>	<b>32436</b>	<b>6481</b>
<i>Skulder</i>				
Långfristiga skulder	61571	61164	226922	226515
Kortfristiga skulder	67762	69331	77220	77377
<b>Summa skulder</b>	<b>129333</b>	<b>130495</b>	<b>304142</b>	<b>303892</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>559736</b>	<b>521596</b>	<b>787517</b>	<b>749888</b>

## NYCKELTAL

	Kommuner		Koncernen	
	1708	1608	1708	1608
Verksamhetsintäkters andel av verksamhetskostnader	37,24%	29,93%	42,40%	34,25%
Verksamhetens nettokostnaders andel av skatter och stb	86,83%	89,89%	85,34%	86,94%
Soliditet	72,22%	74,23%	57,26%	58,61%
Soliditet inkl ansvarsförbindelse pensioner	36,53%	34,71%	31,88%	31,12%
Pensionsförpliktelser före 1998 (mkr)	199,8	206,1	199,8	206,1



# Delårsrapport 2017

Tertial 2 2017



## Kommunstyrelsen



VILHELMINA  
KOMMUN

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA  
Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6  
Växel: 0940-14 000



## Innehållsförteckning

<b>1 Ekonomi .....</b>	<b>1</b>
<b>2 Kommentarer till utfall för perioden.....</b>	<b>3</b>
<b>3 Kommentarer till prognos för helår .....</b>	<b>4</b>
<b>4 Redogörelse för utfallspåverkande beslut .....</b>	<b>5</b>
<b>5 Avvikelse från planeringsförutsättningarna i verksamhetsplanen.....</b>	<b>5</b>
<b>6 Måluppfyllelse.....</b>	<b>6</b>
<b>7 Investeringar .....</b>	<b>7</b>
<b>8 Framtiden.....</b>	<b>9</b>
<b>9 Åtgärdsplan med anledning av prognos .....</b>	<b>9</b>





## 1 Ekonomi

(Tkr)	Budget 2017	Periodutf 201708	Prognos 201708	Budget-avvikelse	Periodutf 201608	Utfall 2016
Intäkter	-139 044	-101 158	-154 425	15 381	- 98 171	-157 982
Personal-kostnader	73 660	48 471	75 423	-1 763	46 211	73 032
Övriga kostnader	161 469	108 980	173 183	-11 714	109 605	169 669
<b>Netto-kostnader</b>	<b>96 085</b>	<b>56 293</b>	<b>94 181</b>	<b>1 904</b>	<b>57 645</b>	<b>84 719</b>
<b>Varav proj.-verksamhet</b>						
Intäkter	- 150	-8 085	-9 518	9 368		-9 978
Personalkostn	20	1 494	132	-112		2 614
Övr kostn	380	7 618	11 037	-10 657		9 571
<b>NETTO PROJ</b>	<b>250</b>	<b>1 027</b>	<b>1 651</b>	<b>-1 401</b>		<b>2 207</b>

## 2 Kommentarer till utfall för perioden

Periodutfallet för augusti 2017 uppgår till 56 293 tkr, vilket motsvarar 59% av budget inklusive tilläggsanslag. I utfallet ingår 1 027 tkr som tillhör den projektverksamhet som bedrivs inom kommunstyrelsens område. Sett till netto ligger 2017 års periodutfall 2% högre än periodutfallet för 2016. Övriga kostnader ligger något lägre 2017 medan intäkter och personalkostnader ligger högre. Personalkostnaderna har ökat med 4,9% 2017 jämfört med 2016.

Enligt en linjär beräkning utan hänsyn tagen till de variationer som finns över året bör utfallet t.o.m. augusti ligga runt 67 %. Periodutfallet 2016 utgjorde 62% av budget, 59% av prognos och 68% av det slutliga utfallet, sett till netto. För periodutfallet för 2017 är motsvarande siffror 59% av budget och 60% av prognos, sett till netto.

### Intäkter

Periodens intäkter uppgår till 101 158 tkr. Om projektverksamheternas intäkter exkluderas utgör periodens intäkter 67% av budget, d.v.s. i nivå med den linjära beräkningen.

### Personalkostnader

Personalkostnaderna för perioden uppgår till 48 471 tkr. Jämfört med 2016 års periodutfall har personalkostnaderna ökat med 4,9%. Projektverksamhetens personalkostnader utgör cirka 3% av periodutfallet för både 2017 och 2016. En del av kostnadsökningen mellan åren utgörs av variationer inom området arbetsmarknadsåtgärder. För 2017 är periodens kostnader för dessa 866 tkr högre än 2016. Det



utgörs både av att feriearbeten återinfördes 2017 och att omfattningen av OSA och Cornelia varit betydligt högre 2017 än 2016.

Totalt sett utgör periodens personalkostnader 66% av budget vilket är ungefär i nivå med motsvarande andel för 2016. Periodutfallet 2016 utgjorde 63% av det slutliga utfallet. Om periodutfallet för 2017 ställs i relation till prognosen för 2017 för personalkostnader blir andelen 64%.

### **Övriga kostnader**

Periodutfallet för övriga kostnader uppgår till 108 980 tkr. Om projektverksamhetens kostnader exkluderas utgör periodens övriga kostnader 63% av budget, vilket är något lägre än den linjära beräkningen.

## **3 Kommentarer till prognos för helår**

### **Övergripande**

Under perioden fram till och med augusti har kommunstyrelsen erhållit tilläggsanslag med 6 666 tkr. Bland de mer omfattande tilläggsanslagen finns 1 900 tkr till drift av fastigheten Smeden (Centrumhuset) och 1 781,2 tkr till verksamheten Vägen till arbete. Den prognos som nu presenteras för kommunstyrelsen för år 2017 visar ett beräknat överskott om 1 904 tkr i förhållande till budget. 2 068,8 tkr av det tilläggsanslag som erhöles i juni har lagts in som ett icke fördelat anslag under verksamhet 012 kommunstyrelsen vilket innebär att verksamhetsgrenen Politisk verksamhet uppvisar ett överskott mot budget med netto 2 218 tkr. Även verksamhetsgrenen Utvecklingsenheten visar ett betydande överskott i förhållande till budget mest till följd av det tilläggsanslag som erhållits för verksamheten Vägen till arbete. Här måste man dock notera att detta tilläggsanslag även ska finansiera verksamheten första halvåret 2018.

### **Intäkter**

Enligt prognosen beräknas intäkterna för året uppgå till 154 425 tkr, vilket är 15 381 tkr mer än budgeterat. I de beräknade intäkterna ingår 9 518 tkr som är hänförligt till den projektverksamhet som bedrivs. För att få en mer rättvisande bild kan beräknade projektintäkter exkluderas från prognosen. Beräknade intäkter exklusive projektverksamhet blir då 144 907 tkr vilket motsvarar + 4% högre intäkter än budgeterat. Positivt intäktsutfall beräknas inom flera verksamhetsgrenar och med de beloppsmässigt största inom GVA + 1 403 tkr och Utvecklingsenheten + 897 tkr. Inom GVA är det framförallt verksamheten med Maskiner som beräknas ge betydligt högre intäkter än vad som budgeterats. Inom Utvecklingsenheten är det verksamheten vid Cornelia som bedöms ge mer bidrag via arbetsmarknadsåtgärder än vad som budgeterats. I gengäld blir då personalkostnaderna också högre än budgeterat varför nettoeffekten totalt för verksamheten blir marginell.

### **Personalkostnader**

Personalkostnaderna beräknas enligt prognosen bli 1 763 tkr högre än vad som budgeterats. En mindre summa personalkostnader för projektverksamhet ingår i prognosen men har endast marginell effekt. De beloppsmässigt största negativa



budgetavvikelserna beräknas för verksamhetsgrenarna Ekonomi, Utvecklingsenheten och GVA. IT beräknas ge ett överskott jämfört med budget. För ekonomienheten utgörs det beräknade budgetöverskridandet till stor del av dubbelbemanning som följd av flera personalbyten inom enheten med därtill hörande behov av kunskapsöverföring. Inom Utvecklingsenheten är det verksamheterna Cornelia och Vägen till arbete som svarar för de negativa budgetavvikelserna. För Cornelia handlar det om fler i arbete än vad som planerats i budget men där en stor del av kostnaden återfås i form av bidrag för arbetsmarknadsåtgärder. För Vägen till arbete är avvikelse beroende av att verksamheten inte har en av kommunfullmäktige erhållen driftbudget utan finansieras via tilläggsanslag som redovisas under annat kostnadsslag. För GVA är det verksamheterna GS-personal och Vaktmästeri som svarar för de beloppsmässigt största avvikelserna, till viss del som följd av kostnader av engångskaraktär.

### **Övriga kostnader**

Övriga kostnader beräknas enligt prognosen uppgå till 173 183 tkr, vilket innebär ett budgetöverskridande med 11 714 tkr. I det prognostiserade beloppet ingår 11 037 tkr som avser kostnader inom projektverksamheten. Om projektverksamheten exkluderas både vad avser prognos och budget blir budgetavvikelsen istället endast 1 057 tkr vilket motsvarar 0,7%. I budgetbeloppet för övriga kostnader ingår det tilläggsanslag om 5 750 tkr som beslutades av kommunfullmäktige i juni. Tilläggsanslaget har fördelats med 1 900 tkr till drift av fastigheten Smeden (Centrumhuset), 1 781,2 tkr till verksamheten Vägen till arbete samt 2 068,8 tkr som inte fördelats utan lagts in under verksamhet 012 Kommunstyrelsen. Det beräknade utfallet för 2017 ligger cirka 2% högre än utfallet för 2016 både exklusive och inklusive projektverksamhet.

## **4 Redogörelse för utfallspåverkande beslut**

Kommunfullmäktige beslutade i juni att tilldela kommunstyrelsen ett tilläggsanslag om 5 750 tkr. Fördelning av tilläggsanslaget har redogjorts för ovan under Övriga kostnader. Tilläggsanslaget har avgörande betydelse för det beräknade nettoutfallet för året. Utan detta tilläggsanslag skulle kommunstyrelsen uppvisa ett beräknat budgetöverskridande med 3 846 tkr. Tilläggsanslaget har direkt betydelse för att möta upp kostnaderna för Centrumhuset och verksamheten Vägen till arbete. Efter att årsbudgeten för 2017 har fastställts har ett antal beslut tagits som rör verksamheter i andra nämnder men som får återverkan på stödverksamheter inom kommunstyrelsen. Till dessa hör bl.a. uppförande och driftsättning av moduler vid Malgomajskolan och Volgsjö skola, flytt av matsal Nästansjö skola, ny förskola Kittelä. Andra beslut som påverkar utfallet är bl.a. ny lagstiftning avseende direktiv om Robusthet och GDPR (General Data Protection Regulation) som har direkt återverkan bl.a. på arbetet inom IT samt beslut om införande av en Arbetsmarknadsenhet.

## **5 Avvikelse från planeringsförutsättningarna i verksamhetsplanen**

För den kommunala flygplatsen har beslut tagits om förändrad driftsform men den



övergång till bolagsform som planerats från juli 2017 har senarelagts då beslut om tillstånd fördröjts. Påbörjandet av förläggning av fibernät har försenats då upphandlingsprocessen tog längre tid än planerat. Inom kostverksamheten har förändringar skett som följd av förändringar i verksamheter inom Utbildningsnämnden med flytt av matsal i Nästansjö skola, etablering av förskola vid Kittelä och införande av frukostservering vid Hembergsskolan. Inom räddningstjänsten har avvikelser i beredningsplan skett under sommaren. Utvecklingsenheten har förändrad organisation då ny enhet, Arbetsmarknadsenheten, tillskapats.

## 6 Måluppfyllelse

I Budget- och strategiplan för Vilhelmina kommun för 2017 – 2019 finns mål uppställda för perioden. Nedan redovisas några av de mål som har bäring på den verksamhet som bedrivs inom kommunstyrelsens ansvarsområde:

- ❖ Ungdomar behöver eget boende, arbete och en meningsfull fritid.

**Måluppfyllelse:** Ungdomar har beretts praktikplatser inom IT- och Kostverksamheterna.

Via Utvecklingsenheten erbjuds en mångfald av olika fritidsaktiviteter.

Utvecklingsenheten/Arbetsmarknadsenheten/Personalenheten arbetar aktivt med att underlätta/möjliggöra för ungdomar att finna meningsfullt arbete.

*Målet bedöms på god väg att uppfyllas.*

- ❖ 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.

**Måluppfyllelse:** Flera av kommunstyrelsens verksamheter bedriver verksamhet som medverkar till att uppfylla målet, hit hör t.e.x. fortsatt utbyggnad av bredbandsnätet, möjligheten till bostadsanpassningsbidrag, färdtjänst, arbetet som bedrivs i projektet Vägen till arbete.

*Målet bedöms på god väg att uppfyllas.*

- ❖ Ett rikt och varierande fritids- och kulturutbud ger nya perspektiv, gör livet meningsfullt samt har stor betydelse för folkhälsan.

**Måluppfyllelse:** Genom Utvecklingsenheten erbjuds i egen regi och via bidrag till föreningar möjlighet att ta del av en mängd olika fritids- och kulturaktiviteter.

*Målet bedöms på god väg att uppfyllas.*

- ❖ Personer med funktionshinder ska kunna erbjudas professionell hjälp och stöd så att de har samma möjligheter till en meningsfull utbildning, ett utvecklande arbete och en aktiv fritid som alla andra.



**Måluppfyllelse:** Möjlighet att erhålla bostadsanpassningsbidrag, färdtjänst, fritidsaktiviteter såsom lekplats anpassad för funktionshindrade samt de verksamheter som bedrivs inom OSA, Vägen till arbete, Cornelia och Fotoarkivet bidrar samtliga till att uppnå målet.

*Målet bedöms på god väg att uppfyllas.*

- ❖ Ge förutsättningar för att upprätthålla samlingslokaler i byarna

**Måluppfyllelse:** Lokalbidrag utbetalas till föreningar som uppfyller reglerna för och ansöker om lokalbidrag. Av årets budgeterade 81 tkr har 73 tkr utbetalats.

*Målet bedöms uppfyllt.*

- ❖ Tätorten

- Skapa en trivsamt yttre miljö
- Vårda kulturmiljön i Kyrkstan samt göra den mer turistvänlig
- Rusta upp gator och trottoarer
- Utveckla mötesplats i Tingshuset
- Fullfölja ett trygghetsboende för äldre i centrum

**Måluppfyllelse:** Målet bedöms till en del vara uppfyllt med de åtgärder som genomförts – ny gatubelysning, investeringar i uteaktiviteter vid Saiwa, renovering av Tallåsvägen, tillskapande av trygghetsboende.

- ❖ Vojmåдалen

- Skapa förutsättning att utveckla besöksnäringen i Vojmåдалen

**Måluppfyllelse:** Inom ramen för GVA-verksamheten utvecklas infrastrukturen kontinuerligt alltefter behov och efterfrågan.

## 7 Investeringar

### Investeringar

Investeringar	Budget 2017	Prognos 2017	Budgetavvikelse
2201 Kontorsinven.	100	100	0
2202 Ej fördelade investeringsmedel	851	851	0
2204 Fordon räddningstjänst	4 288	4 315	-27



Investeringar	Budget 2017	Prognos 2017	Budgetavvikelse
2208 Andelar Folkets Hus	367	367	0
2210 Aktiekapital SLH och SLA	2 050	2 050	0
2213 Lastbil JNG 391	500	500	0
2214 Reservkraft Åsbacka	0	7	-7
2216, 2225 Omb kommunförråd	2 003	2 003	0
2217 Reinvestering VA-nät	952	952	0
2218 Industriomr Kittelfjäll	700	700	
2222 Vent.åtg Volgsjö skola	0	114 Överförs till UN?	-114
2224 Energibesv åtg	1 000	1 000	0
2226 Tvärån Henriksfjäll	-192 Medel anv 2018	150 Fortsätter 2018	-342
2228 Kart. ledn.nät byar	200	200 Viss osäkerhet	0
2231 Upprustn Strandledden	0	75	-75
2233 Reinv pumpstationer	300	300	0
2242 Avloppsreningsv Kittelfjäll	9 216	7 325	1 891
2243 VA-inväxl Kittelfjäll	1 985	1 985	0
2244 Åtg start- o landningsbana	10 000	3 000	7 000
2245 Va-ledn o väg Kittelfjäll	3 000	Osäkert	3 000
2246 DP Klimpfjäll	303	367	-65
2262 Utrustning köksverksamhet	763	763	0
2402 Utrustning skolmältider Malgovik	30	30	0



Investeringar	Budget 2017	Prognos 2017	Budgetavvikelse
2410 Luftsluss Malgovik skola	31	14	17
2415 Proj Kittelä	0	1	-1
<b>Summa</b>	<b>38 447</b>	<b>27 169</b>	<b>11 278</b>

Av budgeterade investeringsmedel om 38 477 tkr bedöms 27 169 tkr upparbetas under året. För några av de mer omfattande projekten görs bedömningen att de inte hinner avslutas eller i vissa fall inte påbörjas under året vilket förklarar den beräknade budgetavvikelsen med + 11 278 tkr. För dessa projekt kommer i samband med årsredovisningen en begäran att lämnas om överförande av medel till 2018.

## 8 Framtiden

Som nämnts i tidigare rapporter står kommunstyrelsens verksamheter inför ett stort antal pensionsavgångar inom de kommande åren med behov av nyrekryteringar och översyn och omställningar i verksamheterna. Situationen är motsvarande för övriga nämnder och det ligger en stor utmaning i att driva arbetet med kompetensförsörjning och rekrytering av nya kvalificerade medarbetare. Personalenheten har påbörjat ett intensivt arbete med att marknadsföra Vilhelmina som ett attraktivt besöksmål, en bra plats att leva och bo i samt en god arbetsgivare.

Inom kommunen finns ett stort antal stödsystem och för flera av dem pågår modernisering och effektivisering, ett exempel på detta är de system som finns inom personalenhet där man arbetar för att samla alla moduler under en och samma portal. Kommunen är också aktiv i det stora digitaliseringsarbete som pågår på bred front i länet och riket. Flera medarbetare är delaktiga i arbetet som hålls samman av en 50% resurs som e-samordnare.

Nya och förändrade krav genom bl.a. ny lagstiftning måste hanteras och mötas. Ett exempel här är som redan nämnts det omfattande kravet på skydd av samhällsviktig verksamhet via Robusthetsdirektivet.

Den positiva utvecklingen i fjälldalarna är glädjande men ställer också utökade krav på att kommunal infrastruktur och service följer med i utvecklingstakten.

Behovet av underhåll och investering i fordon, maskiner, anläggningar och fastigheter är fortsatt stor även om delar av detta åtgärdats.

## 9 Åtgärdsplan med anledning av prognos

2016 visade ett mycket gott resultat för kommunstyrelsen men var till en stor del föranlett av händelser av engångskaraktär. Den prognos som tagits fram för 2017 visar att även innevarande år förväntas ge ett positivt resultat i förhållande till budget. För att möta framtidens utmaningar, krav och minskade resurser krävs dock ett fortsatt intensivt arbete med uppföljning, omprövning och översyn av våra verksamheter på både kort och lång sikt. Arbetet med kostnadsmedvetenhet och – effektivisering är en nödvändig följeslagare även fortsättningsvis.

# Delårsrapport 2017

Tertial 2 2017

Utbildningsnämnden



VILHELMINA  
KOMMUN

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000





## Innehållsförteckning

<b>1 Ekonomi .....</b>	<b>3</b>
<b>2 Kommentarer till utfall för perioden.....</b>	<b>3</b>
<b>3 Kommentarer till prognos för helår .....</b>	<b>3</b>
<b>4 Redogörelse för utfallspåverkande beslut .....</b>	<b>5</b>
<b>5 Avvikelse från planeringsförutsättningarna i verksamhetsplanen.....</b>	<b>5</b>
<b>6 Mål och måluppfyllelse .....</b>	<b>6</b>
<b>7 Sammanfattning av måluppfyllelse .....</b>	<b>11</b>
<b>8 Investeringar .....</b>	<b>12</b>
<b>9 Framtiden .....</b>	<b>13</b>
<b>10 Åtgärdsplan med anledning av prognos .....</b>	<b>13</b>



## 1 Ekonomi

(Tkr)	Budget 2017	Periodutfall 201708	Prognos 201708	Budget-avvikelse	Periodutfall 201608	Utfall 2016
Intäkter	-43 860	-40 148	-67 580	23 720	-25 422	-65 647
Personal-kostnader	156 883	107 835	174 452	-17 569	91 965	158 998
Övriga kostnader	87 685	54 066	92 777	-5 092	52 010	90 685
<b>Netto-kostnader</b>	200 708	121 753	199 649	1 059	118 554	184 037
<b>Prognos</b>			1059			

## 2 Kommentarer till utfall för perioden

Periodiseringar för kostnader och intäkter visas i utfall 2017-08-31 men har inte skett i utfall 2016-08-31. Vilket gör att utfallet för båda perioder är inte fullt ut jämförbart. Periodutfall 2017-08-31 är preliminärt som ska kompletteras efter alla poster som tillhör perioden är inne.

### Personalkostnader

Personalkostnaderna prognostiseras på helår 2017 att överstiga personalkostnadsbudget men förklaras till stor del av det ökade mottagandet av nyanlända samt sökta statsbidrag och därav en ökning av personalstyrkan. Detta ska ses i jämförelse med den ökande intäktssidan. Kommunstyrelsen har i sin tur beslutat om en månadsuppföljning av personalkostnaderna från varje nämnd och det har hittills verkställts.

## 3 Kommentarer till prognos för helår

Prognosen för hela utbildningsnämnden pekar mot ett överskott i storleksordningen 1 059 tkr. Personalkostnaderna och intäkterna är de största avvikande posterna.

Utbildningsnämnden beslutade 2016-03-01 § 38 om åtgärder för nedbringande av verksamheternas behovskostnader motsvarande 12 583 tkr i 2017 års budgetarbete och detta har verkställts.

Det har inte skett någon större förändring i Intäkterna från mottagande av nyanlända för första halvåret 2017 gentemot andra halvåret 2016. Minskade intäkter från fördelningsprincipen under andra halvåret 2017 är beaktad i prognosen.

Personalkostnaderna ökar framförallt med anledning av ökat personalbehov genom mottagandet av nyanlända, barn med särskilda behov, anställningar mot sökta statsbidrag samt lönerevisionen.

### Verksamhet

#### Utbildningsnämnden, politisk verksamhet

Prognosen pekar mot en avvikelse om -19 tkr.

Det är övriga kostnader som prognostiseras mot ett underskott.



### **Kansliet**

Prognosen pekar mot ett underskott om -8 812 tkr. Det är främst ej fördelade budget besparingar och minskade intäkter från statsbidrag för elevhälsa som står för detta underskott.

I kansliets verksamhet finns ökade personalkostnader på skolsköterska som ej budgeterats utöver det minskade intäkter från statsbidrag för elevhälsa med ca 2 000 tkr är en bidragande orsak till kansliets underskott.

Förutom områdena kansliets administration, skolpsykolog och skolsköterskor ligger från och med 2014 även interkommunal ersättning för samtliga skolformer inom Kansliets budget.

Alla intäkter från den fördelningsprincip som överenskomms med socialförvaltningen vad gäller ensamkommande flyktingbarn och kvotflyktingar placeras under kansliet men omfördelas till verksamheterna som har kostnaderna under året.

### **Interkommunal ersättning och bidrag**

Prognosen ser ut att totalt hamna på ett positivt resultat på 9 122 tkr. Överskottet beror främst på ett ökat antal elever som väljer att gå gymnasiet på Malgomajskolan och färre Vilhelminaelever som väljer gymnasieskola utanför kommunen.

Det som kan komma att påverka och som är svårt att prognostisera är de ökade placeringarna av barn och elever i andra kommuner via socialförvaltningens lagstiftade verksamhetsområden. Grundbidragen till kommunens fristående förskolor och skola förväntas hålla budget men också här märks en ökning av begäran om ökat stöd till elever med särskilda behov.

### **Skolmältider**

Prognosen för skolmältider bedöms mot ett överskott om 126 tkr.

### **Skolskjutsar**

Prognosen för skolskjutsar bedöms mot ett överskott om 38 tkr.

### **Förskolan**

Prognosen för förskolan ser ut att hamna inom ram.

Förskolans verksamhetsområde har genomgått stora förändringar de senaste åren. Dagbarnvårdarverksamheten har lagts ner och istället har ny avdelning på förskolan Vågen samt 3 avdelningar på den nybyggda förskolan Sagobacken tillkommit.

Med anledning av den fristående förskolan Olympus nedläggning i december 2015 har det under 2016 bedrivits förskola i pingstförsamlingens lokaler som senare flyttade till elevhemmet Tallåsen under 2017, avdelningen Kantarellen.

Efterfrågan på barnomsorg för de yngsta barnen har ökat i och med att dagbarnvårdarsystemet upphörde. Detta har inneburit förändringar i organiseringen av barngrupperna.

I prognosen har hänsyn tagits till fördelning av medel från Migrationsverket.

### **Grundskolan inklusive Förskoleklass, Fritidshem och Grundsärskola**

Prognosen för grundskolan ser ut att hamna i ram.

Mottagning av nyanlända i Dikanäs har medfört en ökning från 27 till 39 elever inför läsåret 2016/17. Det innebar behov av att anställa personal bland annat för ett behov av särskilt stöd.

För barn i behov av stöd ser vi en fortsatt hög andel med behov av assistent vilket



medför ökade kostnader på personal.

I prognosen har hänsyn tagits till fördelning av medel från Migrationsverket.

### **Gymnasieskolan**

Prognosen för gymnasiet ser ut att hamna i ram.

Intaget för år 1 är just nu 140 st hösten 2017 vilket är en ökning mot 2016.

Elever som går vidare från språkintruktionsprogrammet till ett nationellt program behöver fortsatt stöd i svenska och egen undervisning i Svenska som andraspråk, även detta är tillkommande kostnader.

I prognosen har hänsyn tagits till fördelning av medel från Migrationsverket.

### **Lärcentrum**

Prognosen för lärcentrum ser ut att hamna i ram.

Lärcentrums resultat är inte helt enkelt att prognostisera, då utbudet är starkt kopplat till efterfrågan och därmed beroende av vilka kurser som kommer att startas under året. Förutom det ordinarie utbudet av kurser samt sfi-verksamheten samarbetar Lärcentrum även fortsatt med gymnasieskolan för att samutnyttja lärare och materiel.

I prognosen har hänsyn tagits till fördelning av medel från Migrationsverket.

## **4 Redogörelse för utfallspåverkande beslut**

Utbildningsnämnden överlämnade till kommunstyrelsen att besluta om anskaffning av undervisningsmoduler med anledning av dels ombyggnad av Kitteläs lokaler till nya förskoleavdelningar samt lokalbehov för Volgsjö skola. Kommunstyrelsen beslutade i enlighet med utbildningsnämndens förslag.

Kommunstyrelsen beslutade i lönerevisionen om ett högre lönepåverkande utfall än det som budgeterats för 2017.

## **5 Avvikelse från planeringsförutsättningarna i verksamhetsplanen**

Under året har placeringar av barn och elever i andra kommuner via socialförvaltningens lagstiftade verksamhetsområden samt skolgång för elev med speciella behov i annan kommun påverkat kostnaderna. För dessa elever söks inte bara om IKE beloppet utan ett flertal kommuner söker även för tillkommande kostnader, tilläggsbelopp, för tex assistent eller specialpedagogiska insatser.

Ett antal anställningar under året har skett för barn med särskilda behov.

Gymnasieskolan har fler elever än tidigare vilket kan medföra andra lokalbehov än de som redan diskuterats i ärendet om lokalbehov för Malgomajskolan.

Förväntad nedgång i språkintruktionsprogrammets elevantal under sommaren har inte infriats. Det finns ca 110 elever på programmet idag.

Etableringen av nya klassrum i form av moduler har skett inom Volgsjö skola.

Under året har utbildningsförvaltningens ledningsorganisation utökats för att möta de behov som funnits i organisationen.



## 6 Mål och måluppfyllelse

### Behörig personal och en god arbetsmiljö.

Mått	Utfall	Kommentar
Större andel ska vara behöriga i förskola och skola.	70%	Svårt att rekrytera legitimerade lärare. Väldigt få sökande om ens någon vid annonsering. Utfallet är ett snitt för alla skolenheter.

### Alla föräldrar ska känna sig trygga med att lämna sina barn i skola och barnomsorg.

#### Dikanäs förskola/Fritidshem

Förskolan Fjällripans mål är att alla föräldrar skall känna sig trygga med att lämna sina barn hos oss. En positiv och kärleksfull inskolning av våra nya barn och föräldrar, lägger grunden för en god relation mellan pedagoger, barn och vårdnadshavare.

#### Saxnäs förskola

I samtal och enkäter anger föräldrar att de känner stort förtroende för förskolans personal. Personalen arbetar ständigt med att utveckla bemötande och samråd med föräldrar.

Ett kontinuerligt arbete görs för att hela tiden anpassa och förbättra möten vid lämning och hämtning, inskolningar och samtal och intervjuer. Under året har också föräldramöten förändrats till att mer vara diskussionsforum med t ex värderingsövningar som handlar om barns mående.

#### Vilhelmina/Malgovik/Latikberg förskola

Förskolornas föräldraenkät visar på hög nöjdhet bland föräldrarna. Varje dag möts föräldrar av personal vid lämning och hämtning vilket ger förutsättningar för relationsskapande samtal som i sin förlängning skapar trygghet. Professionalitet i bemötandet av föräldrar är ett prioriterat område som diskuteras återkommande.

#### Volgsjö skola(F-6) med fritidshem

På Volgsjö skola ser vi föräldrarna som samarbetspartners kring eleverna. För att föräldrarna ska känna sig trygga med att lämna sina barn hos oss, jobbar vi på olika sätt för att göra föräldrarna delaktiga i vår verksamhet. Det handlar om utvecklingssamtal, föräldramöten, skolråd, informationskanaler såsom hemsida och Infomentor samt olika typer av träffar kring eleverna. Klassläraren har en viktig uppgift i att hålla nära kontakt med föräldrarna. Utifrån enkätresultat kan vi se att föräldrar till största delen känner sig trygga med vår verksamhet och det är vi särskilt stolta över.

#### Malgovik/Nästansjö (F-6)

Forstätt arbete med föräldrasamverkan.



### **Hembergsskolan (7-9)**

På vägen i arbetet mot en högre måluppfyllelse och en tryggare skola står Hembergsskolans nya ledning i begynnelsen av ett intensivt utvecklingsarbete och ser en kontinuerlig kommunikation mellan skolans olika parter, mellan såväl skolledning, lärare och annan personal, tillsammans med elever och föräldrar, som en nyckelfaktor i arbetet mot ökad trygghet på Hembergsskolan.

### **Dikanäs (F-9)**

Dikanäs skolas mål är att alla föräldrar skall känna sig trygga med att lämna sina barn hos oss. Vi kommer fortsätta arbeta aktivt med att nå vårt mål i nära samarbete med EHT.

### **Saxnäs (F-9)**

Föräldrar är till övervägande del trygga med att lämna sina barn i skolan. En utmaning är att arbeta med det - med stöd av EHT och kuratorssamtal. Målet måste alltid vara en nollvision.

### **Gymnasie/Malgomajskolan**

Vi har sedan några år devisen "Håll i Håll ut och Håll om"

## **Alla barn och ungdomar ska ha en trygg och utvecklande lärandemiljö.**

### **Dikanäs förskola/Fritidshem**

Förskolan Fjällripan strävar efter att alla barn skall ha en trygg och utvecklande lärandemiljö. Förskolans pedagoger och förskolechef arbetar ständigt och aktivt med att skapa goda relationer i samspel och samverkan med barn och vårdnadshavare. Arbetslagets flexibilitet, pedagogiska kunskaper och erfarenheter, ger varje barn möjlighet att utvecklas så långt det är möjligt utifrån sin egen förmåga. Våra nya anlända barn och svenskfödda barn får gemensamt dela erfarenheter som stärker relationer dem emellan inför framtiden. Förskolans lokaler som är inrymda i Sagagårdens äldreboende ger barnen naturliga möten mellan generationer. Skolans musiklärare har musik tillsammans med förskolans- och förskoleklassens barn i Sagagårdens ljusgård, då även Sagagårdens boende är inbjudna till sång och musik

### **Saxnäs förskola**

Barn och föräldrar bemöts individuellt och utifrån sina förutsättningar. Personalen arbetar med att utveckla lärandemiljön så att den ska passa var och en. Strävansmål och lokal arbetsplan ligger till grund för arbetet som utvärderas kontinuerligt. Under året har förbättringsåtgärder gjorts under rubriken Natur och kultur i ett lokalhistoriskt perspektiv.

### **Vilhelmina/Malgovik/Latikberg förskola**

För att skapa förutsättningar för en trygg och utvecklande lärandemiljö så är arbetsmiljön för barn och personal i fokus. Förskolan arbetar hela tiden med barnet i centrum och ser över gruppstorlekar utifrån individernas behov samtidigt som lokaler och material diskuteras för en ökad pedagogisk lärmiljö.

### **Volgsjö skola(F-6) med fritidshem**

Volgsjö skola ska vara en trygg och säker plats för alla som vistas här. För att främja trivsel och trygghet jobbar vi med att stärka gemenskapen och "vi-känslan". I vårt



arbete genomför vi kontinuerliga utvärderingar med elever, vårdnadshavare och personal. Utifrån resultaten planerar vi sedan främjande insatser, åtgärder och aktiviteter. Ett exempel på en främjande insats är Trygghetsteamet, som tillskapades under förra läsåret. Vi har under våren kunnat se i våra utvärderingar att teamet är mycket uppskattat bland både elever och personal. Överlag kan vi se att arbetet lett till ökad trivsel och trygghet.

### **Malgovik/Nästansjö (F-6)**

Fortsatt arbete utifrån resultat på elevenkät och enligt handlingsplan.

### **Hembergsskolan (7-9)**

Hembergsskolans nya ledning står i begynnelsen av ett intensivt utvecklingsarbete och ser en lugn och trygg lärandemiljö som en nyckelfaktor i arbetet mot en ökad måluppfyllelse. Här är ett klart, tydligt och transparent regelverk nödvändigt och en kontinuerlig kommunikation mellan skolans olika parter, och såväl skolledning, lärare och annan personal, tillsammans med elever och föräldrar måste känna sig delaktiga i detta.

### **Dikanäs (F-9)**

Dikanäs skola strävar efter att alla elever skall ha en trygg och utvecklande lärandemiljö. Lärare/pedagoger som ledning arbetar ständigt och aktivt med att skapa goda relationer i samspel och samverkan med elever och vårdnadshavare. Gemensamma aktiviteter mellan de olika åk från fskl.- åk 9, ger eleverna en större förståelse och acceptans för de värden som förenar oss människor, trots våra olika livserfarenheter och våra kulturella arv. Arbetslagets flexibilitet, pedagogiska kunskaper och erfarenheter, ger varje elev möjlighet att utvecklas så långt det är möjligt utifrån sin egen förmåga. Det nya EHT kommer tillsammans med lärare och pedagoger vidareutveckla det främjande förebyggande elevhälsoarbetet i nära samarbete med hemmen.

### **Saxnäs (F-9)**

Saxnäs skola står till övervägande del för en trygg och utvecklande lärmiljö: personalen använder flera olika arbetssätt och arbetsformer, arbetar i i läger och temadagar, med äventyrspedagogik, formativ bedömning och språk i alla ämnen.

Det finns relativt stora möjligheter till samarbete över åldersgränser, grupperna är små och eleverna trivs och är trygga med varandra vilket också kan ses i enkäter.

### **Gymnasie/Malgomajskolan**

Vi arbetar kontinuerligt med elevenkäter och tillhörande åtgärdsplaner

**En attraktiv arbetsmiljö för barn, elever och personal.  
Positiva värderingar och attityder med en högre  
måluppfyllelse.**

### **Dikanäs förskola/Fritidshem**

Förskolan Fjällripan är inrymd i Sagagårdens äldreboende, där det sker dagliga naturliga möten mellan generationer. Förskolans inomhus- och utomhusmiljö är mycket ändamålsenliga, närheten till skolskogen ger ytterligare möjligheter till aktiv lärandemiljö. Den pedagogiska verksamheten börjar i och med att barnen kliver in genom dörren varje morgon till dess de går hem, allt som sker inne på förskolan har en pedagogisk tanke och ett lärande oavsett om det är rutinsituationer eller bild



skapande, ma/no, språklekar, musik, rörelse mm. Förskolans har ett nära samarbete med skolan och deltar vid gemensamma aktivitetsdagar etc. Förskolan Fjällripan har sin pedagogiska grund i "Lyssnandetspedagogik"

### **Saxnäs förskola**

Kommunikation med barnen sker på deras villkor och med stor respekt för deras egenvärde. Bemötandefrågor tas upp vid planeringsträffar och apt. Allt som sker i förskolan har en pedagogisk tanke, allt från påklädning i hallen till naturvetenskapliga samtal om snö och is. I samarbete med skolan om vår vision blir det allt tydligare att förskolan är en viktig start i ett livslångt lärande.

Förskolan har ändamålsenliga lokaler och utemiljö. Personalen arbetar för att ständigt förbättra miljö och material.

### **Vilhelmina/Malgovik/Latikberg förskola**

Förskolorna jobbar med värdegrunden och normkreativitet. Diskussioner sker om vad de reviderade värdegrundsorden innebär för personalen i deras arbete under vardagen. Värdegrundsarbetet skapar förutsättningar för positiva värderingar och attityder för att nå en högre måluppfyllelse. I det arbetet finns visionstriangeln som grund.

### **Volgsjö skola(F-6) med fritidshem**

Under våren har vi fortsatt jobbat med de utmaningar som våra lokaler ger oss. Volgsjö skola har under ett antal år upplevts för liten. Vår verksamhet har behövt större lokaler och dessutom bättre anpassade sådana. Bekymren som vi har att hantera handlar bl.a. om att elever som är i behov av mindre grupper och anpassade lokaler, inte har fått sina behov tillgodosedda. Därtill kan vi också lägga fram problemet med att rekrytera behörig personal. Flera elevgrupper har fått byta lärare ett flertal gånger, vilket har skapat oro. Sammantaget kan vi konstatera att vår arbetsmiljö är i behov av förbättring. Detta styrks även av de enkäter som vi har genomfört bland elever och personal. Vi har elevgrupper som tex inte upplever arbetsro och personal som upplever en tung arbetsbörda.

Trots det beskrivna så kan vi också se i våra enkätsvar att eleverna trivs och att vi har personal som känner att arbetet är meningsfullt. Vi ser en personalstyrka som har engagemang och vilja att driva på utveckling av vår verksamhet. Detta gör att vi ser ljus på våra möjligheter att nå högre måluppfyllelse, både vad gäller elevernas inläring och personalens upplevda arbetsmiljö.

### **Malgovik/Nästansjö (F-6)**

Goda resultat enligt enkät och uppföljning av handlingsplaner

### **Hembergsskolan (7-9)**

I arbetet mot en attraktiv skola för barn, elever och personal samt för att öka måluppfyllelsen, har ett intensivt arbete vad gäller pedagogik, elevhälsa och utveckling inletts av Hembergsskolans nya ledning. Vad gäller pedagogik ligger arbetet med planering och struktur kopplat till styrdokumentet i första rummet. Elevhälsans arbete har delvis organiserats om och dess uppdrag har förtydligats för såväl elevhälsoteamet som lärarna. Ett utvecklingsarbete för att öka kompetensen hos de anställda har inletts, bland annat genom en lärarcoach vilken kommer att handleda ett antal lärare.





### Dikanäs (F-9)

Vårt arbete är inriktat på att skapa en god arbetsmiljö för alla som vistas inom vår skolas verksamhet. Vi är ett arbetslag som arbetar nära varandra och mellan åk, vilket gör att rättssäkerheten för eleverna stärks, när fler lärare är delaktiga i bedömningen av eleverna. Varje elev har rätt att äga sitt eget lärande "Den lilla skolans styrka". Ett flexibelt arbetslag som inte ser svårigheter utan möjligheter, med närhet till arbetsledning och elevhälsa.

### Saxnäs (F-9)

Överlag en attraktiv arbetsmiljö med närhet till varandra, små grupper, korta beslutsvägar och flexibilitet och öppenhet för förändringar. Fortsatt utveckling: Visionsarbete - bemötandefrågor på agendan.

Positiva värderingar och attityder - arbetet med formativt förhållningssätt i kollegialt lärande. Personalgruppen arbetar för gemensamma förhållningssätt och tydliga mål.

### Gymnasie/Malgomajskolan

Vi har god trivsel bland elever och personal och utifrån personalenkäter och elevenkäter arbetar vi med handlingsplaner

### Öka attraktiviteten för Malgomajskolan

Malgomajskolan arbetar sedan tidigare med marknadsföring av skolan inom ett flertal områden. Varje år besöks de närliggande kommunerna där elever och föräldrar bjuds in. Under några dagar besöks även Hembergsskolan av de olika programmens företrädare. En besöksdag arrangeras på skolan för alla intresserade blivande elever och dess föräldrar. Marknadsföring sker också i Stockholm via en mäsasom besöks med monter varje år.

Malgomajskolan har rekordintag 2017, bland annat är NA (natur) programmet fullt och SA (samhälls) har också många elever

### Ett väl fungerande elevboende.

Antalet platser har utökats från 12 till 17. Vi har sett över bemanningen och har säkrat dygnet runt service för eleverna

### Malgomajskolan ska vara det naturliga valet för gymnasieelever i inlandet.

Mått	Utfall	Kommentar
Antalet sökande till Malgomajskolan.	140 elever i år 1	Ett större antal elever än vanligt som avbryter skolgång i annan kommun och återvänder. Ökat antal på språkintröduktion.

### En budget i ram

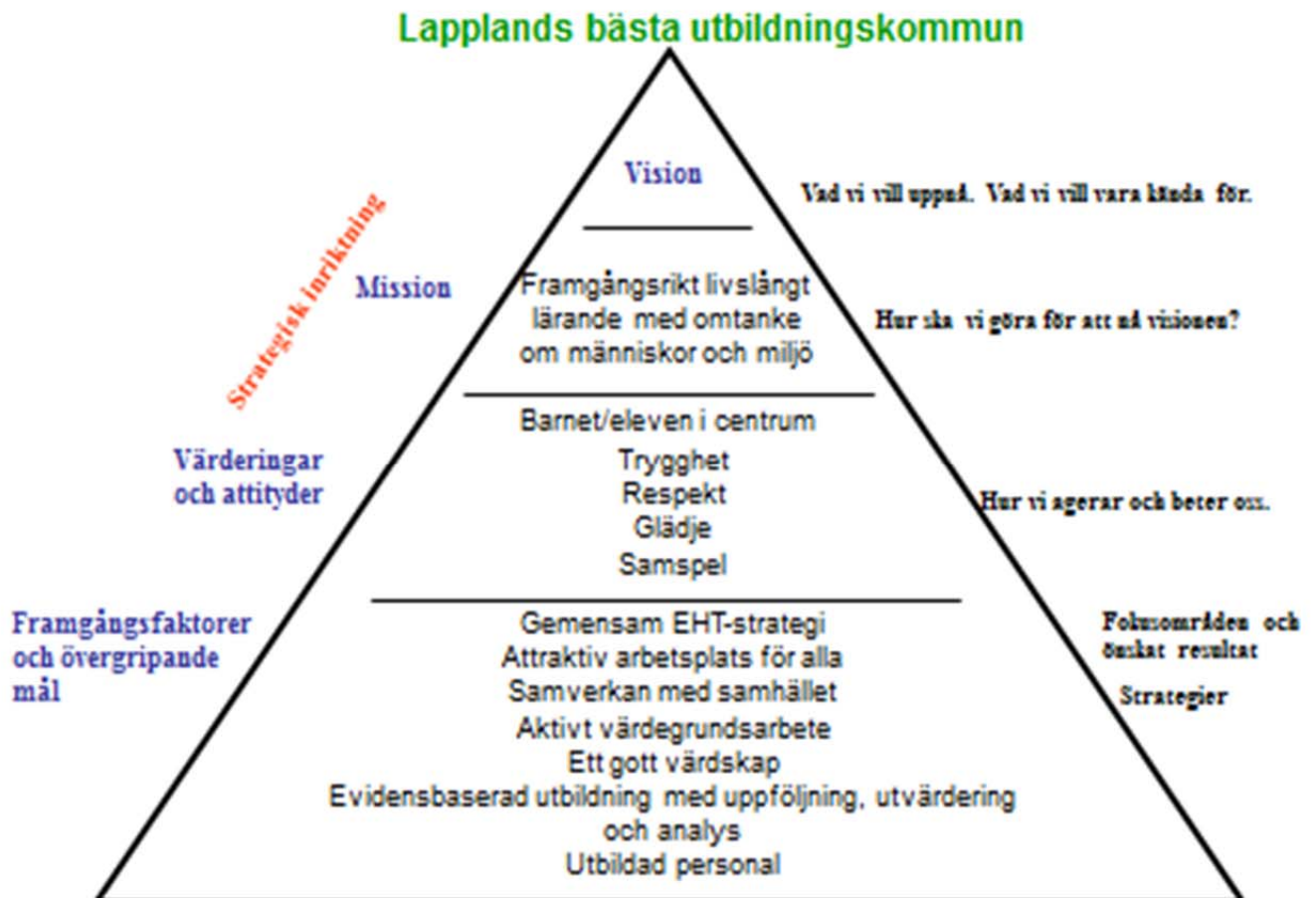
Utbildningsnämnden prognostiserar en budget i ram för 2017



## 7 Sammanfattning av måluppfyllelse

I nationella jämförelsedatabaser finns en tydlig ökning av måluppfyllelse de senaste åren för Vilhelmina kommuns elever. Utbildningsförvaltningen arbetar systematiskt och strategiskt för att hela tiden ha barnet/eleven i centrum och därigenom blir de aktiviteter som beslutas i riktning mot en högre måluppfyllelse för varje individ.

Vi arbetar också mot visionen om Vilhelmina – Lapplands bästa utbildningskommun.





## 8 Investeringar

### Investeringar

Investeringar	Budget 2017	Prognos 2017	Budgetavvikelse
Upprustning utemiljöer	673 700	350 000	323 700
Toaletter Malgomajskolan1	915 800	0	915 800
Lastbilskran	30 000	0	30 000
Proj Kittelä	4 933 600	4 500 000	433 600
Lastbilslyft	1 000 000	600 000	400 000
Ren undervisningslokal M3	500 000	600 000	-100 000
Täppan inv/utr	30 000	30 000	0
Golv Norrskenet	150 000	180 000	-30 000
Norrskenet inv/utr	30 000	30 000	0
Malgovik inv/utr	190 000	150 000	40 000
Nästansjö inv/utr	56 000	56 000	0
Saxnäs skola inv/utr	85 000	85 000	0
Teknikprogrammet	50 000	0	50 000
Volgsjö skola inv/utr	495 000	250 000	245 000
Hembergsskolan inv/utr	100 000	100 000	0
Dikanäs skola inv/utr	189 800	50 000	139 800
Skogsbacken inv/utr	60 000	30 000	30 000
Regnbågen inv/utr	76 000	35 000	41 000
Inv/utrustning Fsk	82 500	0	82 500
Vågen inv/utr	5 100	5 100	0
Rävlyan inv/utr	7 000	7 000	0
Sagobacken inv/utr	69 300	35 000	34 300
Gem Amiljö Omst.arb	140 600	70 000	70 600
Fordons-/transp inv/utr	450 000	450 000	0



Investeringar	Budget 2017	Prognos 2017	Budgetavvikelse
Elprogrammet utrustning	25 000	25 000	0
Vård- o omsprogr utr	40 000	40 000	0
Teknikpark	-59 600	-150 000	90 400
<b>Summa</b>	<b>10 324 800</b>	<b>7 528 100</b>	<b>2 796 700</b>

## 9 Framtiden

### Rävlyan förskola

Förskolans lokaler rymmer som högst cirka 12 (ventilation och kvadratmeteryta en rek) barn vilket gör verksamheten sårbar i händelse av ökat barnantal igen. Vid start av ht 2017 finns 10 barn inskrivna i förskolan. Två familjer har aviserat planer för flytt till Kultsjödalen vilket skulle innebära ytterligare 4 barn till förskolan. För att möta eventuella behov behöver en plan för eventuell utbyggnad/omfördelning av lokaler finnas.

### Saxnäs (F-9)

Med en samordning av alla verksamheter - förskola, fritids, förskoleklass och grundskola 1-9 - i gemensamma lokaler blir verksamheten ytterst sårbar. Gemensamma lokaler för t ex hk, slöjd och musik gör att grupperna inte får bli för stora. Förskolans lokaler rymmer endast 12-14 barn (ventilation).

Trots litet elevunderlag kan lokalbrist uppstå då skolan saknar extra utrymmen för elever i behov av särskilt stöd, bildsal och musiksal. Ett rum har idag tagits i anspråk för elev i behov av särskilt stöd och enskild undervisning, enskild ingång. Klassrum finns endast för F, 1-3, 4-6, 7-9 och med annan gruppsammansättning finns inte utrymme nog.

Resor och resekostnader är ett problem och att satsa på intern fortbildning blir ett sätt att minska kostnader och förbättra personalens arbetsmiljö.

### Vilhelmina/Malgovik/Latikberg förskola

För en utveckling av förskolorna är frågan om kompetensförsörjning en av de viktigaste frågorna för framtiden. I arbetet med barnet i centrum så ser vi att ett vidareutvecklat samarbete med BVC och socialförvaltningen är en förutsättning för barnets lärande och mående.

En förändrad struktur på föräldramöten och dess innehåll planeras för en ökad föräldrasamverkan.

### Volgsjö skola(F-6) med fritidshem

En av de viktigaste frågorna för Volgsjö skolas framtid är definitivt lokalfrågan. Skolan behöver se annorlunda ut framöver för att det ska vara möjligt att bedriva en verksamhet enligt planer och lagar.

En annan viktig fråga gäller rekrytering av behörig personal. Med behörig personal på plats ökar kvaliteten på undervisningen samt förbättras arbetsmiljön för befintlig



personal. Vidare är det viktigt att utvecklingsarbeten fortskrider och att de är kopplade till de behov som identifierats. Här är bl.a. vårt kvalitetsarbete centralt.

En framgångsfaktor, både vad gäller elevernas måluppfyllelse och personalens arbetsmiljö, har visat sig vara omorganisering från klassläraresystem till tvålärares- eller ämnesläraresystem. Detta siktar vi på att implementera fullt ut.

### **Hembergsskolan (7-9)**

För Hembergsskolan i framtiden ligger ett intensifierat kvalitetsarbete såväl för undervisning och elevhälsa som arbetsmiljö och fortbildning, med syfte att öka måluppfyllelsen.

En ökad medvetenhet om styrdokumentens innehåll torde öka undervisningskvalitén och ett omstrukturerat och mer självständigt elevhälsoteam bäddar för effektivare hantering av elever i behov av särskilt stöd.

Den fysiska arbetsmiljön skall förbättras, under förutsättning att erforderliga beslut fattas, i och med att skolan skall få en behövlig ansiktslyftning. Här planerar vi att i första hand, med syftet att så många som möjligt skall kunna ta del av renoveringens positiva effekter, renovera matsalen och entrén i anslutning till denna.

En långsiktigt ökad satsning på fortbildning görs såväl generellt som specifikt, bl.a. genom anställning av en lärarcoach för handledning av ett antal lärare.

### **Gymnasie/Malgomajskolan**

Framtiden ser relativt ljus ut. Vi har nått vårt mål om Lapplands bästa gymnasium. Elevantalet ligger strax över 400 elever

Framtidsfrågan ligger i gymnasiealorasamverkansformer och kompletterande gymnasieprogram för att kunna behålla den goda utvecklingstrenden

Här ligger många tankar i det vi kallar Malgomajskolan 3.0, se bilaga

### **Lärcentrum**

Vi kommer att satsa allt mer på yrkesutbildningar, internutbildningar och uppdragsutbildningar. Kompetensförsörjningsbehoven är stora, överallt.

## **10Åtgärdsplan med anledning av prognos**

Ingen beslutad åtgärdsplan då prognosen visar en budget i ram.

# Delårsrapport 2017

Tertial 2 2017



## Socialnämnden



VILHELMINA  
KOMMUN

Socialnämnden, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000

## **Innehållsförteckning**

<b>1 Ekonomi .....</b>	<b>3</b>
<b>2 Kommentarer till utfall för perioden.....</b>	<b>3</b>
<b>3 Kommentarer till prognos för helår .....</b>	<b>4</b>
<b>4 Redogörelse för utfallspåverkande beslut .....</b>	<b>6</b>
<b>5 Avvikelse från planeringsförutsättningarna i verksamhetsplanen.....</b>	<b>7</b>
<b>6 Sammanfattning av måluppfyllelse .....</b>	<b>9</b>
<b>7 Investeringar .....</b>	<b>12</b>
<b>8 Framtiden .....</b>	<b>12</b>
<b>9 Åtgärdsplan med anledning av prognos .....</b>	<b>13</b>

## 1 Ekonomi

(Tkr)	Budget 2017 inkl TA	Periodutfall 201708	Prognos 201708	Budget-avvikelse	Periodutfall 201608	Utfall 2016
Intäkter	-69 957	-49 254	-66 298	-3 659	-46 687	-93 506
Personal-kostnader	190 338	120 704	190 229	109	116 755	186 208
Övriga kostnader	94 580	63 378	92 099	2 481	54 404	88 349
<b>Netto-kostnader</b>	<b>214 960</b>	<b>134 829</b>	<b>216 030</b>	<b>-1 070</b>	<b>124 472</b>	<b>181 051</b>

## 2 Kommentarer till utfall för perioden

För perioden jan-aug 2017 redovisar Socialnämnden ett nettokostnadsutfall på motsvarande 134 829 tkr. I jämförelse med samma period för 2016 (124 472 tkr) är nettokostnadsutfallet 10 357 tkr högre.

De samlade bruttokostnaderna (exkl. intäkter) för periodutfallet jan-aug är 8 974 tkr högre än motsvarande period 2016.

**Intäkterna** för perioden jan-aug 2017 (49 254 tkr) är i förhållande till samma period 2016 (46 687 tkr) 2 567 tkr högre. De högre intäkterna förklaras av en annan återsökningsprocess av medel för det samlade mottagandet av ensamkommande barn och ungdomar i jämförelse med situationen under 2016. För närvarande utreds och handläggs ansökningar rörande kostnader uppkomna kvartal 3 och 4 2016, vilka ska ställas mot balansbokförd intäkt för år 2016.

I förhållande till beslutad plan och budget för 2017 avviker periodutfallet kraftigt. Detta förklaras av att nämndens åtgärder för en budget i balans förutsatt ökade intäkter inom äldreomsorgen till följd av beslutade avgiftsförändringar, samt ökade intäkter vad gäller ersättning från försäkringskassan för personlig assistans. I periodutfallet kan påvisas att de effekter som åtgärderna omfattande inte uppnåtts.

**Personalkostnaderna** under perioden jan-aug 2017 (120 704 tkr) är 3 949 tkr högre i jämförelse med samma period år 2016 (116 755 tkr).

De ökade lönekostnaderna förklaras av utfallet av 2017 års lönerevision med ca 3,0 % i genomsnitt för socialnämndens avtalsområden samt av beslutade verksamhetsförutsättningar. Utfallet för perioden ligger dock totalt sett inom beslutad plan för 2017 för nämndens verksamheter.

Personalkostnader i balans med eller lägre än planeringsförutsättningarna redovisas under perioden för särskilda boenden inom äldreomsorgen och LSS-omsorgen, medicinsk enhet, övrig verksamhet (kansli, ledning och nämnd) samt immigrationsverksamheten. Högre utfall än vad som anges i plan redovisas för perioden i hemtjänsten, särskilda boendet Trapphuset, verksamhet för personlig assistans och korttidsboende/avlastning inom LSS samt individ- och familjeomsorgen.

Vad gäller **övriga kostnader** redovisas ett periodutfall jan-aug på motsvarande 63 378 tkr, vilket är 8 974 tkr högre än utfallet för samma period 2016 (54 404 tkr).

Kostnaden överstiger budget för perioden och därmed plan för nämndens



verksamheter totalt sett. Ökade kostnader för dygnsplaceringar av medicinskt färdigbehandlade, kraftigt ökade placeringskostnader inom området barn och unga samt köp av externa tjänster avseende bemanning och utredningskapacitet till följd av ett fortsatt svårt vakansläge inom IFO, medicinska enheten samt gemensamma vårdavdelningen, är bärande anledningar till att periodutfallet avviker från plan.

I budget för 2017 och därmed plan förelåg en förväntning om minskade placeringskostnader med sammanlagt 5 300 tkr genom upphörandet av placeringar samt en minskning av antalet nya placeringar genom förebyggande arbete. Dessa förväntningar har inte kunnat infrias. Periodutfallet indikerar tvärtom att dessa kostnader istället ökar till följd av behovsutvecklingen.

Det samlade **nettokostnadsutfallet** för perioden jan-aug är därför högre än vad planen förutsatt, vilket betyder att utfallet inte ligger i paritet med den budget som kommunfullmäktige angav i beslut inför verksamhetsåret.

### 3 Kommentarer till prognos för helår

Socialnämnden har i samband med beredning av och beslut kring sin budgetplan inför år 2017 förutsatt ett åtgärdspaket för att nå en budget i balans. Åtgärder motsvarande 16 800 tkr beslutades i december av socialnämnden mot en angiven nettoram på 200 960 tkr, och åtgärderna har inarbetats i ramförutsättningarna på verksamhetsnivå.

I det upprättade delårsbokslutet indikerar nettokostnadsutfallet för perioden jan-aug en sammantagen och justerad prognos för socialnämnden på helåret där nettokostnaden överstiger den ursprungliga budgetramen inför 2017 med -1 070 tkr.

#### Äldreomsorg

Justerad prognos för helåret i samband med augustibokslutet indikerar ett samlat överskott för Äldreomsorgen på motsvarande ca +3 627tkr i förhållande till budget. I förhållande till prognosen i april bedöms utfallet bli nästan 5 000 tkr bättre.

Inom hemtjänsten samt inom den samlade äldreomsorgen i fjälldalarna har utökade behov med ca 1 100 fler beviljade insatstimmar föranlett en ökad personalkostnad, och därmed en negativ prognos i förhållande till budget. Utfallet för personalkostnaderna inom de särskilda boendena lämnar däremot en prognos där personalkostnaden är lägre än förväntat. Personalförsörjningsproblem med ett betydligt lägre antal tillgängliga vikarier under semesterperioden samt en fortlöpande återhållsamhet med vikarieanskaffning lämnar en förbättrad prognos. Den samlade prognosen indikerar ett positivt resultat på helåret mot upprättad personalbudget med ca 200 tkr, vilket är +1 749 tkr bättre än prognosen som upprättades i april.

Förbättringen av förväntat utfall på helåret avseende övriga kostnader i förhållande till upprättad prognos i april, förklaras vidare av ett något lägre kostnadsutfall än förväntat vad gäller omställningen i samband med omorienteringen av den gemensamma vårdavdelningen. I prognosen föreligger dock en stor osäkerhet kring förväntat kostnadsutfall, då ingånget avtal om tjänsteköp inte kunnat följas på grund av omfattande personalförsörjningsproblem inom landstinget.

#### Medicinsk enhet och Hemsjukvård

Prognos för helåret 2017 anger ett nettoresultat som ligger i paritet med årsbudget. Ökade kostnader för köp av tjänst i form av bemanning (övriga kostnader) under semesterperioderna har kunnat balanseras av lägre personalkostnader till följd av ett planerat vakansläge inom ram för pågående omställningsprocess inom sektorn vård och omsorg. Prognosen är emellertid försämrad från i april med motsvarande -134 tkr.

## **LSS-omsorg**

Prognos för helåret 2017 anger ett nettoresultat till motsvarande 52 038 tkr, vilket är -295 tkr sämre än ursprunglig angiven budgetram (52 038 tkr). År 2016 redovisade LSS-omsorgen ett nettokostnadsutfall på 45 703 tkr.

Totalt sett har prognosen för nettokostnadsutfallet inom LSS-omsorgen försämrats från aprilbokslutet med -3 421 tkr.

## **Individ- och familjeomsorg (IFO)**

Prognos för helåret 2017 anger ett nettoresultat till motsvarande 36 957 tkr, vilket överstiger angiven budgetram med -1 128 tkr. Prognosen från i april har försämrats med -1 608 tkr.

Prognosen innehåller antagandet om en intäktsvolym motsvarande 60 % vad gäller ersättning för så kallade extraordinära kostnader, för vilka återsökningar kan göras. Antagandet om en återbetalningsgrad på 60 % har centralt angivits som en riktlinje för alla återsökningar av extraordinära kostnader inom samtliga verksamheter i Vilhelmina kommun, och utgår från riktlinjer som lämnats av Migrationsverket.

Prognosen för intäkter kopplade mot ersättningar och återansökningar för kostnader för insatser riktade mot målgrupperna ensamkommande och nyanlända innehåller mycket stora osäkerhetsfaktorer. Långa och utdragna handläggningstider och beslut av återbetalningar, samt en mycket svårbedömd behovsutveckling, föranleder ett restriktivt förhållningssätt vad gäller förväntningarna om intäktsvolym för år 2017. Fortfarande handläggs och utreds inrapporterade kostnader hänförliga till kvartal 3 och 4 år 2016, för vilka en balanskontobokföring 2017 upprättats.

Personalkostnaderna inom IFO beräknas överstiga tilldelad budgetram med -1 301 tkr, och prognosen har försämrats med -878 tkr från delårsbokslutet i april. Uppkomna merkostnader har dock uppkommit som en konsekvens av tilldelade statliga stimulansmedel för ökad bemanning inom den sociala barn- och ungdomsvården. Stimulansmedel erhålls för 2017 med intäkter motsvarande drygt 1 100 tkr. Övrig negativ differens mot budget har uppstått som en effekt av den särskilda satsning som lämnats IFO i årets lönerrevision. Denna särskilda satsning var inte ännu känd vid tidpunkt för upprättandet och beredningen av budget inför år 2017.

Prognos för övriga kostnader inom IFO beräknas överstiga tilldelad budget med -10 429 tkr. Med hänsyn tagen till ovan redovisade förutsättningar för beräkning av förväntade intäkter, är prognosen -1 608 tkr sämre än upprättad prognos i april. En fortlöpande och stegrande kostnadsutveckling inom institutionsvården och familjehemsvården för barn och unga till följd av en fortsatt behovsutveckling, är den främsta förklaringen till fortsatt negativ avvikelse. Köp av konsulttjänster för bemanning på vakanta och ej tillsatta tjänster till följd av det svårrekryterade läget, samt konsultköp för särskilda utredningsuppdrag bidrar också till en negativ kostnadsutveckling och försämrad prognos.

## Immigrationsverksamheten

Budgetförutsättningarna för den samlade Immigrationsverksamheten inför år 2017 anger att verksamheten ska lämna ifrån sig ett nettoöverskott på motsvarande +3 000 tkr. Upprättad prognos anger ett nettoresultat för verksamheten på +660 tkr, vilket är -2 340 tkr sämre än vad budgetmålet anger. I förhållande till aprilprognosen är augustiprognosen -2 487 tkr sämre. Helt nya ersättningsregler med betydligt lägre intäkter i förhållande till tidigare avtalskonstruktion, tillsammans med en mycket kraftig minskning av antalet ensamkommande barn och ungdomar som finns i egen verksamhet, förklarar den kraftigt försämrade prognosen.

Omställning till ny och beslutad verksamhet med ett HVB-hem och ett stödboende är genomförd, men mot tidigare planeringstal med 12-15 ungdomar i HVB-hemmet finns nu 6 boende. Kombinationen av lägre ersättningar per boendedygn, fortsatt fördelning av bruttointäkter mellan socialnämnden och utbildningsnämnden samt ett färre antal anvisade ungdomar får stora negativa effekter på prognosen för nettokostnadsutfallet i förhållande till plan.

Vad gäller personalkostnaderna prognostiseras ett överskott i förhållande till upprättad årsbudget med +335 tkr, men prognosen från i april har försämrats med ca -1 500 tkr till följd av effekterna av den utdragna förhandlingsprocessen rörande den övertalighetssituation som uppstod vid omställningen från två HVB-hem till ett HVB-hem och ett stödboende.

### Övrig verksamhet

Den så kallade övriga verksamheten, innehållande bland annat politisk verksamhet, kansli, familjecentralen, handläggarenheten, medicinskt färdigbehandlade, Personligt Ombud och gemensamma vaktmästerikostnader, beräknas överskrida tilldelad budget med motsvarande -914 tkr. Prognosen är försämrad från i april med -451 tkr, och förklaras av att kostnaderna i form av köp av dygnsplaceringar av Västerbottens läns landsting för medicinskt färdigbehandlade mer än fördubblats i förhållande till budget under utfallsperioden jan-aug.

## 4 Redogörelse för utfallspåverkande beslut

Under 2017 har fattade beslut om riktade statsbidrag och stimulansmedel medfört förstärkningar av socialnämndens budget. Stimulansmedel för ökad bemanning inom äldreomsorgen har tilldelats med motsvarande ca 2 200 tkr och stimulansmedel för ökad bemanning inom den sociala barn- och ungdomsvården har tilldelats med ca 600 tkr. Stimulansmedel har även tilldelats för kartläggning av behov och utformandet av handlingsplan inom området psykisk hälsa, 170 tkr.

Stimulansmedlen och de riktade statsbidragen medför intäktshöjningar men kommer i motsvarande grad att föranleda ökade bruttokostnader utifrån syftet med de beviljade bidragen, ett förhållande som dock hänsynstagits i föreliggande prognos av nettoutfallet på helår.

Socialnämnden bedömer att den förändrade inriktningen av Sveriges mottagande till följd av politiska beslut på nationell nivå, även påverkar i vilken utsträckning och med vilken volym återbetalningar av uppkomna extra kostnader kan komma att ske kopplade mot enskilda verksamheter. Kommunerna förväntas under 2017 och framgent ta ett allt större eget ansvar för flyktingmottagandet och integrationen, vilket också medför att statlig kompensation lämnas kommunerna på annat sätt än exempelvis via återsökningsmodellen för uppkomna extraordinära kostnader.

Första halvåret 2017 ser samma utveckling vad avser ärendemängdsutvecklingen

inom den sociala barn- och ungdomsvården, samt inom området funktionshinder, som förelåg under hela 2016. Tilltagande och utökade behov föranleder nya placeringsbeslut i socialnämnden. Nyttillkomna placeringsbeslut i socialnämnden med stöd i Socialtjänstlagen, SoL, i Lagen om vård av unga, LVU, i Lagen om vård av missbrukare i vissa fall, LVM, samt i Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS, medför en kraftigt ackumulerad kostnadsökning då tidigare beslutade placeringar med få undantag kvarstår. Påtagligt utökade individuella behov hos enskilda med funktionsvariationer, särskilt barn och unga, medför beslut som innebär utökade och ej budgeterade kostnader inom LSS-omsorgen.

Socialnämnden gör antagandet på förvaltningens beredningsunderlag, att denna utveckling fortskrider i perspektivet 1-3 år. Detta bedöms medföra en fortsatt ökning av bruttokostnaderna och därmed föranleda en negativ kostnadsutveckling i förhållande till fullmäktiges flerårsbudget.

Kommunfullmäktige beslutade i juni månad, mot bakgrund av behandlandet av årsbokslut 2016 samt delårsbokslut i april, att socialnämnden skulle erhålla ett tilläggsanslag på motsvarande +14 000 tkr i 2017 års budget, vilket väsentligt förbättrar socialnämndens förutsättningar för att nå ett balanserat resultat på helåret 2017. Bokslutsuppföljningen i augusti lämnar därför en prognos för utfallet som överstiger budget med -1 070 tkr med hänsyn tagen till beslutat tilläggsanslag.

## **5 Avvikelse från planeringsförutsättningarna i verksamhetsplanen**

Utfall för perioden jan-aug indikerar ett högre utfall på helåret vad avser intäkter, men inte i den omfattning som planeringsförutsättningarna angett. Utfallet på helår avgörs bland annat av den förutsättning som omger återansökningarna av uppkomna extraordinära kostnader inom individ- och familjeomsorgen. Dessa processer bedöms som synnerligen svårprognostiserade.

Personalkostnadsutfallet för perioden jan-aug, samt den prognos som angivits på detta, lämnar slutsatsen att förändringar i planeringsförutsättningarna inom hemtjänsten med en kraftig ökning av antalet beviljade insatstimmar och ökade kostnader till följd av detta, kunnat mötas med återhållsamhet inom andra verksamheter i äldreomsorgen.

Den över tid beslutade verksamhetsomställningen inom särskilt boende för äldre inom tätorten har följt planen, men i prognosen finns med bedömningen att fortsatt avveckling av ytterligare en avdelning på Strandbacka äldreboende inte kommer att kunna genomföras enligt plan under 2017. Detta med anledning av de fortsatt ökade behoven inom målgruppen äldre över 65 år, och till detta den kösituation som råder till särskilt boende.

Prognosen för nettokostnaderna i kommunens äldreboende anger balans med budget, men i nämndens förutsättning och plan ingick förutsättningen om en finansiering av den beslutade omorienteringen av den gemensamma vårdavdelningen genom en fortsatt avveckling av boendeplatser inom äldreomsorgen, från 130 platser till 110 platser.

Budgetplanen inför 2017 förutsätter en kraftig ökning av intäkter inom ram för assistansersättningarna (SFB-ersättningen) från Försäkringskassan, genom förväntningarna om gynnande beslut i ett antal individärenden som förelegat omprövning i domstol. Ett betydligt mer restriktivt och återhållsamt förhållningssätt till beviljandet av assistansersättningar, har medfört att förväntad intäktsökning inte

längre kan antas. Även om antalet ärenden inom personlig assistans varit konstant under året medför effekten av utebliven intäktsökning att den ursprungliga nettobudgetramen för personlig assistans kraftigt överstigs. Det tilläggsanslag som kommunfullmäktige beslutat om för socialnämnden fördelas med avgörande del till LSS-omsorgen, vilket medför att nettoresultatet för 2017 bedöms bli betydligt bättre. Fortsatt ökade behov vad gäller korttidsvistelser och avlastningsboende för barn och unga med funktionsnedsättningar, samt ökat behov av boendestöd till individer inom socialpsykiatri, föreligger under första halvåret 2017 och bedöms kvarstå under hela året. Behovsökningen föranleder en personalkostnadsökning utanför planeringsförutsättningarna (budget) med ca -430 tkr på helåret, vilket inkluderar en förväntad ökning av overtidsersättningarna.

Budgetplanen inför 2017 förutsätter vidare ett avslutande under året av ett externt placeringsärende LSS § 9:8 barn och unga. Denna åtgärd har ännu inte kunnat vidtas. Beslut i socialnämnden om ytterligare en extern placering i ett individärende barn och unga från och med augusti månad, förväntas därtill öka kostnaderna utanför ursprungsbudget med motsvarande ca -600 tkr för år 2017. Med fördelat tilläggsanslag blir det samlade nettoresultatet bättre.

En svår arbetsmiljösituation och en fortsatt kraftig ärendemängdsutveckling inom individ- och familjeomsorgen, särskilt den sociala barn- och ungdomsvården, har föranlett vidtagandet av omfattande åtgärder vilka inte fanns med i planeringsförutsättningarna inför 2017. Det omfattande vakansläget avseende bemanning som uppstått till följd av sjukskrivningar och personalomsättningar har under hösten 2016 och inledningen av 2017 mötts upp med köp av tjänster. Den ackumulerade kostnaden har tilltagit då vakanser fortlöpande inte kunnat tillsättas med anställningar av behörig personal, då sökande med lagstyrda behörigheter och kompetenser saknats.

Projekt Bemanning i Balans, vilket möjliggjorts av beslut i kommunfullmäktige i februari, har dock haft en mycket positiv effekt på arbetsmiljösituationen samt bidragit till att IFO-enheten från och med 1 november 2017 har egna anställda med full behörighet på samtliga befintliga tillsvidarejänster.

De stegrande placeringskostnaderna kopplade till ökade individuella och unika behov hos målgrupperna är mycket svåra att förutse. En budgetering som skulle medföra en kraftig buffert för mötandet av dessa tilltagande behov och därmed kostnader, har inte kunnat göras under flera år då socialnämnden haft mycket svårt att balansera sin budget. För fjärde året i rad avviker prognos och utfall från budget- och planeringsförutsättningarna vad gäller bruttokostnaderna, trots att socialnämnden tagit ordentlig höjd genom omfördelning och förstärkning av budgeten för de verksamheter som främst brottas med denna utmaning.

Statsmaktens förändrade regelverk för ersättningar inom området flyktingmottagande får mycket omfattande konsekvenser för och effekter på den verksamhet som Vilhelmina kommun bedriver. Sänkta och differentierade nivåer på de dygnsersättningar som lämnas för boende från den 1 juli finns med i plan- och budgetförutsättningarna inför 2017. Vad som inte kunnat förutses är emellertid effekterna och konsekvenserna av andra beslut, vilka bland annat fört med sig att anvisningarna av ensamkommande barn och ungdomar i praktiken upphört, och att fler skrivs ut ur vårdkedjan vid fyllda 18 år och där uppehållstillstånd ännu inte beviljats. Antalet ensamkommande barn och ungdomar för vilka ersättning kan sökas har sålunda kraftigt minskat i förhållande till förutsättningarna i upprättad verksamhetsplan och budget.

## 6 Sammanfattning av måluppfyllelse

**Mål 2016-2018** - Driftskostnaden för en plats i kommunens särskilda äldreboenden ska minska med minst 1,5 % per år till 637 000 kr år 2018.

*Kostnad särskilt boende, kr/brukare*

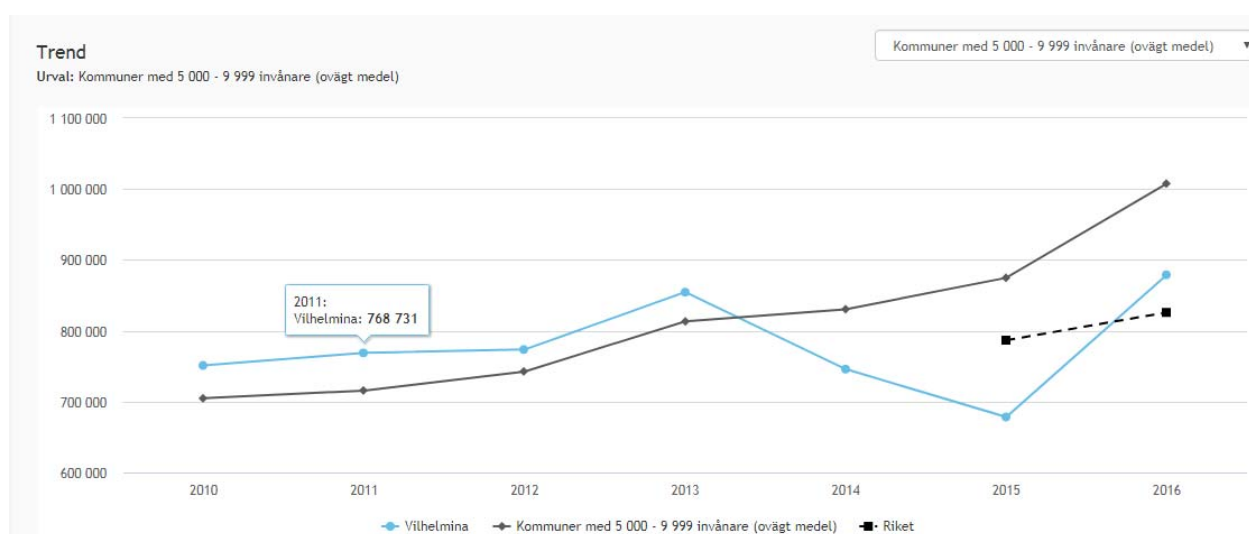
2013: 854 481

2014: 745 866

2015: 678 277

2016: 878 982

### Trendkurva (urval jämförbara kommuner)



### Bedömning och kommentar

Målet för 2017 kommer inte att uppnås.

Beslutet om stimulansmedel för att uppnå ökad bemanning inom äldreomsorgen har för Vilhelmina medfört ökade intäkter med 2 200 tkr på årsbasis fr.o.m. år 2016. Samtidigt har bruttokostnaderna avseende personal inom särskilt boende ökat med motsvarande summa. Då målet utgår från bruttokostnadsredovisningen medför tillskottet av stimulansmedel och konsekvenserna av den beslutade ökad bemanningen inom särskilt boende (nattpersonal på demensavdelningar), att kostnaderna per plats ökat i stor utsträckning.

**Mål 2016-2018** - Driftskostnaden per brukare inom kommunal hemtjänst ska minska med minst 1,25 % per år till 170 000 kr år 2018.

*Kostnad hemtjänst, kr/brukare*

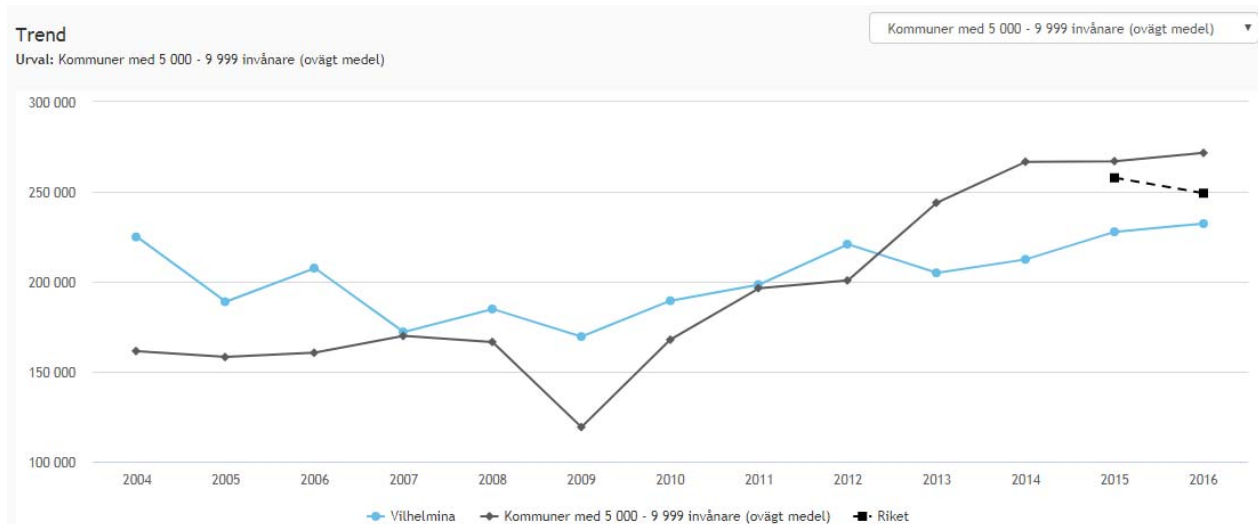
2013: 204 950

2014: 212 428

2015: 227 755

2016: 232 308

## Trendkurva (urval jämförbara kommuner)



### Bedömning och kommentar

Målet för 2017 kommer inte att uppnås.

Inom hemtjänsten ökar kostnaderna i Vilhelmina kommun som en konsekvens av det beslut om omställning av inriktningen av den kommunala äldreomsorgen. Ett ställningstagande att i högre utsträckning än tidigare använda sig av hemtjänsten som verkställare av beviljat bistånd, mot bakgrund av en fortsatt hög kösituation till särskilt boende för äldre, för med sig en kostnadsdrivande effekt i form av ökade insatstimmar.

**Mål 2017** – Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende ska inte understiga 85 %.

### Bedömning och kommentar

Målet mäts i den årliga brukarundersökningen "Vad tycker de äldre om sin äldreomsorg", en enkät som Socialstyrelsen ansvarar för och som målvärdet hämtas ifrån. Enkäten genomförs varje höst. Underlag för bedömning av måluppfyllelse saknas ännu.

**Mål 2017** – Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst ska inte understiga 93 %.

### Bedömning och kommentar

Målet mäts i den årliga brukarundersökningen "Vad tycker de äldre om sin äldreomsorg", en enkät som Socialstyrelsen ansvarar för och som målvärdet hämtas ifrån. Enkäten genomförs varje höst. Underlag för bedömning av måluppfyllelse saknas ännu.

**Mål 2017** – Antalet barn- och ungdomsärenden ska minska i procent av antalet barn och ungdomar.

### Indikator 1 – Aktualiseringar, totalt inkomna

	2007 (utg.punkt för jämförelse)	2013	2014	2015	2016	2017 t.o.m. 30/6
Ekonomiskt Bistånd		170	186	170	148	91
Familjerätt		31	33	70	45	17
Vuxna		108	115	130	144	88
Barn och unga (exklusive ensamkommande)	95	180	234	311	376	179
Barn och unga (ensamkommande)		8	17	58	12	32
<b>Totalt</b>		<b>497</b>	<b>585</b>	<b>739</b>	<b>725</b>	<b>407</b>

### Indikator 2 – Antal pågående ärenden under året

	2008	2013	2014	2015	2016	2017 30/6
Ekonomi	153	228	235	244	222	196
Familjerätt		22	28	52	37	21
Vuxen		77	82	81	106	64
Barn och unga exkl. EKBU		103	147	177	141	127
Barn och unga EKBU		15	32	99	90	68
<b>Total ärendemängd</b>		<b>447</b>	<b>544</b>	<b>651</b>	<b>596</b>	<b>476</b>

### Bedömning och kommentar

Målet för 2017 kommer inte att uppnås.

Inkomna och pågående ärenden inom den sociala barn- och ungdomsvården fortsätter att öka. Ökningen av antalet aktualiseringar i form av orosanmälningar medför också



ett ökat antal inledda utredningar och en ökning av de insatser som sätts in. Som kan påvisas i den interna statistiken medför denna utveckling en allt mer försämrad måluppfyllelse i relation till uppsatt mål.

## 7 Investeringar

### Investeringar

Investeringar	Budget 2017	Periodutfall jan-aug	Prognos 2017-08	Budgetavvikelse
Inventarier	1500 tkr	512	1350 tkr	+150 tkr
<b>Summa</b>	1500 tkr	512	1350 tkr	+150 tkr

I planeringsförutsättningarna för år 2017 anges utbyte och förnyelse av inventarier på särskilda boenden inom äldreomsorgen och LSS-omsorgen som prioriterade åtgärder. Vidare har budgeterats för kostnader i samband med omställning av Centrumhuset samt den nya avdelningen på Åsbacka äldreboende.

Perioden jan-aug redovisar ett kostnadsutfall på motsvarande 512 tkr. Det förhållandevis låga utfallet i förhållande till plan och prioriterade åtgärder förklaras av att omställningsarbeten inte kunnat genomföras förrän från maj månad och framåt. Prognos på helåret utifrån beslutade och planerade insatser indikerar ett kostnadsutfall på ca 1 350 tkr beroende på nämndens kommande ställningstagande i ett par prioriterade frågor avseende fortsatt verksamhetsutveckling och omställning.

## 8 Framtiden

Socialnämndens nettokostnadsresultat i förhållande till angiven budgetram visade över treårsperioden 2014 till 2016 på en kraftigt tilltagande negativ avvikelse, med utfallet 2015 som det enskilt största med en differens på -21 371 tkr. Det i kontrast till detta positiva nettoutfallet år 2016, med ett omfattande överskott, förklaras av enskilda faktorer av engångskaraktär i form av extraordinära intäktsvolym. Den situationen bedöms inte kunna föreligga under den planperiod 2018-2020 som fastställts i fullmäktige.

Socialnämndens främsta problem och utmaning att hantera över tid är de i förhållande både till budget och volym tilltagande placeringsärendena och därmed kostnaderna. Socialnämnden har under det senaste året fattat flera strategiska beslut rörande omställningar inom äldreomsorgen, LSS-omsorgen och individ- och familjeomsorgen, vars inriktning och målsättning är att nedbringa kostnaderna genom att bland annat i högre utsträckning än nu placera barn och unga i egen verksamhet samt bedriva omsorg och omvårdnad av äldre i högre utsträckning i det egna hemmet. Även organisatoriska förändringar har genomförts för att effektivt och kunskapsbaserat arbeta med myndighetsutövningen och genomförandet av insatserna utifrån nämndens strategiska beslut.

Demografiska och geografiska förutsättningar samt en ökad problemtynad generellt kring psykisk ohälsa oavsett ålders- och målgrupp, tillsammans med en oroväckande ökning över tid av aktualiseringar (orosanmälningar) inom målgruppen barn och unga, är några av socialnämndens mest prioriterade fokusområden för utvecklingsarbete och innovativt förbättringsarbete i tidsperspektivet 1-5 år. Möjligheterna till snabba beslut i det korta perspektivet, vilka skulle kunna medföra kraftig påverkan på det

årliga budgetmässiga resultatet, bedöms däremot vara mycket begränsade. En svår personalförsörjningssituation generellt inom socialnämndens verksamhetsområde, kan om den inte hanteras med kraft och fokus äventyra kvalitén i det kärnuppdrag som kännetecknar socialtjänsten. I likhet med många andra kommuner bedömer socialnämnden att snabba besparingar och kortsiktiga beslut istället över tid är ännu mer kostnadsdrivande, då brister i myndighetsutövningen och i omsorgs- och omvårdnadsarbetet leder till ökade individuella behov bland målgrupperna.

## **9 Åtgärdsplan med anledning av prognos**

Socialnämnden har mot bakgrund av upprättat delårsbokslut fattat beslut om följande åtgärder för att nå en budget i balans.

1. Förvaltningen ska vidta åtgärder för att verksamheterna ska minimera kostnadsutvecklingen i verksamhet som bedrivs enligt plan.
2. Externa placeringar rörande ensamkommande barn och ungdomar ska ses över. Om förutsättningar föreligger, efter utredning och analys, för hemtagande av externa placeringar ska så ske.
3. Socialnämnden begär hos kommunstyrelsen om ett upphävande av nu gällande bruttointäktsfördelning mellan socialnämnden och utbildningsnämnden avseende dygnersättningarna för ensamkommande barn och ungdomar, med hänvisning till nya förutsättningar i form av kraftigt lägre kostnadsersättningar till kommunerna för s.k. boendedygn från och med 1/7 2017.



VILHELMINA KOMMUN

Delårsrapport Augusti 2017

# Delårsrapport 2017

Tertial 2 2017

**Miljö- och byggnadsnämnden**



VILHELMINA  
KOMMUN

Kommunstyrelsen, 912 81 VILHELMINA

Besöksadress: Förvaltningshuset, Torget 6

Växel: 0940-14 000



## Ekonomi

(Tkr)	Budget 2017	Prel. Periodutfall 201708	Prognos 201708	Budget-avvikelse	Periodutfall 201608	Utfall 2016
Intäkter	-2 427	-2 799	-3 252	825	-1 728	-2 833
Personal-kostnader	2 962	2 421	4 232	-1 270	1 891	3 082
Övriga kostnader	1 542	381	892	650	592	1 067
<b>Netto-kostnader</b>	<b>2 077</b>	<b>3</b>	<b>1 872</b>	<b>205</b>	<b>755</b>	<b>1 316</b>

### 1 Kommentarer till utfall för perioden

#### Intäkter

Intäkterna för bygglov är högre i jämförelse med samma period 2016. Detta beror dels på ett högre antal ärenden men även på att fakturering kunnat ske löpande och inte i den senare delen av året.

#### Personalkostnader

Ett större antal ärenden under de senaste åren i kombination med ändrade lagstiftningar har gjort att ny personal har rekryterats vilket har medfört högre personalkostnader.

#### Övriga kostnader

Övriga kostnader är något lägre för perioden.

### 2 Kommentarer till prognos för helår

#### Intäkter

Beräknas bli högre jämfört med budget och något högre än 2016 års utfall.

#### Personalkostnader

Kostnaderna blir högre.

#### Övriga kostnader

Beräknas bli något lägre.



### **3 Redogörelse för utfallspåverkande beslut**

Inga utfallspåverkande beslut finns att rapportera.

### **4 Avvikelse från planeringsförutsättningarna i verksamhetsplanen**

Lis-inventering (Landsbygdsutveckling i strandnära lägen) har tillkommit under året. Inventeringen utförs under hösten 2017.

I övrigt bedöms verksamheten följa upprättad verksamhetsplan

### **5 Måluppfyllelse**

Fortsätter utvecklingen med en ökad ärendemängd både på bygg- och miljösidan, beräknas nämnden inrymma dom högre kostnaderna i budget.

Verksamheten bedöms uppfylla de övergripande nämndsmålen.

Nämnden har ökat sin självfinansieringsgrad, har kortare handläggningstider än vad lagstiftningen medger. Beredningsplan för dricksvatten har upprättats och årlig fältkontroll i Kittelfjäll kommer att utföras under september månad.

### **6 Investeringar**

Nämnden har inga investeringsmedel.

### **7 Framtiden**

Nämnden har rekryterat ny personal både på bygg- och miljösidan de senaste åren och kan i likhet med många av landets kommuner konstatera att bristen på byggnadsinspektörer/ingenjörer innebär att det är mycket svårt att rekrytera ny personal. Vi ser nu även att flera inlandskommuner även har svårt att rekrytera miljöinspektörer. Brist på kompetent personal i framtiden är en av de större utmaningarna, främst p.g.a. av verksamhetens sårbarhet vid personalbrist och för att kunna möta den bebyggelseutveckling vi har i våra fjälldalar.

### **8 Åtgärdsplan med anledning av prognos**

Lämnad prognos föranleder ingen åtgärdsplan.