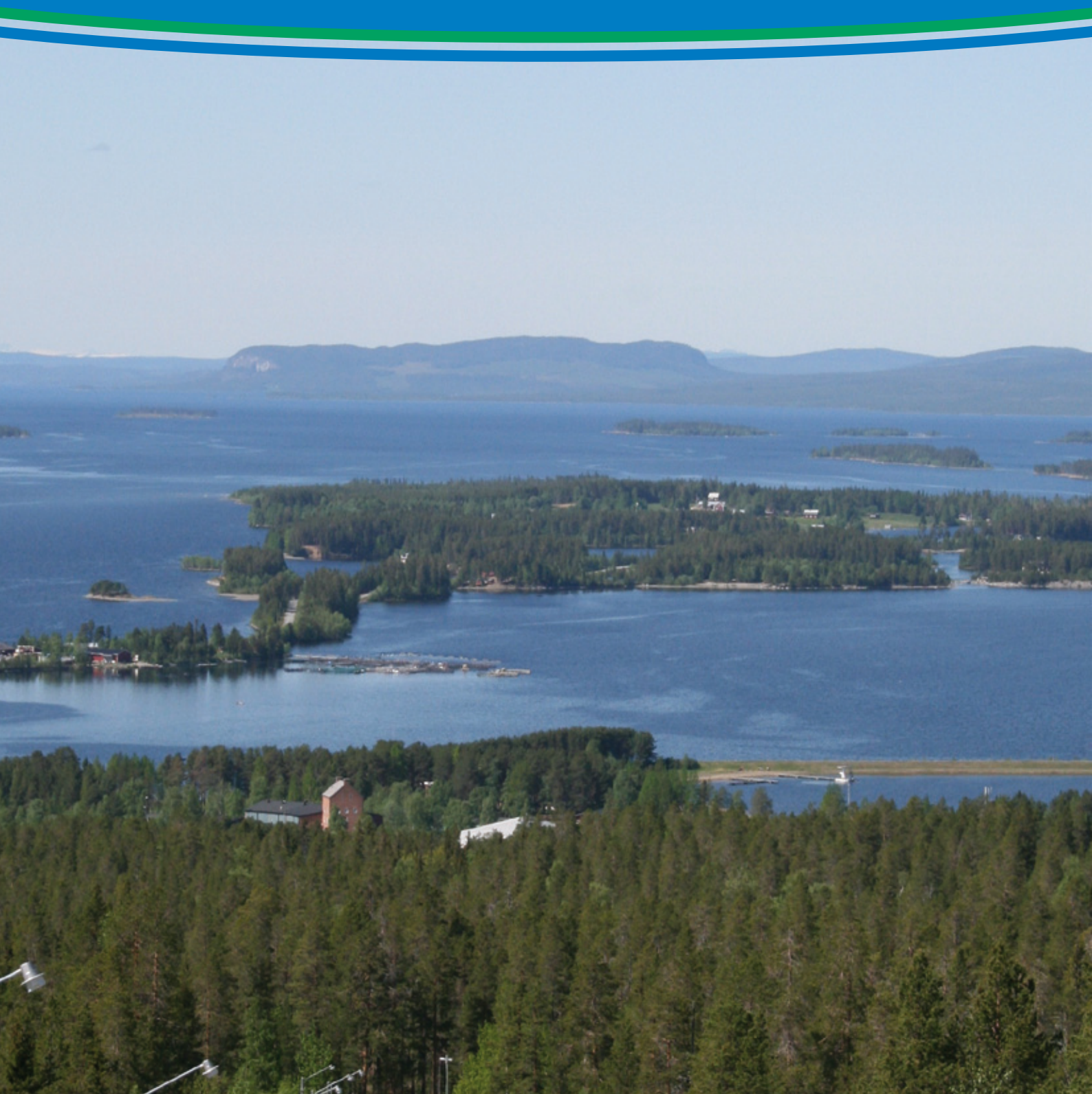




**Storumans
kommun**

Årsredovisning 2013

Storumans kommun i ord och siffror



Innehållsförteckning

Vår berättelse	4
Sex år i sammandrag	5
Organisation	6
God ekonomisk hushållning	7
Omvärlden	11
Näringsliv och struktur	12
Arbetsmarknad	13
Befolkningen	14
Personalredovisning	15
Energieffektivisering	18
Finansiell analys	19
Driftredovisning	22
Sammanställd redovisning	24
Kommunstyrelsen	36
Fritid- kultur och utbildningsnämnden	37
Omsorgsnämnden	38
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	39
VA-redovisning	40
Storumans kommunföretag AB	42
Fastighets AB Umluspen (FABU)	44
Industricentrum	45
Storumans Flygplats AB	46
NLC Storuman AB (Nordic Logistic Center)	47
Storuman Development AB	48
Hemavan Tärnaby Airport AB	49
Redovisningsprinciper	50



Vår berättelse

Kommunalrådet har ordet

Storumans kommun står väl rustad inför framtiden!

Den slutsatsen är naturlig att dra när vi ser resultatet för 2013. Vi kan återigen konstatera att vi har en ekonomi i balans, vilket gör att vi istället för att stå inför ett stålbad som många jämförbara kommuner gör istället kan göra rejäla ramökningar i budgeten för 2014-2015. En budget som dessutom tagits fram i full enighet mellan de politiska partierna, vilket ger budgeten extra styrka.

När vi summerar befolkningsutvecklingen för 2013 så ser vi att födelsenettet är negativt, vilket ger ett minus totalt sett i befolkningssiffror. Däremot har vi en nettoinflyttning till kommunen vilket är unikt och glädjande för oss.

I en mängd olika mätningar hävdar sig kommunen ytterst väl.

- Storumans kommun har Sveriges högsta andel gymnasieelever med godkända betyg.
- Storumans kommun har fortsatt klättra uppåt i Svenskt Näringslivs företagsranking.
- Den högsta medborgartilliten av de kommuner som undersökts finns i Storumans kommun.
- Västerbottens bästa skolkommun är Storumans kommun.
- Sveriges bästa kommun att ha familj i.

Listan kan göras längre, men det intressanta är att kommunen hävdar sig mycket väl i förhållande till andra jämförbara kommuner, det visar att vi är på rätt väg i vårt arbete i kommunen, även om vi långt ifrån är färdiga.

Goda resultat är ingen slump, utan istället en effekt av tydliga mål och ett uthålligt arbete i hela organisationen. Till alla de som bidragit till att Storumans kommun fortsätter sin starka utveckling vill jag rikta ett stort och varmt tack!

Tomas Mörtzell

Koncernchefen har ordet

Kommunens målsättningar för ekonomi och verksamhet enligt kommunallagens begrepp god ekonomisk hushållning har i allt väsentligt infriats under 2013. Detta innebär ur ett ekonomiskt perspektiv att vi har en sund ekonomi där vi har ett tillräckligt resultatmässigt överskott för att kunna spara pengar till sämre tider och finansiera investeringar utan nya lån. Detta innebär ur ett verksamhetsperspektiv att vi vid en jämförelse har bättre kvalitet och produktivitet än genomsnittet av Sveriges kommuner.

En fortsatt lågkonjunktur i Sverige det gångna året med svag skatteunderlagsutveckling har ytterligare försämrat kommunsektorns ekonomiska läge. Trots detta har vi ett ekonomiskt överskott även 2013. Resultatet 2013 hamnade på 8,2 mnkr vilket är 3,4 mnkr bättre än budgeterat. I resultatet finns 7,2 mnkr som är en återbetalning av tidigare medel som avsats för sjukförsäkringar. Om man undantar denna post uppgår resultatet till 1,0 mnkr. Resultatet är ändå starkt med tanke på att flertalet av jämförbara kommuner kommer att redovisa negativt resultat när man undantar återbetalning av sjukförsäkringsmedlen.

Det som inte varit bra det gångna året och som ger följdverkningar kommande år är att nämnder och styrelse redovisar sammantaget ett underskott mot budget med 12,7 mnkr. Den största avvikelsen finns inom omsorgsnämndens område men styrelsen och övriga nämnder redovisar också underskott mot budget. Inför 2014 har åtgärder vidtagits för att budgeten ska vara i balans dels i form av åtgärder i verksamheterna men också i form av att framförallt omsorgen har fått mer medel till sitt förfogande än till sedvanliga kostnadsökningar.

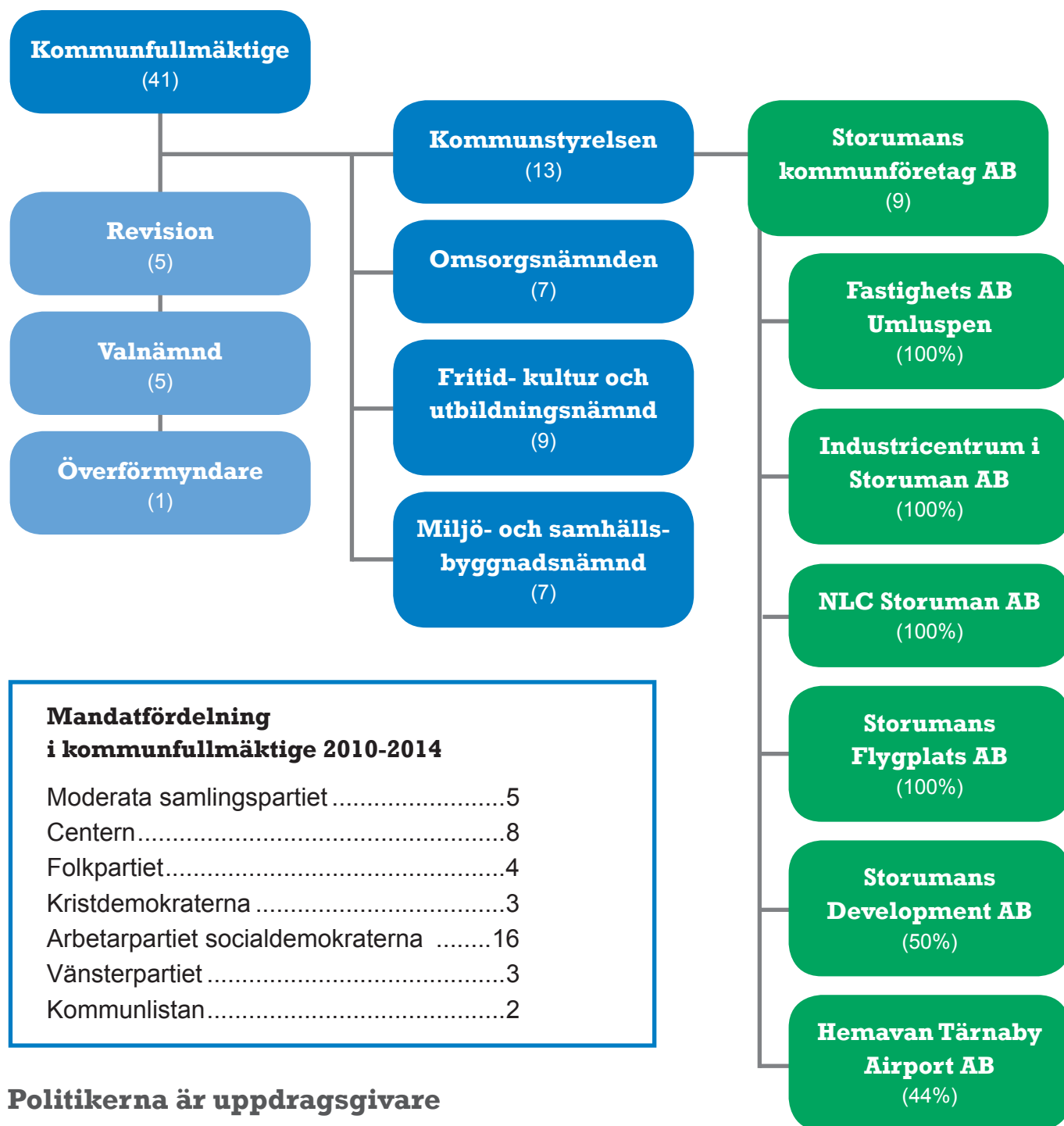
Peter Persson

Sex år i sammandrag

Kommunens finanser

	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Verksamhetens nettokostn / skatteintäkter + statsbidrag, procent	101,6	111,8	111,3	97,1	101,2	99,4
Verksamheten/skatteintäkter + statsbidrag	90,0	100,6	102,9	87,9	92,2	89,2
Pensionsutbet inkl löneskatt/skatteint + statsbidrag	6,0	5,7	2,7	1,8	2,7	3,2
Avskrivningarna/skatteintäkter + statsbidrag	5,5	5,0	5,1	6,7	5,4	5,0
Finansnettot/skatteintäkter + statsbidrag	0,3	0,5	0,6	0,7	0,9	2,0
Årets nettoinvesteringar, tkr	30 501	25 676	13 585	8 568	28 833	2 769
Investeringsvolym/nettokostnader, procent	8,5	7,6	3,9	2,5	8,3	0,8
Avskrivningar/nettoinvesteringar, procent	64	67	128,7	214,3	65,2	628,1
Total pensionsskuld, tkr	197 503	182 816	182 295	161 987	172 270	168 869
varav Avsättning för pension inkl. löneskatt	4 767	4 837	5 502	3 312	4 402	5 426
varav Pensionsförpliktelser inkl. löneskatt	192 736	177 979	176 793	158 675	167 868	163 443
Total skuld- och avsättningsgrad, procent	54,5	55,4	57,9	57,4	58,7	56,3
varav avsättningsgrad	2,7	2,8	2,9	2,6	3,0	3,4
varav kortfristig skuldsättningsgrad	16,3	15,7	16,9	20,6	21,3	17,4
varav långfristig skuldsättningsgrad	35,5	36,9	38,1	34,2	34,4	35,5
Soliditet (%)	45,5	44,6	42,1	42,6	41,3	43,8
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser (%)	6,2	7,7	6,1	9,5	5,5	8,2
Soliditetexkl. utlån till kom bolag inkl. pensionsförpliktelser (%)	8,0	10,0	7,9	11,7	6,8	10,1
Kassalikviditet, procent	107,1	114,5	121,9	110,5	92,2	116,9
Primärkommunal skattesats	23,10	23,10	22,90	22,90	22,90	22,40
Landstingskommunal skattesats	10,3	10,3	10,50	10,50	10,50	10,50
Begravningsavgift, Stensele	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32	0,34
Begravningsavgift, Tärna	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Befolkning 31 december	5 954	6 006	6 026	6 120	6 227	6 304

Organisation



Politikerna är uppdragsgivare

Utifrån ordinarie kommunval september 2010 har kommunen nytt styre fr.o.m. första januari 2011 som är en allians bestående av de borgerliga partierna samt kommunlistan. Ordförandeposterna har fördelats mellan olika partier, likaså vice ordförandeposterna.

Det är politikerna i Storumans kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder som är ytterst ansvariga för den kommunala servicen. De anger inriktningen för vad som ska genomföras och prioriteras. Politikerna styr genom att ge olika uppdrag, sätta mål och fördela resurser.



God ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagen ska kommuner ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. Varje år i samband med budgetbeslutet fastställer kommunfullmäktige i Storumans kommun de finansiella- och verksamhetsmässiga målen som ligger till grund för uppföljning och värdering av kommunens ekonomiska

hushållning för nästkommande år. Varje nämnd skall också fastställa sina mål och serviceåtaganden på liknande sätt. I förvaltningsberättelsen följs kommunens finansiella- och verksamhetsmål upp. Inför 2013 var de fastställda målen följande:

Finansiella mål 2013

Årets resultat ska utgöra minst 1 % av skatteintäkter, utjämnings- och generella statsbidrag

Kommunen ska om likviditeten tillåter amortera 5 mkr på de egna långfristiga lånen.

Utfall 2013

Resultatet uppgår till 8,2 mkr vilket utgör 2,2 % av skatteintäkter, utjämnings- och generella statsbidrag

Kommunen har amorterat 0,1 mkr under 2013.

Måluppfyllelse

Målet uppfyllt

Målet ej uppfyllt.

Verksamhetsmål 2013

Alla beslut av väsentlig karaktär ska föregås av konsekvensanalyser med bestämda ambitionsnivåer.

Storumans kommun ska jämföra sitt resultat i undersökningen Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK), måluppfyllelse nås då kommunen är bättre än medelvärdet på hälften av måtten.

Utfall 2013

Omtalade beslut föregås i huvudsak av konsekvensanalyser med bestämda ambitionsnivåer.

Kommunen når målet på 18 av 40 mått.

Måluppfyllelse

Svårt att bedöma måluppfyllelse då definition av väsentlig karaktär saknas.

Målet ej uppfyllt.

Resultatsammanställning 2013

Resultat KKiK 2013

I syfte att följa upp vårt verksamhetsmål rörande kommunens resultat i mätningen kommunernas kvalitet i korthet (KKiK) presenteras i det följande resultatet av

senaste KKiK, resultatet jämförs med 2012 samt med ett antal liknande kommuner som beslutats vara våra jämförelsekommuner. Resultatet presenteras enligt ett "trafikljussystem".

Kvalitet

Vad behöver vi prioritera för dem vi finns till för?

Grönt = Vi har ett resultat som är bättre eller lika med riksgenomsnittet

Orange = Vi ligger 5% från riksgenomsnittet

Rött = Vi har inte nått riksgenomsnittet

V-mina = Vilhelmina

A-jaur = Arvidsjaur

R-fors = Robertsfors

Kvalitet Vad behöver vi prioritera för dem vi finns till för?

Andel av medborgare som skickar in och får svar på enkel fråga inom två arbetsdagar.

Andel av medborgare som ringer in och får svar på enkel fråga genom kontakt med handläggare.

Hur stor andel uppfattar att de får ett gott bemötande via telefon?

Öppethållande timmar/vecka utöver 08-17 på Huvudbibliotek, Simhall och återvinningstation (Nytt mått)

Andel som erbjudits plats inom förskola på önskat datum

Hur lång är väntetiden till placering i förskola, på önskat datum?

Väntetid för plats på äldreboende

Handläggningstid för ekonomiskt bistånd.

Hur trygga känner sig medborgarna?

Hur många vårdare besöker en äldre person med beviljad hemtjänst under 14 dagar?

Hur många barn/personal i förskola, planerat.

Hur många barn/personal i förskola, faktiskt.

Hur god är kommunens webbinformation?

Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?

Hur väl upplever medborgarna att de har inflytande och insyn över kommunens verksamhet?

Vilket resultat når elever i åk 6.

Resultat för elever i årskurs 3 i de nationella proven.

Andelen behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet

Elevers syn på skolan och undervisningen i åk 8.

Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen

Serviceutbud i särskilt boende

	Storumans 2013	2012	V-mina 2013	A-jaur 2013	R-fors 2013	Riket 2013	Kommentar
Andel av medborgare som skickar in och får svar på enkel fråga inom två arbetsdagar.	76	83	76	-	-	79	%
Andel av medborgare som ringer in och får svar på enkel fråga genom kontakt med handläggare.	56	41	52	-	-	44	%
Hur stor andel uppfattar att de får ett gott bemötande via telefon?	77	91	88	-	-	86	%
Öppethållande timmar/vecka utöver 08-17 på Huvudbibliotek, Simhall och återvinningstation (Nytt mått)	30	-	21	35	-	50	tim/vecka
Andel som erbjudits plats inom förskola på önskat datum	100	100	63	100	-	69	%
Hur lång är väntetiden till placering i förskola, på önskat datum?	0	0	32	0	-	20	dagar
Väntetid för plats på äldreboende	68	50	45	95	16	50	dagar
Handläggningstid för ekonomiskt bistånd.	11	12	-	-	-	16	dagar
Hur trygga känner sig medborgarna?	-	-	-	74	83	61	index
Hur många vårdare besöker en äldre person med beviljad hemtjänst under 14 dagar?	10	9	14	10	13	14	antal
Hur många barn/personal i förskola, planerat.	4,9	4,7	5,0	4,1	5,0	5,4	antal
Hur många barn/personal i förskola, faktiskt.	4,4	3,4	4,0	3,6	-	4,4	antal
Hur god är kommunens webbinformation?	70	53	64	69	61	79	maxpoäng
Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?	40	32	49	54	-	50	maxpoäng
Hur väl upplever medborgarna att de har inflytande och insyn över kommunens verksamhet?	-	-	-	46	48	39	index
Vilket resultat når elever i åk 6.	96	70	92	97	92	93	%
Resultat för elever i årskurs 3 i de nationella proven.	69	75	68	71	74	70	%
Andelen behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet	93,9	91	80	87,9	83,9	87,5	%
Elevers syn på skolan och undervisningen i åk 8.	-	84	-	79	83	77	%
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen	81	89	87	67	77	77	%
Serviceutbud i särskilt boende	490	517	770	726	1034	760	maxv.1100



Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med särskilt boende.

Omsorgs- och serviceutbud i hemtjänsten.

Andel brukare som är ganska/mycket nöjda i hemtjänsten.

Utbud inom LSS.

Andelen inte återaktualiserade ungdomar ett år efter avslutad insats/utredning.

Storumans 2013	2012	V-mina 2013	A-jaur 2013	R-fors 2013	Riket 2013	Kommentar
88	64	86	75	87	84	%
17	19	20	19	25	23	%
88	84	97	96	99	91	tim/vecka
661	761	560	763	900	764	maxv. 900
75	66		-	-	80	%

Produktivitet/Ekonomi

Vad behöver vi prioritera i vårt sätt att arbeta

Kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan.

Kostnad/betygspoäng (exkl. lokal).

Kostnad för de elever som inte fullföljer ett gymnasieprogram.

Kostnad/plats särskilt boende.

Kostnad/vårdtagare i hemtjänsten.

Storumans 2013	2012	V-mina 2013	A-jaur 2013	R-fors 2013	Riket 2013	Kommentar
111	117	143	122	126	123	tkr/år
394	381	491	396	391	361	kr
31,1	-	20,6	58,4	-	25,2	tkr/elev
565	733	689	603	653	619	tkr/år
94	111	221	186	112	202	tkr/år

Miljömål

Hur effektiv är kommunens hantering och återvinnig av hushållsavfall?

Hur stor andel av kommunens bilar är miljöbilar?
Vårt mål 50 %.

Andelen inköpta ekologiska livsmedel.

Nöjdregion-index

Storumans 2013	2012	V-mina 2013	A-jaur 2013	R-fors 2013	Riket 2013	Kommentar
-	29	-	22	-	36	%
-	-	-	-	-	-	kr
2	2	3	9	-	14	%
-	-					

Övrigt

Andel av kommunens innevånare 20-64 som förvärvsarbetar.

Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd? (Nytt)

Hur många nya företag har startats/1000 innevånare?

Företagarnas sammanfattande omdöme om företagsklimatet (Nytt)

Hur högt är sjukpenningstalet bland kommunens innevånare

Storumans 2013	2012	V-mina 2013	A-jaur 2013	R-fors 2013	Riket 2013	Kommentar
79,9	80	76,6	82,6	82,5	78,6	%
3,6	-	6,1	4,9	4,0	4,0	%
6,7	5,3	2,9	3,7	1,5	5,0	
71	-	-	69	-	67	index
11,8	12,2	12,2	7,9	8,5	8,5	dagar



Sammanställd resultat

Område	Ingen mätning		Målet ej uppnått		Inom -5% från målet		Målet uppnått	
	antal	%	antal	%	antal	%	antal	%
Kvalitet (26)	3	11	11	42	1	4	11	42
Produkt/ekonomi (5)	0	0	2	40	0	0	3	60
Miljö (4)	3	75	1	25	0	0	0	0
Övrigt (5)	0	0	1	25	0	0	4	75
Totalt (40)	6	15	15	40	1	2,5	18	45

I sitt mest komprimerade format kan resultatet presenteras:



Resultatanalys

I 37,5 % av måtten når vi inte måluppfyllelse (rött), i 2,5 % av måtten ligger vi 5 % eller mindre från riksgenomsnittet (gult) och i 45 % av måtten når vi riksgenomsnittet eller bättre.

På 15 % av måtten har vi inget resultat.

Utifrån Kommunfullmäktiges mål för 2013 – Storumans kommun ska i 50 % av målen i KKIK ligga över genomsnittet i Sverige, är målet inte uppfyllt.

Kvalitet

Allmänhetens uppfattning är att bemötandet är klart godkänt. Man kan se att skolan och förskolan framträder med mycket god måluppfyllelse.

Områden att förbättra ligger inom tillgänglighet samt allmänhetens upplevelse av möjlighet att ta del av information och påverka situationen i kommunen. Likaså finns förbättringspotential inom äldreomsorgens innehåll och utbud.

Produktivitet/Ekonomi

Kostnaden för att producera hemtjänst och en plats i förskolan ligger under snittet i Sverige.

Kostnad per betygspoäng samt kostnad för elever som inte fullföljer gymnasieprogram ligger över riksgenomsnittet.

Miljö

Vi har enbart mätresultat på ett av fyra nyckeltal, i det vi har ett mått är vi väsentligt under rikssnittet. Utfall och mätningar behöver förbättras.

Övrigt

I frågor om förvärvsarbete och företagande är resultatet bra. Sjukpenningtalet i det geografiska området är högt.

Omvärlden

Samhällsekonomin och kommunerna

Sveriges kommuner och Landsting (SKL) beskriver att den svenska ekonomin har utvecklats fortsatt svagt under hösten 2013. Positiva signaler från omvärlden och från inhemska indikatorer tyder dock på att tillväxten tar bättre fart nästa år. SKL bedömer att Sveriges BNP i år växer med 0,9 procent och nästa år med 2,7 procent.

I hög grad är det den inhemska efterfrågan som bidrar till att tillväxten ökar nästa år – såväl investeringarna som hushållens konsumtionsutgifter växer i relativt snabb takt. Även exporten ökar, men här väntas tillväxten bli mer begränsad. Utvecklingen i omvärlden har gradvis stärkts under 2013. På de flesta håll ser förutsättningarna ännu bättre ut inför nästa år, men tillväxten internationellt kommer trots det inte att nå upp i några högra tal och det får till följd att också den svenska exportens utveckling blir relativt dämpad.

Läget på den svenska arbetsmarknaden förbättras gradvis under 2014. Nedgången i arbetslösheten beräknas dock bli liten. Det fortsatt svaga arbetsmarknadsläget håller tillbaka pris- och löneutvecklingen. Löneökningarna fortsätter att understiga 3 procent och inflationen mätt som KPIX (dvs. KPI exklusive hushållens räntekostnader) håller sig runt 1 procent.

Den låga inflationen begränsar skatteunderlagets tillväxt. I reala termer, dvs. efter avdrag för pris- och löneökningar, är däremot skatteunderlagets tillväxt fortsatt stark i år. Nästa år begränsas tillväxten av pensionsinkomsterna till följd av att den s.k. bromsen aktiveras.

Regionen

Under 2013 har länet i Region Västerbottens regi genomfört en revidering av den Regionala utvecklingsstrategin (RUS) inför EU:s nya programperiod 2014-2020. Utgångspunkterna i denna baseras på den så kallade EU 2020-strategin, som har tre fokusområden: smart, hållbar och inkluderande tillväxt. Den övergripande visionen i RUS är "Från kust till fjäll skapas en hållbar attraktiv region".

Västerbottens RUS omfattar sex "integrerade teman" som pekar ut följande inriktningar och prioriteringar:

Samhällen som inkluderar och utvecklar människor

- Samverkan och nya lösningar för service och tjänster
- Aktivt främja mångfald och jämställdhet
- Levande kulturliv, social ekonomi och fritid
- Digitala lösningar för ökad välfärd och effektivitet

Strukturer för innovation

- Ett samordnat regionalt innovationsstöds-system med starka aktörer
- Mötesplatser för innovation
- Ökad samverkan mellan näringsliv och akademi
- God tillgång till riskkapital och riskvilligt kapital

Miljödriven utveckling

- Ökad produktion och relativ användning av förnybar energi
- Energieffektiv teknik och energieffektivisering i bostäder, lokaler och fritidshus
- Hållbar produktion och konsumtion
- Företagande baserat på hållbar förvaltning av naturresurser

Investeringar i utbildning och kompetens

- Öka andelen elever med avlagd gymnasieexamen
- Öka andelen med eftergymnasial utbildning på länets arbetsmarknader
- Utveckla användningen av digitala verktyg för lärande
- Öka andelen 20-64-åringar i arbete
- Förbättra matchningen på arbetsmarknaden

Platsbaserad näringslivsutveckling

- Fler och växande företag
- Internationalisering av små och medelstora företag
- Digitala tjänster och affärsmodeller
- Ökad sysselsättning och företagande inom besöksnäringen
- Vidareförädlade naturresurser och resurseffektiva tekniker
- Livskraftig rennärning i samverkan
- Företagande inom informations- och kommunikationsteknologier



En tillgänglig och utåtriktad region

- Förbättrad systemfunktion och kapacitet i transportinfrastrukturen
- Hållbar och effektiv person- och godstrafik
- Stärkt samverkan kring internationellt transport-samarbete och strategisk planering
- God tillgång till digital uppkoppling
- Utveckla och vidareutveckla internationellt samarbete

Genomförandet av prioriteringarna i RUS sker via operativa program, där Regionalt strukturfondsprogram för investeringar i tillväxt och sysselsättning i Övre Norrland 2014-2020 (i dagligt tal "mål 2") och Övre Norrlands handlingsplan för Europeiska socialfonden 2014-2020 ("socialfonden") är de största. Andra operativa program är bland annat de interregionala programmen Botnia-Atlantica och Norra periferin samt verksamheter inom Landsbygdsprogrammet.

Samarbete med andra

Storumans kommun har ett väl utvecklat samarbete med andra, såväl i närområdet, som på regional och nationell nivå. Bildandet av Region Västerbotten 2008 innebar en formalisering och förstärkning av det mellankommunala samarbetet.

Kommunen är medlem i föreningen Blå Vägen E12, som syftar till att stärka samarbetet i strategiska utvecklingsfrågor längs stråket som följer väg E12. Vidare ingår kommunen i Region 8, en sammanslutning av länets inlandskommuner. Inom Region 8 pågår ett projekt vid namn "Progressiva kommuner", med syfte att utveckla det operativa samarbetet mellan kommunerna och att förstärka Region 8 som en part i regionalt, nationellt och internationellt samarbete. Mot bakgrund av detta utsåg Region 8 bland annat gemensamma representanter till arbetsgrupperna för den genomförda revideringen av RUS.

Sedan 2004 samarbetar Storumans och Lycksele kommuner i det så kallade LYST-samarbetet. Sedan 2011-01-01 ansvarar en gemensam nämnd, LYST-nämnden, för detta arbete. Från och med 2014-01-01 är även Åsele kommun deltagare i LYST-arbetet.

Huvudsyftet är att operativt samordna olika verksamheter mellan kommunerna. År 2005 inrättades en gemensam konsumentvägledare. Med början 2007 har kommunernas telefoni- och kundtjänstfunktioner samordnats och är idag en gemensam enhet som sedan den 1 februari 2012 organiseras under LYST-nämnden vilket innebär att all kundtjänstpersonal numera finns hos en och samma arbetsgivare. Därefter har även

budget- och skuldrådgivning samordnats.

Inom biblioteksverksamheten sker samarbete mellan åtta bibliotek i Västerbottens inland under namnet V8. Syftet är att öka tillgänglighet och utbud genom bl.a. gemensam katalog, låneregister och webbapplikation.

Samverkan med landstinget i det så kallade Tillsammansarbetet har fortsatt under året. Detta syftar till att samordna kommunens och landstingets insatser för äldre. För att långsiktigt säkra insatserna är avsikten att teckna ett särskilt avtal. Kommunfullmäktige fattade ett inriktningsbeslut februari 2011 angående fördjupade samverkan med landstinget inom områdena medicin, vård, rehabilitering samt individ- och familjeomsorg.

Näringsliv och infrastruktur

Sammanfattning

Osäkerheter kring den globala konjunkturen finns fortfarande. Tillväxten i Europa är fortsatt svagt och 2013 såg vi en svagare utveckling i tillväxtländer som bl.a Kina.

Det sker emellertid en försiktig stabilisering av finans och konjunkturlägen i euroområdet. I Sverige ser vi en tydlig återhämtning i konjunkturen och framförallt i Norrlandslänet enligt konjunkturinstitutets undersökning för 2013.

Världsekonomin utveckling är viktig för Sveriges och Norrlands utveckling och tillväxt. Den fortsatt starka kronan dämpar den internationella efterfrågan på den norrländska exporten.

Den lokala och regionala efterfrågan på varor och tjänster följer i större utsträckning den globala konjunkturen. Företagen i Storumans kommun påverkas direkt och indirekt av dessa faktorer. Glädjande är att samtliga län i Norrland uppvisar en konjunktur som är bättre än normalt och är positivare än i riket i stort.

Trenden i Västerbotten är att alla branscher förutom tillverkningsindustrin upplever en starkare konjunktur 2013 jämfört med 2012.



Utvecklingen av turismen i Storumans kommun

I juli invigdes gallerian i Hemavan som är ett köpcenter på 3000 kvadratmeter med flertalet butiker och ett café.

I Tärnaby har ett arbete inletts med att utveckla centrumbilden med visions- och gestaltungsarbete.

I kommunens östra del samlades representanter för vildmannen, företagarna och Storumans handel och service vid tio tillfällen för dialog och konkret handling kring arbetet med turist- och besöksnäringen utifrån kommunens strategiska plan för utveckling av turismen.

Entré Storuman

Arbetet med att detaljplanlägga området Entré Storuman mitt emot storhålla i Storumans tätort har påbörjats. Avsikten med området är att iordningställa ett nytt handelsområde med ett intilliggande truckstop.

Projekt Blaiken

Den andra etappen på 30 vindkraftverk vid storblaiiken är färdigmonterade. Totalt så är 60 vindkraftverk driftsatta och beslut är fattat kring en tredje etapp.

Sommarlovsföretagare

Under 2012 utbildade och stöttades fem sommarlovsföretagare i ett samarbete mellan Storumans kommun och organisationen företagarna. Bland företagarna såg vi caféverksamhet, jakt- och fiskeguidning samt smyckestillverkning.

Företagsamhet i kommunen

**Aktiva aktiebolag
Storumans kommun
(aktivförändring periodvis)**

	1309-1209	1209-1109	1009-1109
Aktiva vid periodens början	276	252	227
Nystartade	14	19	19
Konkurser	-1	-3	0
Övriga på obestånd	-1	-1	-1
Övriga förändringar	-10	9	7
Aktiva vid periodens slut	278	276	252
Nettoförändringar	2	24	25

Arbetsmarknad

Konjunkturinstitutets slutsatser om starkare återhämtning på arbetsmarknaden kan ses i arbetsmarknadsutvecklingen i Storumans och Västerbottens län. På rikspanet har arbetslösheten ökat något.

Arbetslöshet i årsmedeltal i kommunen, länet och riket, procent	2013	2012	2011	Förändring 2011 till 2013 procent
Riket	3,6	3,4	3,4	0,2
Västerbottens län	3,3	3,4	3,3	0
Storumans kommun	3,5	3,7	3,5	0

Arbetsförmedlingens statistik över arbetslöshet omfattar arbetssökande utan arbete som aktivt söker och omgående kan tillträda på arbetsmarknaden förekommande arbete och som inte deltar i ett arbetsmarknadspolitiskt program.

Antalet arbetslösa i kommunen var vid utgången av 2013 11 färre jämfört med föregående år.

AR	Nyanmällda platser			Arbetslösa		
	13	12	11	13	12	11
Januari	86	28	15	155	124	135
Februari	15	132	156	140	119	130
Mars	33	15	12	128	133	116
April	27	29	27	123	127	137
Maj	24	40	24	110	121	121
Juni	11	34	30	115	122	114
Juli	51	23	4	106	125	125
Augusti	26	18	33	114	123	136
September	20	33	18	96	125	127
Oktober	14	34	24	104	134	112
November	14	23	21	126	133	119
December	13	10	42	137	148	116

Ett sätt att matcha arbetskraftsutbud och arbetskraftsefterfrågan är pendling. Storumans kommun har en nettoutpendling, d.v.s. det är fler som bor i Storumans kommun och arbetar i en annan kommun (utpendling) än som arbetar i Storumans kommun men bor i en annan kommun (inpendling).

Så här har det sett ut de senaste åren (statistik för 2013 finns tillgänglig först under hösten 2014):

Pending, antal personer	2012	2011	2010
Inpendling	293	282	286
Utpending	381	388	376
Nettoutpendling	-88	-106	-90



Befolkningen

Sedan år 2005 har befolkningen i Storumans kommun minskat med 553 personer från 6 507 till 5 954. 2010 och 2011 tappade kommunen ca 100 personer per år medan 2012 minskade folkmängden med enbart 20 personer. 2013 tappade vi 52 personer, årets minskning beror i sin helhet på färre födda än döda, flyttnettot är plus 5 och visar att vi kanske ser ett trendbrott i flyttfrågan eftersom flyttnettot 2012 var plus minus noll. De senaste åren före 2012 har flyttnettot varit omkring minus 50.

Av totalt 248 inflyttade kommer 103 från det egna länet, 117 från övriga Sverige och resterande 28 från utlandet. De utflyttade 243 för i 136 av fallen till egna länet, 95 till övriga Sverige och i 12 till utlandet.

	2013	2012	2011
Befolkning 1 januari	6006	6026	6120
Befolkning 31 december	5954	6006	6026
- varav Stensele församling	4478	4537	4552
- varav Tärna församling	1476	1469	1474
Förändring	-52	-20	-94
Antal födda	38	50	48
Antal döda	95	70	85
Nettoflyttning	5	0	-53

Notera att det sker en befolkningsökning i den västra delen av kommunen med 7 personer.

Antalet födda är det lägsta på lång tid i kommunen samtidigt som antalet döda ökar för första gången på tre år ger ett stort födelseunderskott på minus 57.

Nedan redovisas befolkningens fördelning för olika åldersgrupper:

	2013	2012	2011
0-5 år	313	327	333
6-15 år	546	564	571
16-18 år	220	213	205
19-24 år	381	374	376
25-64 år	2842	2864	2896
65-84 år	1441	1445	1446
85-	211	219	199

Gruppen 19-24 år ökar, övriga grupper minskar.

Hur ser befolkningsförändringarna ut över året? Och hur fördelar sig flyttningarna mellan länet och övriga landet och utlandet?

	Flyttning inom länet	Flyttning utom länet	Födelse netto	Summa förändr
2006	-34	-4	-38	-75
2007	-30	-6	-14	-49
2008	-66	2	-16	-79
2009	-13	-15	-47	-75
2010	-35	-30	-42	-107
2011	-39	-18	-37	-94
Jan-mars 2012	-16	6	7	0
Apr-juni 2012	0	26	-9	6
Juli-sept 2012	-2	6	-12	-9
Okt-dec 2012	-18	9	-6	-17
2012	-36	36	-20	-20
Jan-mars 2013	4	28	-20	12
Apr-juni 2013	-3	-9	-14	-26
Juli-sept 2013	-22	12	-10	-19
Okt-dec 2013	-12	6	-13	-19
2013	-33	38	-57	-52

Hur ser flyttningarna ut i olika åldersgrupper?

Nettoflyttning i olika åldersgrupper

	2013	2012	2011	2010
0-5 år	10	-4	-8	-3
6-15 år	8	6	-5	-6
16-18 år	-2	2	-4	-2
19-24 år	-23	-12	-27	-46
25-39 år	12	23	-10	-13
40-64 år	15	-11	0	-1
65-84 år	-14	-3	-7	4
85-	-1	-1	-3	1

En positivt flyttnetto på 5 personer är den första ökningen i det här avseendet på många år.

Personalredovisning

Koncernen

Storumans kommunkoncern hade vid årsskiftet 634 årsarbetare. Av dessa var 160 män och 473 kvinnor.

Koncernens personal i siffror.

Antal årsarbeten	2013	2012
Kommunen	573	582,5
Fastighets AB Umluspen	37	36,9
Storumans flygplats AB	2	2
Storumans kommunföretag AB	2,4	2,9
Hemavan Tärnaby Airport	19,5	19,5
Totalt antal	633,9	643,8
- varav män	160,5	160,3
- varav kvinnor	473,4	483,5
Personalkostnad koncernen (mkr)	297	297

Antalet årsarbeten förändras marginellt över tid.

Kommunen

Verksamhetsvolymen i form av utförda årsarbeten har minskat. Vi har något färre årsarbetare inom omsorgsnämnden vilket främst beror på att vårdavdelningens personal vid Backens sjukhem från 2013 -01-01 övergick i landstingets regi.

Antal årsarbeten	2013	2012
Kommunen totalt	573	583
- varav män	123	125
- varav kvinnor	451	458
Per nämnd	2,4	2,9
- Kommunstyrelsen	57	56
- Omsorgsnämnden	276	285
- Fritid, kultur och utbildning	231	232
- Miljö- och samhällsbyggnad	9,8	9,8
Övrigt		
Medelålder män	48	46
Medelålder kvinnor	49	48
Personalomkostnad kommunen (mkr)	264	259

Personalförsörjningsbehov

Välfärdssektorn – både kommuner och landsting och privata vårdgivare – kommer att rekrytera tusentals nya medarbetare de närmaste åren. För att kunna fortsätta att leverera välfärdstjänster av bästa kvalitet måste vi som arbetsgivare få de mest kompetenta medarbetarna att stanna kvar och de unga duktiga att söka sig till oss. Ett starkt arbetsgivarvarumärke blir allt viktigare när nu 40-talisterna är på väg ut från arbetsmarknaden och 80- och 90-talisterna kommer in. Den nya generationen har sannolikt andra förväntningar än den som lämnar. Därför ökar betydelsen av att framstå som en attraktiv arbetsgivare och att bra information om utbildningar, arbets- och karriärmöjligheter når den framtida arbetskraften.

Personalomsättning och rekryteringsbehov

Sett över de senaste två åren, 2012 – 2013, har vi genomfört ett 60-tal rekryteringar per år. Räknat på 573 årsarbetare finner vi då en personalrörlighet på ca 10 procent. Denna rörlighet beror dels på ålderspension men även andra orsaker, i huvudsak på grund av att människor byter arbete.

Nedan visas hur kommande pensionsavgångar fördelas över olika yrken om vi antar att pensionsåldern är 65 år. Med ledning av detta kan vi ha beredskap för kommande personalförsörjningsbehov.

Pensionsavgångar fördelat på yrken	2018	2017	2016	2015	2014
Lärare/förskolelärare	2	4	6	3	2
Undersköterskor	8	11	9	6	9
Administrativ personal	2	5	-	3	5
Chefer	2	2	-	-	3
Teknisk personal	-	1	-	1	1
Barnskötare	1	1	-	1	1
Boendeassistent	-	-	-	1	1
Byggnadsinspektör	-	-	-	-	1
Socialsekreterare	-	-	-	-	1
Kök	1	1	5	1	1
Sjuksköterska	-	-	1	2	-
Totalt	16	25	21	18	25



Sjukfrånvaro

I början av 2000 talet hade Sverige historiskt höga sjukskrivningstal. Sett till andel av arbetstiden hade Storumans kommun väl över 10 procent i sjukfrånvaro där den långa sjukfrånvaron stod för mer än 80 procent av den totala sjukfrånvaron. Dessa nivåer är nästan halverade och 2013 har kommunen den lägsta sjukfrånvaron på över ett decennium. Framförallt är det den långa sjukfrånvaron som sjunkit.

Sjukfrånvaro, andel av den totala arbetstiden, procent

	2013	2012	2011
Totalt för alla arbetstagare	5,5	6,3	5,8
Fördelat på kön			
- kvinnor	6,3	7,2	6,4
- män	2,4	3,0	3,6
Fördelat på ålder			
- personer upp till 29 år	3,4	2,8	2,3
- personer 30-49 år	4,7	5,6	4,8
- personer 50 år och äldre	6,5	7,5	7,8
- långtidssjuka 60 dgr eller mer i procent av total sjukfrånvaro	59,9	66,4	63,4
Fördelat per nämnd			
- Kommunstyrelsen	4,1	3,8	5,6
- Omsorgsnämnden	6,6	8,6	6,8
- Fritid, kultur- och utbildning	4,7	4,6	4,7
- Miljö- och samhällsbyggnad	1,0	2,5	3,3

Kommunen har som mål att aktivt arbeta med rehabiliterings- och arbetsmiljöfrågor. Följande målsättningar har formulerats för området;

- (1) Målet att andelen sjukfrånvaro ska minska har beräknats utifrån sjukfrånvarons andel av den avtalade arbetstiden.
- (2) Målet att de långa sjukskrivningarna ska bli färre har beräknats utifrån antalet sjukfrånvarotimmar som härrör från 60 dagar eller mer dividerat med totala sjukfrånvarotiden.

Procent

	2013	2012	2011	Uppf
Andelen sjukfrånvaro ska minska (1)	5,5	6,3	5,8	Ja
De långa sjukskrivningarna ska bli färre (2)	59,9	66,4	63,4	Ja

Sjukfrånvaron minskar, i synnerhet den långa vilket innebär att målsättningarna om sjukfrånvaro uppfylls. En av anledningar till att den långa sjukfrånvaron sjunker är att Försäkringskassan fattat fler beslut om sjukersättning tillsvidare.

Sjuklön exkl. po-pålägg, tkr

	2013	2012	2011
Totalt i kommunen	1931	2124	2327
Fördelat per nämnd			
- Kommunstyrelsen	99	92	126
- Omsorgsnämnden	1150	1322	1400
- Fritid, kultur- och utbildning	666	650	783
- Miljö- och samhällsbyggnad	16	46	18

Sjuklönekostnaden sjunker i motsvarighet med den minskade sjukfrånvaron. Det kan konstateras att det är den korta sjukfrånvaron, 1-14 dagar, som minskar mest vilket är huvudskälet till att kostnaderna sjunker.

Ofta fokuserar vi enbart på andelen frånvarande utan att reflektera över att flertalet nästan aldrig är frånvarande p.g.a. sjukdom. Mellan 2006 och 2013 har andelen arbetstagare som har färre än fem sjukfrånvarodagar per år varierat mellan 60 och 70 procent vilket innebär att en övervägande majoritet har en mycket liten eller ingen sjukfrånvaro alls.

Jämförelseuppgifterna bygger på försäkringskassans uppföljning av det s.k. sjukalet vilket innebär: Antal utbetalda dagar med sjukpenning per registrerad försäkrad i åldrarna 16-64 år exklusive försäkrade med hel sjukersättning eller aktivitetsersättning. Dagar med sjuklön från arbetsgivaren ingår inte i sjukpenningtalet.

Sjuktal

	2013	2012	2011
Riket	9,4	8,6	7,6
Västerbottens län	10,6	9,6	8,7
Storumans kommun	12,1	13,4	13,6

Den allmänna trenden i landet är att sjukfrånvaron ökar något. Storuman går emot trenden och sänker även sjukalet under 2013. Vi ligger emellertid fortfarande högt i läns- och riksjämförelser.

Jämställdhet

Kommunen som arbetsgivare har en övervägande del (ca 77 procent) kvinnor anställda. Ca 80 procent av utförda årsarbeten bland kvinnor utförs av tillsvidareanställda medan samma uppgift för männen är ca 67 procent.

Andelen deltidsarbetande är totalt sett ca 40 procent.

Löner och jämställdhet

Den kommunala sektorn har de mest jämställda lönerna på arbetsmarknaden. 2012 visar medlingsinstitutets kartläggning att den oförklarade löneskillnaden mellan kvinnor och män i kommunal sektor var 0,7 procent.



Det kan jämföras med 4,6 inom landstingen och 9,6 procent bland tjänstemän inom privat sektor.

Genomförd lönekartläggning i kommunen 2011 visade inte på några osakliga löneskillnader på grund av kön vare sig inom lika grupper eller mellan likvärdiga grupper.

Chefer i kommunen

Vi har, i förhållande till övriga arbetsmarknaden, många kvinnor i chefspositioner. Två tredjedelar av cheferna i vår sektor är kvinnor mot en tredjedel på hela arbetsmarknaden.

Storumans kommun speglar den bilden genom att tre av fyra förvaltningschefer är kvinnor liksom samtliga chefer inom äldre- och handikappomsorg och flertalet av våra rektorer.

Energieffektivisering

Regeringen satsar på att stärka det lokala och regionala energi- och klimatarbetet i landet och beslutade i december 2009 om statligt stöd till de kommuner och landsting som arbetar strategiskt med energieffektivisering i den egna verksamheten. Storumans kommun erhöll detta stöd och fick 1,4 miljoner för att genomföra projektet under en femårsperiod, 2010-2014.

Storumans kommunfullmäktige antog en strategi för energieffektiviseringar den 21 juni 2011. Strategin gäller förvaltningar och majoritetsägda bolag. Den innehåller mål som innebär att vi ska sänka energianvändningen inom våra fastigheter och transporter.

Mål 2014

Fastigheter och övriga anläggningar

- 10 procent effektivare energianvändning (jämfört med år 2009)

- Andelen förnybar elenergi ska uppgå till minst 50 procent
- Andelen förnybar energi som uppvärmningskälla ska uppgå till 90 procent

Transporter

- 20 procent effektivare energianvändning inom transportsektorn (jämfört med år 2009)
- Andelen miljöfordon ska öka till 50 procent

Målen följs upp årligen i det så kallade energibokslutet. Eftersom målen är satta till 2014, är det svårt att i dagsläget utvärdera om målen är uppnådda eller inte. Vi kan dock se att vi är på god väg att nå flera av de uppsatta målen, se tabell nedan. Målet gällande miljöbilar kommer att revideras under 2014, eftersom den nya definitionen för miljöbilar gör det svårt att använda det som mål i Storumans kommun.

	2009	2010	2011	2012	2013	Minskning i procent	Mål
Fastigheter och övriga anläggningar							
Energianvändning per kvadratmeter (kWh/m ²)	203	190	186	184	187	10,9%	10% eller mer
Andelen förnybar elenergi	19%	14%	17%	25%	29%		50% eller mer
Andelen förnybar energi som uppvärmningskälla	85%	85%	92%	93%	93%		90% eller mer
Transporter							
Energianvändning inom transportsektorn (liter/mil)	0,80	0,77	0,86	0,73	0,66	18%	20% eller mer
Andel miljöfordon	18%	17%	35%	27%	26%*		50% eller mer

* 2013 ändrades definitionen för miljöbilar, vilket innebär att färre bilar nu är klassade som miljöbilar.

Viktiga händelser

- Under året har totalt cirka 60 personer utbildats inom sparsam körning (ecoDriving). Det är de personer inom kommunens organisation som kör mest som gått utbildningen.
- Fastighetsbolaget Umluspen, som förvaltar kommunens fastigheter, har fortsatt att arbeta med energieffektiviseringar, vilket har inneburit en minskad energianvändning i förhållande till 2009 som är referensåret.
- Kommunen har uppdaterat upphandlingspolicyn för att skapa möjligheter till miljöanpassade upphandlingar som är långsiktigt ekonomiskt lönsamma.
- I augusti genomfördes energikartläggningar på två av kommunens vatten och avloppsanläggningar. Kartläggningarna användes sedan som underlag för att utbilda kommunens driftpersonal inom energieffektivisering i vatten- och avloppsanläggningar.
- Kommunen har under året fortsatt att arbeta med ett bilbokningssystem som ska implementera resepolicy och underlätta samåkningen inom kommunens organisation.



Finansiell analys

Koncernen

Arets resultat

Enhet, tkr	2013	2012
Koncernen	8 492	11 807
Storumans kommun	8 200	8 428
Storumans Kommunföretag AB	-2 743	2 830
Fastighets AB Umluspen	2 521	1 149
Industricentrum AB	823	624
NLC i Storuman AB	-483	-2
Hemavan Tärnaby Airport AB	10	619
Storuman Development AB	-1 140	-3 430

Framtidssatsningar

Framtidssatsningar som ökar kommunens risktagande:

Under 2012 har investeringen i omlastningsterminalen i Storuman färdigställt. Ett bolag, NLC AB, har bildats för att driva anläggningen. Bolaget ägs till 100 procent av Storumans kommun via Storumans kommunföretag AB.

Under 2013 har driftsbidrag till Storumans Flygplats AB lämnats på 1,6 mkr. Kommunfullmäktige beslutade i februari 2011 att lämna ett driftbidrag till Storumans Flygplats AB för perioden 2011 till 2015.

Kommunfullmäktige beslutade i november 2011 om borgensåtaganden från tid till annan att tecknas för Storumans Energi AB maximerat till 40 mkr i syfte att skapa utrymme för att klara tillfälligt likviditetsbehov vid kraftigt ökade spotpriser. Ett villkor för borgensförbindelsen är att Helgelandskraft åtar sig att svara för 50 procent av den förlust som kan drabba kommunen med anledning av de separata borgensförbindelserna, dock maximalt 20 mkr.

Kommunfullmäktige beslutade i juli 2012 om en nyemission på 12 500 tkr för Storuman Development AB i syfte att stärka bolagets egna kapital som urholkats av ett svagt resultat 2011.

Hyrestrappan för det nybyggda industrihuset beslutades i Storumans kommunföretag AB i december 2006. Kostnaden de tre första åren var 2,2 mkr för att därefter trappas ner till år tio. Även efter år tio beräknas ett underskott som kommunen ska stå för. 2013 uppgick detta underskott till 1,7 mkr.

Kommunen

Budgetföljsamhet

Kommunens resultat blev 8 200 tkr. Det är 3 390 tkr bättre än budget men 228 tkr sämre än föregående år. Nämndernas verksamheter har gett ett underskott på -12 710 tkr. Pensionsutbetalningar och andra pensions- och personalomkostnadsrelaterade poster har gett ett överskott på 9 341 tkr. Budgetöverskottet för av- och nedskrivningarna uppgår till 289 tkr. Budgetöverskottet på skatter och bidrag blev 4 884 tkr.

Budgetavvikelse tkr	2013	2012	2011
Kommunstyrelsen	-1 305	3 465	-72
Fritid-, kultur- och utbildningsnämnden	-2 134	-3 636	-290
Omsorgsnämnden	-9 165	-2 839	-8 406
Miljö- och samhällsbyggnad	-106	5	-154
Totalt	-12 710	-3 005	-8 923

Kommunstyrelsen har en negativ budgetavvikelse med 1,3 mnkr 2013. Huvudorsaken till underskottet är stora underhållskostnader inom avloppsverksamheten samt minskade intäkter på vatten p.g.a. att företag som har vattenkrävande verksamhet upphört med produktionen.

Fritids- kultur och utbildningsnämnden gör ett underskott på 2,1 mkr. Största avvikelseposterna är personalkostnader för barnomsorg, interkommunala kostnader i grundskola för elever placerade i HVB-hem samt interkommunala kostnader för gymnasiet.

Omsorgsnämndens underskott kommer av ett budgetöverskridande inom både individ- och familjeomsorg och äldre- och handikappomsorgen bl. a på grund av kostnadsdrivande lagstadgade ärenden samt personalkostnader.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har överskridit budgeten med 105 tkr. Av detta är 30tkr nämndens kostnader. Detaljplanering och trafik har mindre kostnader än budgeterat medan serveringstillstånd, enskilda avlopp och bygglov gett mindre intäkter än budgeterat.



Budgetavvikelse i %	2013	2012	2011
Kommunstyrelsen	-1,91	3,26	-0,1
Fritid-, kultur- och utbildningsnämnden	-1,51	-3,24	-0,3
Omsorgsnämnden	-6,70	-2,31	-7,1
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-3,86	0,2	-4,9
Total avvikelse	-3,63	-0,87	-2,8

Budgetföljsamhet är en viktig faktor för att nå god ekonomisk hushållning.

Årets resultat

För 2013 är ett av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning:

- Årets resultat ska utgöra minst 1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

	2013	2012	2011
Årets resultat i % av skatter och bidrag	2,2	2,3	0,8

Resultatet 2013 utgör 2,3 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, vilket gör att målet är uppfyllt.

Hur bra är vi då på att göra prognoser på årsutfall redan tidigt på året? Prognoserna kommer från delårsrapporten i april.

	2013		2012	
	Progn.	Resultat	Progn.	Resultat
Driftbudgetavvikelse, tkr				
Kommunstyrelsen	0	-1 305	3 411	3465
Fritid- kultur- o utbildning	-527	-2 134	-1 307	-3 636
Omsorgsn.	-3 492	-9 165	-2 693	-2 839
Miljö- och samhällsbygg.	0	-106	-362	5
Totalt	-4 019	-12 710	-951	-3 005

Samtliga nämnder, förutom Fritid-, kultur och utbildningsnämnden, redovisar större avvikelser jämfört prognosen.

Balanskrav

I kommunallagen 8:5 finns följande skrivning: "Om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, ska det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmast följande tre åren. Beslut om en sådan reglering ska fattas i budgeten senast det andra året efter det år då det negativa resultatet uppkom. Om det finns synnerliga skäl kan fullmäktige besluta att en sådan reglering inte ska göras. Exempel på synnerliga skäl

som anges är:

- Kommunen har en stark finansiell ställning.
- Utgifter för omstruktureringsåtgärder i syfte att uppnå en god ekonomisk hushållning.
- Orealiserade förluster på värdepapper.
- Andra synnerliga skäl.

Det justerade resultatet enligt balanskravet för åren 2011-2013 kan beräknas enligt följande:

Balanskravsutredning, tkr	2013	2012	2011
Ingående justerat resultat	0	0	0
Resultat enligt resultaträkning	8 200	8 428	2 723
Avgår realisationsvinster	-92	-1 122	-485
Utgående justerat resultat	8 108	7 306	2 230

Eget kapital

De finansiella anläggningstillgångarna har minskat något mest beroende på att Fastighets AB Umluspen amorterat på sina lån. Ny utlåning till Landstinget för ombyggnad av akutintag har gjorts.

Omsättningstillgångarna har minskat från föregående år. Främst beroende på att en kortfristig fordran på finansiering till bygget av omlastningsterminalen betalats under året. De kortfristiga fordringarna ha minskat något mer än vad kassan ökar vilket bl.a. beror på att likvida medel använts för investeringar under året.

Avsättningarna till pensioner har minskat något sedan förra årsskiftet.

De långfristiga skulderna har minskat. Total amortering uppgår till 3500 tkr varav 100 tkr är för egen räkning.

De kortfristiga skulderna har ökat sedan föregående år.

Det egna kapitalet har ökat till följd av årets resultat.



Soliditet

Soliditeten, det vill säga det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna, anger hur stor del av tillgångarna kommunen har finansierat med egna medel. Man brukar också säga att soliditeten visar kommunens betalningsförmåga på lång sikt.

Soliditet, procent	2013	2012	2011
Eget kapital/totala tillgångar	45,5	44,6	42,1
Inkl. pensionsförpliktelser	6,2	7,7	6,1

Likviditet

Likviditeten visar kommunens betalningsförmåga på kort sikt och den har minskat under året.

	2013	2012	2011
Kassalikviditet, procent	107,1	114,5	121,9

Trots att banktillgodohavandet har ökat under året minskar likviditeten och det beror på att de kortfristiga skulderna har ökat samtidigt som de kortfristiga fordringarna minskat.

Investeringar

För 2013 var ett av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning:

- Kommunen ska finansiera nettoinvesteringarna med egna medel, det vill säga att ingen nyupplåning ska ske.

Ingen nyupplåning har gjorts under året.

Lån och amorteringar

För 2013 är ett av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning:

- Kommunen ska, om likviditeten tillåter, amortera 5 mkr på de egna långfristiga lånen.

Under året har kommunen amorterat 3,5 mkr men av detta avser endast 0,1 mkr egna lån.

Finansnetto

Räntekostnaderna uppgår till 5,9 mkr och ränteintäkterna till 4,7 mkr vilket ger ett finansnetto på -1,2 mkr.

Pensionsåtagande

Kommunens pensionsförpliktelser finns till allra största delen i den så kallade ansvarsförbindelsen. Där finns allt som är intjänat i det gamla pensionsavtalet före 1998 och värdet vid årsskiftet uppgick till knappt 192 mkr. Ansvarsförbindelsen innebär årliga utbetalningar som 2013 omfattade knappt 6,5 mkr. Dessa utbetalningar kommer succesivt att öka för att kulminera mellan åren 2024-2032.

Pensionsmedelsförvaltning (tkr)	2013	2012
Avsättning för pensioner (inkl. löneskatt)	4 767	4 837
Ansvarsförbindelse (inkl. löneskatt)	192 736	177 979
Finansiella placeringar (bokfört värde)	3 644	3 643
Summa återlånat i verksamheten	193 859	179 173
Finansiella placeringar (marknadsvärde)	3 819	3 643
Orealiserade värden i placeringarna	0,175	0,2

Efter 1997 har kommunen tryggt sina framtida pensionsåtaganden genom försäkring med fortlöpande premiebetaltning. Försäkringen omfattar förmånsbestämda pensioner, det vill säga de lönedelar som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp och efterlevandepension. Det betyder att kommunen inte avsätter medel på balansräkningen för den delen utan betalar en löpande premie. Totalt hade kommunen utbetalningar för pensioner uppgående till ca 10 mkr 2013.

Driftredovisning

	Redovisn	Kostnader Avvikelse mot budget	Redovisn	Intäkter Avvikelse mot budget	Redovisn	Nettokostnader Avvikelse mot budget
Kommunstyrelse	144 525	-5 491	74 960	4 186	-69 565	-1 305
Fritids- kultur och utbildnings nämnden	163 049	-5 758	18 809	3 624	-144 240	-2 134
Omsorgsnämnd	178 939	-10 971	33 031	1 806	-145 908	-9 165
Miljö- och byggnämnd	6 519	-245	3 666	139	-2 853	-106
Summa nämnder och styrelse	493 032	-22 465	130 466	9 755	-362 566	-12 710
Pensionskostnader	14 756	-4 756	0	0	-14 756	-4 756
Extraordinära intäkter	0	0	7 185	7 185	7 185	7 185
Avstämn personalomk m m	-6 912	6 912	0	0	6 912	6 912
Kapitaltjänst	0	0	24 574	0	24 574	0
Reavinster	0	0	92	92	92	92
Försäkringsersättningar	0	0	125	125	125	125
Avskrivningar	19 517	289	0	0	-19 517	289
Justering för finansiella kost- nader bokförda/budgeterade i verksamheten	-60	20			60	20
Summa verksamhet	520 333	-20 000	162 442	17 157	-357 891	-2 843
Finansiering: Kommunalskatt	0	0	235 207	220	235 207	220
Generella statsbidrag och utjämning	0	0	117 153	4 391	117 153	4 391
Kommunalfastighetsavgift	0	0	14 914	273	14 914	273
Finansiella poster	5 908	578	4 725	771	-1 183	1 349
Totalt	526 241	-19 422	534 441	22 812	8 200	3 390

Driftredovisning per verksamhet

	Redovisn	Kostnader Avvikelse mot budget	Redovisn	Intäkter Avvikelse mot budget	Redovisn	Nettokostnader Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	6 748	23	729	256	6 019	279
Infrastruktur m.m	32 578	1 080	6 481	-281	26 097	799
Fritid och kultur	12 821	-1 067	1 301	698	11 520	-369
Pedagogisk verksamhet	142 549	-3 124	16 651	1 839	125 895	-1 285
Vård och omsorg	160 563	-10 984	21 324	2 055	139 239	-8 929
Särskilt riktade insatser	16 207	217	14 341	-347	1 866	-130
Affärsverksamhet	50 609	-2 977	32 395	455	18 214	-2 522
Kommungemensam verksamhet	70 957	-5 633	37 244	5 080	33 713	-533
Totalt	493 032	-22 465	130 466	9 755	362 563	-12 710

Investeringsredovisning, tkr

Nämnd/styrelse	Utgifter	Inkomster	Netto- investering	Avvikelse mot budget, netto
Kommunstyrelsen	33 611	2 544	31 067	14 820
Fritid- kultur och utbildnings- nämnden	847	0	847	-9
Omsorgsnämnden	810	0	810	326
Miljö- och samhällsbyggnads- nämnden	0	0	0	0
Totalt	35 268	2 544	32 724	15 137

Större investeringsprojekt, tkr

Projekt	Utgift t.o.m 2012	Utgift 2013	Total utgift	Total budget
Omlastningsterminalen markbeläggning	0	2 253	2 253	2 500
Projekt terminal/rese Hemavan	43	150	193	500
Kommunal ledningsplats	3 370	398	3 768	3 150
Virtualisering av serverparken	992	14	1 006	1 200
Vattenförsörjning Hemavan	1 162	253	1 415	1 162
Långsjöby avloppsverk östra	0	0	0	1 800
Ledningsnät tätorter	1 582	1 137	2 719	2 800
Investeringar inom teknisk verksamhet	0	1 674	1 674	1 674
Bredband exploateringsområden	338	500	838	1 000
N4M Mastbyggnation	1 401	140	1 541	2 000
Köp av mark	1 000	0	1 000	1 000
Ombyggnad grovrens avlopp Tärnaby	1 371	631	2 002	2 500
Inköp av brandbil	0	793	793	1 000
Digital utalarmering	450	543	993	450
Utemiljö Laxvik 1:169 Granen	0	463	463	600
Ormen 14 ombyggn vent mm	847	14 080	14 927	12 300
Granås 1:14 Vikbacka värmepump	679	1 161	1 840	1 500
Kommunens Fastigheter, energi	0	1 009	1 009	1 000
Utemiljö Skytteanska skolan	1 163	657	1 820	1 500
Vikbacka duschrum korttidsboende	3 599	3 447	7 046	4 200

Sammanställd redovisning

Resultaträkning, tkr

	Not	Koncernen jan-dec 2013	Koncernen jan-dec 2012	Kommunen jan-dec 2013	Kommunen jan-dec 2012	Avvikelse mot budget
Verksamhetens intäkter	1	186 957	256 307	108 466	129 201	31 039
-därav återbetalning av AFA		7 185	6 830	7 185	6 830	7 185
Verksamhetens kostnader	2	-514 852	-569 113	-446 932	-452 596	-34 264
Avskrivningar	3	-24 348	-23 000	-17 771	-17 167	1 440
Nedskrivningar/utrangeringar av anlägggn tillg	4	-1 746	-26	-1 746	-26	-1 151
Realisationsvinster	5	92	1 122	92	1 122	92
Verksamhetens nettokostnader		-353 897	-334 710	-357 891	-339 466	-2 844
Skatteintäkter	6	235 207	232 975	235 207	232 975	220
Generella statsbidrag och utjämnung	7	132 067	126 845	132 067	126 845	4 664
Finansiella intäkter	8	1 839	5 036	4 725	4 890	771
Finansiella kostnader	9	-6 652	-18 203	-5 908	-16 816	578
Resultat före extraordinära poster		8 564	11 943	8 200	8 428	3 389
Bokslutsdispositioner		0	0	0	0	0
Aktuell skatt		-72	-90	0	0	0
Uppskjuten skatt på obeskattade reserver		0	-10	0	0	0
Årets resultat (förändring av eget kapital)	10	8 492	11 807	8 200	8 428	3 389

Balansräkning, tkr

TILLGÅNGAR	Not	Koncernen 2013-12-31	Koncernen 2012-12-31	Kommunen 2013-12-31	Kommunen 2012-12-31
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	11	6 735	7 535	0	0
Materiella anläggningstillgångar	12	384 371	371 573	282 335	271 080
Finansiella anläggningstillgångar	13	9 619	8 730	119 441	120 863
Summa anläggningstillgångar		400 725	387 838	401 776	391 943
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	14	3 903	3 871	3 640	3 651
Kortfristiga fordringar	15	70 937	81 377	53 421	59 417
Kortfristiga placeringar	16	3 644	3 643	3 644	3 643
Kassa och bank	17	43 736	44 015	28 730	23 752
Summa omsättningstillgångar		122 220	132 906	89 435	90 463
SUMMA TILLGÅNGAR		522 945	520 744	491 211	482 406

EGET KAPITAL, AVSÄTTNING- AR OCH SKULDER	Not	Koncernen 2013-12-31	Koncernen 2012-12-31	Kommunen 2013-12-31	Kommunen 2012-12-31
Eget kapital					
Ingående eget kapital		209 258	190 641	215 104	206 676
Direktbokning mot eget kapital		298	6 810	0	0
Årets resultat		8 492	11 807	8 200	8 428
Summa eget kapital		218 048	209 258	223 304	215 104
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner		3 836	3 893	3 836	3 893
Avsättning för särskild löneskatt		931	944	931	944
Avsättning återställt deponi		8 670	8 766	8 670	8 766
Summa avsättningar		13 437	13 603	13 437	13 603
Skulder					
Långfristiga skulder	18	183 505	189 760	174 400	177 900
Kortfristiga skulder	19	107 955	108 123	80 070	75 799
Summa skulder		291 460	297 883	254 470	253 699

SUMMA EGET KAPITAL, AV- SÄTTNINGAR OCH SKULDER		552 945	520 744	491 211	482 406
Ställda panter	20	4 439	10 897	-	-
Pensionsförpliktelser	21	177 979	177 979	192 736	177 979
Övriga ansvarsförbindelser	22	6 014	6 014	18 466	18 466

Kommunalrådet har visstidsbegränsade anställningsvillkor förenade med visstidspension. Deras visstidspension regleras i PRF-KL och PBF och reglemente antaget av kommunfullmäktige 2002-06-19 § 47.



Kassaflödesanalys, tkr

	Kommunen 2013-12-31	Kommunen 2012-12-31
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	8 200	8 428
Av- och nedskrivning som belastat resultatet	19 517	17 193
Av- och nedskrivning och utangeringar som belastat resultatet	-70	-665
Förändring andra avsättningar	-96	-63
Kassaflöde före förändringar i rörelsekapitalet	27 551	24 893
Kassaflöde från den löpande verksamheten		
Ökning (-) / minskning (+) av förråd	11	-245
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar	5 996	-9 303
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder och avsättningar	4 271	-2 936
Summa kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet	10 278	-12 184
Kassaflöde från den löpande verksamheten	37 829	12 709
Investeringsverksamheten		
Investeringar i fastigheter och inventarier	-30 772	-25 676
Försäljning/utrangering av fastigheter och inventarier		1 633
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-30 772	-24 043
Finansieringsverksamheten		
Nyupplåning	0	6 000
Amortering av skuld	-3 500	-15 000
Minskning av långfristiga fordringar	1 422	1 199
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 078	-7 801
ÅRETS KASSAFLÖDE	4 979	-19 135
Likvida medel vid årets början	23 752	42 887
Likvida medel vid årets slut	28 731	23 752

Noter, tkr

	Koncernen jan-dec 2013	Koncernen jan-dec 2012	Kommunen jan-dec 2013	Kommunen jan-dec 2012
1. Verksamhetens intäkter				
Verksamhetens intäkter	259 765	269 803	151 750	149 527
Avgår interna intäkter	-72 808	-20 326	-43 284	-20 326
Externa intäkter	186 957	249 477	108 466	129 201
2. Verksamhetens kostnader				
Verksamhetens kostnader	587 660	582 609	490 216	472 922
- varav pensionsutbetalningar inkl löneskatt	7 893	9 359	7 893	9 359
Avgår interna kostnader	-72 808	-20 163	-43 284	-26 163
Inom verksamheten fördelade kapital- tjänstkostnader	-24 574	-26 163	-24 574	-26 163
Externa kostnader	514 852	562 283	446 932	452 596
3. Avskrivningar				
Immateriella tillgångar	-1 800	-1 800	0	0
Maskiner och inventarier	-4 575	-3 365	-2 687	-2 342
Mark, byggnader och tekniska anlägg- ningar	-17 972	-17 835	-15 084	-14 825
Summa	-24 347	-23 000	-17 771	-17 167
4. Nedskrivningar och utrangeringar				
Maskiner och inventarier	-155	-26	-155	-26
- varav nedskrivning	-148		-148	
Byggnader och tekniska anläggningar	-1 591	0	-1 591	0
- varav nedskrivning	-242		-242	
Summa	-1 746	-26	-1 746	-26
5. Realisationsvinster				
Fastigheter	0	116	0	116
Exploateringsfastigheter	92	1 006	92	1 006
Summa	92	1 122	92	1 122



	Koncernen jan-dec 2013	Koncernen jan-dec 2012	Kommunen jan-dec 2013	Kommunen jan-dec 2012
6. Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	236 529	230 212	236 529	230 212
Slutavräkning 2011	0	43	0	43
Slutavräkning 2012	145	0	145	0
Preliminär slutavräkning 2012	0	2 720	0	2 720
Preliminär slutavräkning 2013	-1 467	0	-1 467	0
Summa	235 207	232 975	235 207	232 975
Avräkning kr per innevånare				
Slutavräkning 2010		144		144
Slutavräkning 2011	7		7	
Preliminär slutavräkning 2011		727		727
Preliminär slutavräkning 2012	444		444	
7. Generella statsbidrag och utjämning				
Kostnadsutjämning	28 846	31 410	28 846	31 410
Inkomstutjämning	64 918	56 290	64 918	56 290
Strukturbidrag	21 246	21 310	21 246	21 310
Regleringsbidrag	2 740	2 967	2 740	2 967
Utjämning för LSS	0	208	0	208
Utjämning för LSS	-597	0	-597	0
Kommunal fastighetsavgift	14 914	14 660	14 914	14 660
Summa	132 067	126 845	132 067	126 845
8. Finansiella intäkter				
Ränta på utlåning till koncernföretag	0	0	3 184	3 619
Räntor på likvida medel	734	1 071	394	506
Utdelning på aktier och andelar	1 063	3 795	1 063	595
Övriga finansiella intäkter	42	170	84	170
Summa	1 839	5 036	4 725	4 890
9. Finansiella kostnader				
Räntor på långfristiga lån	-6 526	-8 103	-5 792	-6 716
Nedskrivning av långfristig fordran	0	-10 000	0	-10 000
Övriga finansiella kostnader	-126	-100	-116	-100
Summa	-6 652	-18 203	-5 908	-16 816
10. Årets/Periodens resultat	8 492	11 807	8 200	8 428
Avgår realisationsvinster	-92	-1 122	-92	-1 122
Justerat resultat	8 400	10 685	8 108	7 306



	Koncernen jan-dec 2013	Koncernen jan-dec 2012	Kommunen jan-dec 2013	Kommunen jan-dec 2012
11. Immateriella anläggningstillgångar				
Ingående anskaffningsvärde	10 623	10 223	0	0
Årets anskaffning	1 000	400	0	0
Utgående anskaffningsvärde	11 623	10 623	0	0
Ingående ackumulerade avskrivningar	-3 088	-1 288	0	0
Årets avskrivningar	-1 800	-1 800	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-4 888	-3 088	0	0
Bokfört värde				
Goodwill	467	936	0	0
Utvecklingskostnader	5 993	6 324	0	0
Varumärke	275	275	0	0
Summa bokfört värde	6 735	7 535	0	0



	Koncernen 2013-12-31	Koncernen 2012-12-31	Kommunen 2013-12-31	Kommunen 2012-12-
12. Materiella anläggningstillgångar				
Byggnader, mark och mark- anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	921 291	897 839	767 008	747 007
Avgår ack investeringsbidrag	-237 019	-238 077	-229 133	-229 311
Justering av IB	-1 792			
Ingående balans pågående investe- ringar	0	14 576	0	14 192
Årets anskaffning	30 963	26 181	25 721	23 071
Omklassificering	384	-3 559	684	-3 554
Utrangerat/avyttrat	-12 406	-13 746	-10 607	-13 708
Utgående anskaffningsvärde	701 721	683 214	553 673	537 697
Ingående ackumulerade avskriv- ningar	-302 420	-297 154	-275 897	-273 634
Justering av IB	31			
Årets avskrivningar	-18 264	-17 723	-15 084	-14 711
Omklassificering		240		240
Avskrivn på avyttrade/utrangerade tillg	7 803	12 217	7 796	12 208
Utgående ackumulerade avskriv- ningar	-312 850	-302 420	-283 185	-275 897
Ingående nedskrivning	-27 782	-27 782	-5 153	-5 153
Justeringa av IB	880	0	0	0
Utrangering	1 467	0	1 467	0
Årets nedskrivning	-247	0	-247	0
Utgående ackumulerad nedskrivning	-25 682	-27 782	-3 933	-5 153
Bokfört värde				
Markreserv/mark	7 312	7 084	2 188	2 188
Verksamhetsfastigheter	159 426	164 401	161 293	163 600
Fastigheter för affärsverksamhet	132 706	124 756	39 328	35 503
Publika fastigheter	10 457	11 177	10 457	11 177
Fastigheter för annan verksamhet	6 537	6 915	6 537	6 915
Övriga fastigheter	25 993	26 513	25 993	26 513
Pågående investeringar	20 759	12 166	20 759	10 751
Summa bokfört värde	363 190	353 012	266 555	256 647
Taxeringsvärde		59 715		
- varav mark		8 804		



	Koncernen 2013-12-31	Koncernen 2012-12-31	Kommunen 2013-12-31	Kommunen 2012-12-31
12. Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	101 810	94 624	84 367	77 620
Avgår ack investeringsbidrag	-6 044	-5 250	-3 844	-3 050
Årets anskaffning	7 939	4 306	5 667	3 705
Omklassificering	-684	530	-684	530
Utrangerat och avyttrat	-16 773	-162	-16 762	0
Pågående investeringar	0	2 512	0	2 512
Utgående anskaffningsvärde	86 248	96 560	68 744	81 317
Ingående ackumulerade avskrivningar	-77 214	-73 968	-66 204	-63 862
Justering av IB	-104			
Årets avskrivningar	-3 686	-3 364	-2 687	-2 342
Avskrivning på utrangerade och avyttrade tillgångar	16 766	118	16 755	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-64 238	-77 214	-52 136	-66 204
Ingående nedskrivningar	-785	-785	-680	-680
Justering av IB	105			
Årets nedskrivning	-148	0	-148	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-828	-785	-828	-680
Årets anskaffning		26		26
Direktavskrivning		-26		-26
Bokfört värde				
Maskiner	5 074	4 257	2 269	3 828
Inventarier	11 010	8 002	8 487	6 831
Transportmedel	2 400	3 591	2 327	1 063
Konst	199	199	199	199
Pågående investeringar	2 498	2 512	2 498	2 512
Summa bokfört värde	21 181	18 561	15 780	14 433
Summa materiella anläggnings-tillgångar	384 371	371 573	282 335	271 080



	Koncernen 2013-12-31	Koncernen 2012-12-31	Kommunen 2013-12-31	Kommunen 2012-12-31
13. Finansiella anläggningstillgångar				
<i>Aktier i dotterföretag</i>				
- Storums kommuns Förvaltnings AB	0	0	4 500	4 500
- Storums elhandel AB	0	0	0	0
<i>Aktier i intresseföretag</i>				
Visit Hemavan Tärnaby	227			
Övriga aktier	161	161	161	161
Andelar	1 848	2 538	1 804	846
Summa aktier och andelar	2 236	2 699	6 465	5 507
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Fastighets AB Umluspen	0	0	78 525	80 525
Storuman Kommunföretag AB	0	0	29 700	29 700
Industricentrum i Storuman AB	0	0	1 711	1 923
HSB Bastun	1 556	1 572	1 556	1 572
Barseleberget AB	650	875	650	875
Skogsällskapet	617	1 226	617	1 226
Kommuninvest	1 300	4 406	1 300	1 300
Landstinget	965		965	283
Övriga långfristiga fordringar	4 343	0	0	0
Varav kortfristig	-2 048	-2 048	-2 048	-2 048
Summa långfristiga fordringar	7 383	6 031	112 976	115 356
Summa finansiella anläggningstillgångar	9 619	8 730	119 441	120 863

Storums kommuns andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2013-12-31 till 1 738 718 kr.

14. Förråd, lager o exploateringsfastigheter				
Bostads- och industrimark under exploatering	5 771	5 781	5 771	5 781
Avskrivning	-2 130	-2 130	-2 130	-2 130
Råvaror och förnödenheter	262	220	0	0
Bokfört värde	3 903	3 871	3 641	3 651
15. Fordringar				
Kundfordringar	9 269	15 009	7 656	10 985
Diverse kortfristiga fordringar	23 755	19 488	18 828	13 879
Kortfristig del av långfr fordran	2 048	2 048	2 048	2 048
Förutbetalda kostnader	3 228	12 715	2 428	11 489
Upplupna intäkter	32 637	32 117	22 461	21 016
varav upplupna ränteintäkter	112	75	1 219	1 157
varav upplupna skatteintäkter	11 428	9 375	11 428	9 375
Summa	70 937	81 377	53 421	59 417



	Koncernen 2013-12-31	Koncernen 2012-12-31	Kommunen 2013-12-31	Kommunen 2012-12-
16. Kortfristiga placeringar				
Handelsbankens avkastningsfond	3 644	3 643	3 644	3 643
Summa	3 644	3 643	3 644	3 643
17. Kassa och bank				
Kassa	19	35	19	31
Bank	43 980	43 980	28 711	23 721
Summa	43 999	44 015	28 730	23 752
Koncernkonto				
Storums kommuns andel	51 742	58 334		
- varav förvaldade medel	24 710	17 712		
Storums kommunföretag AB	2 494	2 778		
Fastighets AB Umluspen	1 193	7 463		
Storums Flygplats AB	5 302	4 937		
Industricentrum AB	612	0		
Övrigt	1 393	3 054		
Summa	62 124	76 566		

I koncernkonto ingår ej NLC Storuman AB, Hemavan Tärnaby Airport AB och Storuman Development AB.

18. Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	194 773	231 043	182 900	191 900
Nyupplåning under året	134	6 000	0	6 000
Nyupplåning för vidareutlåning	0	0	0	0
Årets amorteringar	-6 086	-42 270	-3 500	-15 000
Avgår nästa års amorteringar	-5 352	-5 352	-5 000	-5 000
Utgående låneskuld	183 469	189 421	174 400	177 900
Under året omsatta lån	28 500	8 000	28 500	22 000
Kreditgivare				
Swedbank	662	616	0	0
Kommuninvest	179 400	182 900	179 400	182 900
Almi/norrlandsfonden	264	528	0	0
Handelsbanken	8 496	10 729	0	0
Avgår nästa års amorteringar	-5 352	-5 352	-5 000	-5 000
Summa låneskuld	183 469	189 421	174 400	177 900
Latent skatteskuld	36	339	0	0
Summa långfristiga skulder	183 505	189 760	174 400	177 900



	Koncernen 2013-12-31	Koncernen 2012-12-31	Kommunen 2013-12-31	Kommunen 2012-12-31
18. Låneskuldens struktur – räntebindning tider				
Andel rörliga lån			17,82%	13,93%
Låneskuldens struktur - förfallotid				
Andel rörliga lån			7,96%	4,25%
Andel som förfaller inom 1 år			15,76%	17,50%
Andel som förfaller inom 2 till 5 år			72,38%	78,25%
Andel som förfaller om mer än 5 år			3,90%	0,00%
Genomsnittsränta, procent			3,08%	3,40%
19. Kortfristiga skulder				
Nästa års amorteringar	5 352	5 352	5 000	5 000
Leverantörsskulder	25 685	31 617	24 497	24 875
Övriga kortfristiga skulder	12 654	9 683	4 728	234
Upplupna kostnader	58 259	54 870	40 190	39 089
- varav okompenserad övertid	1 380	994	1 142	899
- varav semesterlöneskuld	11 910	12 327	10 665	10 569
- varav uppehålls- och ferielöneskuld	2 790	2 744	2 790	2 744
- varav pensionsavgift individuell del	10 748	14 052	10 748	14 052
- varav räntekostnader	3 146	2 473	2 027	2 473
Förutbetalda intäkter	6 005	6 601	5 655	6 601
Summa	107 955	108 123	80 070	75 799
20. Ställda säkerheter				
För egna skulder och avsättningar				
Fakturabelåning	0	6 458		
Fastighetsinteckningar	500	500		
Företagsinteckningar	3 939	3 939		
Summa	4 439	10 897		
21. Pensionsförpliktelser				
Pensionsförpliktelser	155 107	143 231	155 107	143 231
Löneskatt	37 629	34 748	37 629	34 748
Summa pensionsförpliktelser	192 736	177 979	192 736	177 979
22. Övriga ansvarsförbindelser				
Fastighets AB Umluspen	-	-	-	-
Storuman Energi AB	-	-	31 000	16 000
Storuman vind ekonomisk förening	-	-	-	-
Ej avskriven del av erhållna statliga stöd	2 043	3 548	-	-
Egna hem	2 357	2 466	2 357	2 466
Summa	4 400	6 014	33 357	18 466

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Storumans Kommuns ansvar för borgensförbindelse i Kommuninvest i Sverige AB, kan noteras att per 2013-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 269 401 727 843 kronor och totala tillgångarna till 271 338 145 992 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 263 989 348 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 265 434 622 kronor.

Förvaltade medel	Koncernen 2013-12-31	Koncernen 2012-12-31	Kommunen 2013-12-31	Kommunen 2012-12-31
Maria Noréns donations fond	38	38	38	38
Bygdemedel	24 931	21 930	24 931	21 930
Summa	24 969	21 968	24 969	21 968



Kommunstyrelsen

Ordförande: Tomas Mörtzell (c)

Vice ordförande: Karin Malmfjord (s)

Verksamhet, tkr	Kostnader 2013	Intäkter 2013	Nettokostn 2013	Nettokostn 2012	Budget 2013	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	5 338	-729	4 609	4 700	4 888	279
Infrastruktur och skydd mm	26 483	-2 815	23 668	22 439	24 543	875
Fritid och kultur	4 924	-449	4 475	3 854	4 026	-449
Vuxenutbildning	43	0	43	1 778	90	47
Vård och omsorg	1 686	0	1 686	1 595	1 505	-181
Särskilda insatser	5 184	-3 318	1 866	1 356	1 736	-130
Affärsdrivande verksamhet	50 609	-32 395	18 214	15 833	15 691	-2 523
Gemensam verksamhet	50 254	-35 253	15 001	50 975	15 777	776
Summa	144 521	-74 959	69 562	102 530	68 256	-1 306

Ansvarsområde

Utifrån de riktlinjer som ges av kommunfullmäktige leder kommunstyrelsen det löpande politiska arbetet och skall ha uppsikt över övriga nämnder och de kommunala bolagen. En central uppgift för kommunstyrelsen är att svara för de övergripande näringspolitiska frågorna i kommunen. Kommunstyrelsen handlägger frågor som rör översiktlig samhällsplanering, landsbygdsstöd, kommersiell service, trafikplanering, byautveckling, samiskt förvaltningsområde, flyktmottagande och medborgarservice. Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet för all personal inom kommunen samt räddningsnämnd.

Årets resultat

Kommunstyrelsen har en negativ budgetavvikelse med 1,3 mnkr 2013. Huvudorsaken till underskottet är stora underhållskostnader inom avloppsverksamheten samt minskade intäkter på vatten p.g.a. att företag som har vattenkrävande verksamhet upphört med produktionen.

Viktiga händelser

Projektet "Samhandling vid stora investeringar" har efter en lång planeringsprocess kommit igång under året. Projektets långsiktiga målsättning är att förbättra näringslivsklimatet i kommunen samt att skapa modeller för byggande av en socialt, ekonomiskt och ekologiskt hållbar attraktionskraft för att människor ska bosätta sig i kommunen.

Storumans kommun hamnade på första plats i kategorin "Att ha familj" i tidningen Fokus stora kommunranking över var det är bästa att bo i landet. Resultatet av

undersökningen går i den riktning som kommunen ställt med visionen att vi ska vara en bra kommun att bo, leva och verka i.

Kommunfullmäktige har tagit beslut om att det ska göras en översyn den kommunala bolagsorganisationen. Utredningen beräknas vara klar våren 2014. Kommunfullmäktige har tagit beslut om en ny ägarpolicy som ska gälla för de bolag kommunen har ett majoritetsägarande. Kommunfullmäktige har även tagit beslut om nya ägardirektiv till Storumans Kommunföretag AB.

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsen klarar totalt 8 av 18 mål 2013. I procent så innebär det att kommunstyrelsen klarar 44 % av målen 2013.

Kvalitet 60 %

Kommunstyrelsen klarar 3 av 5 kvalitetsmål

Produktivitet/effektivitet 20 %

Kommunstyrelsen klarar 2 av 10 produktivets- och effektivitetsmål.

Personal 100 %

Kommunstyrelsen klarar samtliga 3 mål.

Framtiden

Utifrån de planerade investeringarna i kommunen samt sysselsättningseffekten t.o.m. 2020 så står kommunen inför stora möjligheter och utmaningar.



Fritid- kultur och utbildningsnämnden

Ordförande: Johnny Holmgren (fp)

Vice ordförande: Peter Åberg (s)

Verksamhet, tkr	Kostnader 2013	Intäkter 2013	Nettokostn 2013	Nettokostn 2012	Budget 2013	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	629	0	629	568	552	-77
Fritid och kultur	7 897	-852	7 045	6 134	7 125	80
Förskola och skolbarnomsorg	30 785	-3 962	26 823	22 630	26 541	-282
Grundskola	60 930	-1 291	59 639	44 229	58 557	-1 082
Gymnasieskola och vuxen- utbildning	48 544	-11 316	37 228	34 132	36 705	-523
Högskoleutbildning	2 244	-82	2 162	0	2 717	555
Gemensam verksamhet	12 020	-1 306	10 714	8 247	9 909	-805
Summa	163 049	-18 809	144 240	115 940	142 106	-2 134

Ansvarsområde

Fritids-, kultur- och utbildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet såsom förskoleklass, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola, kommunal vuxenutbildning, yrkeshögskoleutbildning (YH) samt svenska för invandrare. Nämndens verksamhet omfattar även kommunens förskole- och skolbarnsomsorgsverksamhet. Vidare ingår även biblioteks-, ungdoms- och fritidsverksamheten samt drift av simhallen i Storuman.

Årets resultat

Nämnden gör ett underskott på 2,1 mkr. Största avvikelsepостerna är personalkostnader för barnomsorg, interkommunala kostnader i grundskola för elever placerade i HVB-hem samt interkommunala kostnader för gymnasiet.

Viktiga händelser

Projektet Sevärt Lappland och Storumans fotoarkiv är påbörjade och fortsätter under 2014. Ett lyckat utvecklingsarbete inom kultur och integration har påbörjats tillsammans med studieförbund och föreningar. Antalet ansökningar om vårdnadsbidrag har minskat under året. Beläggningen under dagen har ökat för förskolorna. Två karriärtjänster för lärare är tillsatta och fler kommer att tillsättas under 2014. Två skolor har deltagit i SKL:s PRIO-projekt vilket syftar till en effektivare användning av arbetstiden. Projektet avslutas i mitten av 2014.

Måluppfyllelse

När det gäller elevresultaten ligger måltalet på 100 % i att klara nationella proven, att bli behörig till gymna-

sieskola och det har inte uppnåtts. Vid jämförelse med andra kommuner ligger Storuman dock högt upp i rankingen. När det gäller uppsatta mål i produktivitet/effektivitet har inte uppsatta mål nåtts. Många små enheter gör att kostnaderna ökar och måltalen för 2013 kan så här i efterhand bedömas som lite väl positivt satta. (KkiK 2013)

Kommunfullmäktige har gett nämnden i uppdrag att särskilt prioritera ett fördjupat samarbete med näringsliv, föreningsliv och övriga, att anpassa skolsystemet till rådande elevunderlag samt att öka utbudet av aktiviteter utanför skoltid. Samverkan sker därför på flera nivåer med näringsliv, föreningsliv och med samhället i övrigt.

Framtiden

Betyg i grundskola och gymnasieskola behöver kvalitetssäkras. Med dagens resurstilldelning klarar inte nämnden att hålla legitimerade lärare i alla ämnen på alla skolor och det ska utredas och tas fram förslag till lösning under 2014.

Andelen elever som klarar grundskolan och gymnasieskolan med godkända betyg behöver förbättras. I jämförelse med riket ligger kommunen bra till men trots det är det en bit kvar till målet, att alla klarar det. Lokalkostnaderna behöver minskas och kommer att ingå i ovan nämnda utredning. Skolorna behöver allt fler modersmålslärare och de har rätt till undervisning i sitt modersmål om det är fler än 5 individer i kommunen. Vi behöver även rekrytera fler lärare i svenska som andra språk.



Omsorgsnämnden

Ordförande: Allan Forsberg (kd)
Vice ordförande: Christin Vallin (s)

Verksamhet, tkr	Kostnader 2013	Intäkter 2013	Nettokostn 2013	Nettokostn 2012	Budget 2013	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	357	0	357	921	464	107
Individ och familjeomsorg	12 576	-1 645	10 931	9 358	7 494	-3 437
Äldre- och handikappomsorg	146 301	-19 679	126 622	108 216	121 311	-5 311
Ensamkommande flyktningbarn	11 023	-11 023	0	0	0	0
Gemensam verksamhet	8 682	-684	7 998	7 108	7 474	-524
Summa	178 939	-33 031	145 908	125 675	136 743	-9 165

Ansvarsområde

Omsorgsnämnden fullgör med stöd av socialtjänstlagen (SOL) kommunens uppgifter inom socialtjänsten. Nämnden utövar också ledning av den kommunala hälso- och sjukvårdande verksamheten enligt HSL samt fullgör uppgifter som följer av lagen om särskilt stöd och service till handikappade (LSS), lagen om vård av unga (LVU), lagen om vård av missbrukare (LVM) samt skuldsaneringslagen.

Årets resultat

Omsorgsnämndens underskott kommer av ett budgetöverskridande inom både individ- och familjeomsorg och äldre- och handikappomsorgen bl. a på grund av kostnadsdrivande lagstadgade ärenden samt personalkostnader.

Viktiga händelser

Från den första januari övertog Landstinget driften för korttidsplatserna på Backen. All personal har deltagit i åtta studiecirkel i värdegrundarbete.

Måluppfyllelse

Kvalitet

Handikappomsorg: 100% (3 av 3 mål)
Äldreomsorg: 28 % (2 av 7 kvalitetsmål)
Hemtjänst: 60 % (2 av 7 mål)
IFO: 0 % (0 av 3 mål)

Produktivitet/ekonomi

Handikappomsorg: ej uttryckt som mätbart mål
Äldreomsorg: ej uttryckt som mätbart mål
Hemtjänst: ej uttryckt som mätbart mål
IFO: ej uttryckt som mätbart mål

Personal – hela nämnden

Ej uttryckt som mätbart mål.

Framtiden

Hemsjukvården övertogs av kommunerna i september 2013. Det fanns farhågor att skatteväxlingen i Västerbotten uppgående till 20 öre, var för låg. Det är den lägsta skatteväxlingen i hela Sverige. Redan efter fyra månader kan konstateras att kostnaderna är högre än skatteväxlingen, i synnerhet inom hjälpmedelsområdet.

En stor utmaning inför framtiden blir hur kommunen ska klara personalrekryteringen. Det kommer stora pensionsavgångar hos omvårdnadspersonalen inom de närmaste åren och i Tärnaby finns redan en brist på personal.

Glädjande nog är det trettio personer som sökt och för närvarande utbildar sig vid Lärcentra i kommunen.

Inför 2014 har nämnden avsatt medel för anställning av två personer som kommer att arbeta stödjande och förebyggande främst med barnfamiljer. En insats som på sikt borde minska institutionsplaceringar. Skolan och socialtjänsten kommer att utveckla sitt samarbete kring barn och unga.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande: Olle Wärnick (m)

Vice ordförande: Runar Frohm (s)

Verksamhet, tkr	Kostnader 2013	Intäkter 2013	Nettokostn 2013	Nettokostn 2012	Budget 2013	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	424	0	424	370	394	-30
Infrastruktur och skydd mm	6 095	3 666	2 428	2 275	2 353	-75
Summa	6 519	3 666	2 853	2 645	2 747	-105

Ansvarsområde

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden (MSBN) fullgör kommunens uppgifter inom plan- och bygg, miljö- och hälsoskydd, livsmedel, receptfria läkemedel, trafik, brandförebyggande/explosiver samt alkohol-, tobak- och lotterifrågor. Nämnden är också kommunens naturvårdsorgan.

Årets resultat

Nämnden har överskridit budgeten med 105 tkr. Av detta är 30tkr nämndens kostnader. Detaljplanering och trafik har mindre kostnader än budgeterat medan serveringstillstånd, enskilda avlopp och bygglov gett mindre intäkter än budgeterat.

Viktiga händelser

Planering

Under året har planering av nya bostadsområden för attraktivt boende prioriterats. Dels genom detaljplanering av nya bostadsområden och dels genom översiktsplanen för landsbygdsutveckling i strandnära läge. Mark för industri detaljplaneras i Storuman och utreds i Hemavan. Ett område för extern handel och för ett Truckstop planeras i Storuman.

ÅF Infraplan har tagit fram en övergripande vision för Tärnaby och ett gestaltungsprogram för Tärnaby centrum.

Miljö

Inom miljöområdet fortsätter arbetet med tillsynsplanen liksom arbetet med att komma tillrätta med de objekt som pågått under många år som anmälda ärenden om nedbrunna och/eller ostädade tomter.

Bygg/livsmedel/alkohol

Arbetet fortsätter med tillståndsgivning inom respektive område.

Inom Hemavan har det varit stora problem vid genomförandet av områdena Solbacken och Fjällkedjan. Jordmassor har rasat och åkt med dagvattnet genom Hemavan by.

En revision av livsmedelstillsynen är gjord av länsstyrelsen med mycket goda omdömen för verksamheten.

Måluppfyllelse

Kvalitet:	75 %
Produktivitet/effektivitet:	100 %
Personal:	100 %

Framtiden

Arbetet med ett attraktivt centrum i Tärnaby fortsätter liksom arbetet med över 30 detaljplaner. Vi ser ingen mattning när det gäller efterfrågan på nya detaljplaner. Det gäller både områden för bostäder, främst för fritidshus i västra delen av kommunen, och för industri.

Inom miljökontoret prioriteras det svåra arbetet med att komma tillrätta med de objekt som pågått under många år som anmälda ärenden om bland annat nedbrunna och/eller ostädade tomter

Hälsotillsynen är prioriterad av nämnden och tillsyn inom området kommer att påbörjas enligt en upprättad tillsynsplan.

I övrigt bedömer vi en oförändrad volym av tillståndsgivning och tillsyn.



VA redovisning

Bakgrund

Nedan återfinns den särskilda redovisningen som avser Vatten- och Avloppsverksamheten i kommunen. Redovisningen styrs av lagen om allmänna vattentjänster, och har till syfte att säkerställa att avgiftskollektivet inte subventionerar skattekollektivets verksamhet.

Verksamheten

Tekniska avdelningen ansvarar för det dricksvatten som produceras och levereras till abonnenterna samt för omhändertagande av det förbrukade avloppsvattnet. Även debitering av konsumtionsavgifter hanteras av tekniska avdelningen.

Omsättningstal	2013	2012
Grundvattentäkter	15	15
Ytvattentäkter	2	2
Vattenverk, st.	17	17
Avloppsreningsverk, st.	7	7
Övriga avloppsanlägg, st.	36	36
Vattenledningar, km	122	122
Spillvattenledningar, km	101	101
Dagvattenledningar, km	27,6	27,6
Abonnenter vatten, st.	2 574	2 518
Abonnenter avlopp, st.	2 455	2 401

Personal

Personalen inom vatten- och avloppsverksamheten har under året varit 8,2 personer, omräknat till heltidstjänster.

Viktiga händelser

Under sommaren har kommunen avlägsnat de ansamlingar av slam och vassväxtlighet i sjön Långvattnet som Länsstyrelsen ålagt kommunen. Detta har skett från strandkanten och 10 meter ut i vattnet på en sträcka av ca 200 meter. Metoden som använts är frysmuddring.

Arbetet med ny vattentäkt i Hemavan fortgår. Vid ett möte med boende och andra i Hemavan framfördes stor tveksamhet till kommunens val av plats för råvattnet. En överenskommelse blev att kommunen ska titta över gamla utredningar samt påbörja arbetet med skyddsföreskrifterna för att se konsekvenserna för flygplatsen.

Exploateringen med nya fritidshusområden och tillhö-

rande ledningsnät har fortsatt i Hemavan.

Vatten- och avloppsverksamheten har genererat ett underskott på drygt 3 200 tkr. Frysmuddringen i Långvattnet, utbetalning av skadestånd vid översvämningsskada samt minskade intäkter är de stora posterna.

Finansieringsgraden för va-taxan var 2013 79 %. Motsvarande för 2012 var 92 %.

RESULTATRÄKNING, tkr	2013	2012
Verksamhetens intäkter	14 766	14 882
Verksamhetens kostnader	-15 226	-12 998
Avskrivningar	-2 178	-2 289
Verksamhetens nettokostnad	-2 638	-395
Finansiella kostnader	-789	-968
Verksamhetens resultat	-3 427	-1 363

TILLGÅNGAR	2013-12-31	2012-12-31
Materiella anläggningstillgångar	31 617	28 886
Summa anläggningstillgångar	31 617	28 886
Kundfordringar	1 834	4 265
Momsfordran	0	23
Interimsfordringar	145	76
Summa omsättningstillgångar	1 979	4 364
SUMMA TILLGÅNGAR	33 596	33 250

EGET KAPITAL & SKULDER

Ingående eget kapital	24 903	24 903
Årets resultat	-3 427	-1 363
Summa eget kapital	21 476	23 540
Leverantörsskulder	3 467	3 467
Övriga kortfristiga skulder	8 271	5 825
Momsskuld	377	0
Interimsskulder	5	0
Summa kortfristiga skulder	12 120	9 292
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	33 596	32 832

Noter VA, tkr	Kommunen 2013	Kommunen 2012
Verksamhetens intäkter		
Extern intäkter	12 943	13 377
Koncerninterna intäkter	1 823	1 505
Verksamhetens kostnader		
Extern kostnader	-13 888	-11 804
Koncerninterna kostnader	-912	-766
Interna OH kostnader	-426	-418
Finansiella kostnader		
Internränta	2,9%	4,2%
Materiella anläggningstillgångar		
Vatten- och avloppsverk etc		
Ingående anskaffningsvärde	71 676	
Årets anskaffning	5 286	
Utrangering	-85	
Utgående anskaffningsvärde	76 877	
Ingående ackumulerade avskrivningar	-42 790	
Årets avskrivningar	-2 179	
Justering av IB	-291	
Utgående ackumulerade avskrivningar	-45 260	
Bokfört värde		
Vatten, - avloppsverk etc	28 914	
Maskiner och inventarier	975	
Bilar	0	
Pågående investeringar	1 728	
Summa bokfört värde	31 617	

Storumans kommunföretag AB

Ordförande: Tomas Mörtzell (c)

Vice ordförande: Karin Malmfjord (s)

Verksamhet

Storumans kommunföretag är moderbolag i den aktiebolagsrättsliga koncernen med hel- och delägda bolag. Genom Storumans kommunföretag avser ägaren Storumans kommun att åstadkomma en professionell och aktiv ägarstyrning i samverkan med övriga hel- eller delägda bolag.

Storumans kommunföretag har uppdraget att driva ett näringslivsutvecklingsarbete, som tillvaratar och utnyttjar de goda resurser, förutsättningar och den mentalitet som finns i kommunen. Näringslivskontoret som är en

verksamhet i Storumans kommunföretag har lyckats väl med arbetet mot effektmålen mot 2013 års verksamhetsplan, måluppfyllelsen med bättre betyg mot svensk näringslivsranking gällande tjänstemäns attityder och bättre näringslivsklimat har uppnåtts. Övriga mål som är kärnan i uppdraget var att antalet registrerade företag ska ha ökat med tio stycken, antalet kvinnor som driver företag ska ha ökat med fem och fem nya

Resultaträkning, tkr	Koncern 2013	Koncern 2012	Moderbolaget 2013	Moderbolaget 2012
Intäkter	60 696	59 504	4 538	5 092
Kostnader	-51 042	-50 472	-4 980	-5 316
Av- och nedskrivningar	-4 553	-3 938	-4 957	-25
Rörelseresultat	5 101	5 094	-5 399	-249
Finansiella intäkter	140	3 446	2 820	3 244
Finansiella kostnader	-3 281	-3 720	-164	-165
Resultat efter finansiella poster	1 960	4 820	-2 743	2 830
Uppskjuten skatt	0	0	0	0
Årets skatt	-67	12	0	0
Årets resultat	1 893	4 832	-2 743	2 830



Balansräkning, tkr	Koncern 2013-12-31	Koncern 2012-12-31	Moderbolaget 2013-12-31	Moderbolaget 2012-12-31
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	467	936	0	0
Materiella anläggningstillgångar	96 786	94 550	73	98
Finansiella anläggningstillgångar	21 336	21 090	32 477	34 508
Summa anläggningstillgångar	118 589	116 576	32 550	34 606
Omsättningstillgångar				
Lager, råvaror och förnödenheter	0	0	0	0
Kortfristiga fordringar	6 411	6 165	4 898	5 356
Kassa och bank	12 289	17 333	2 514	2 418
Summa omsättningstillgångar	18 700	23 498	7 412	7 774
SUMMA TILLGÅNGAR	137 289	140 074	39 962	42 380
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital	5 011	5 947	5 011	5 011
Fritt eget kapital	7 339	4 502	1 335	4 078
Summa eget kapital	12 350	10 449	6 346	9 089
Långfristiga skulder	106 934	112 197	29 700	29 700
Kortfristiga skulder	18 005	17 428	3 916	3 591
Summa skulder	124 939	129 625	33 616	33 291
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	137 289	140 074	39 962	42 380

Fastighets AB Umluspen (FABU)

Ordförande: Roland Gustafsson (kd)
Vice ordförande: Roland Kärrman (s)

Bolaget verkar enbart inom Storumans kommun, där bolaget ska förvärva, avyttra, äga, bebygga och förvalta fastigheter och tomträtter med bostäder, kommunala lokaler för hantverk och småindustri samt därtill hörande kollektiva anordningar. Bolaget får också i den mån det uppstår tomma lokaler i verksamheten

Verksamhet

Bolaget är helägt av Storumans kommun via moderbolaget Storumans Kommunföretag AB och har ett aktiekapital på 5,75 mkr. Bolaget bildades 1994 då Storumans kommunala bostadsstiftelse och Storumans Utvecklingsaktiebolags industri- och kontorslokaler fusionerades. Verksamheten finansieras genom hyresintäkter, entreprenadersättning och försålda tjänster.

Resultaträkning, tkr

	2013	2012
Intäkter	48 690	47 917
Kostnader	-39 790	-40 678
Av- och nedskrivningar	-3 350	-2 746
Rörelseresultat	5 550	4 493
Finansiella intäkter	75	126
Finansiella kostnader	-3 044	-3 482
Resultat efter finansiella poster	2 581	1 137
Årets skatt	-60	12
Årets resultat	2 521	1 149

Balansräkning, tkr

	2013-12-31	2012-12-31
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	92 356	90 541
Finansiella anläggningstillgångar	1 604	1 690
Summa anläggningstillgångar	96 960	92 231
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar	4 549	3 572
Kassa och bank	1 751	6 813
Summa omsättningstillgångar	6 300	10 385
SUMMA TILLGÅNGAR	100 260	102 616
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	6 530	6 530
Fritt eget kapital	5 894	3 922
Summa eget kapital	12 424	10 452
Långfristiga skulder	78 525	80 525
Kortfristiga skulder	9 311	11 639
Summa skulder	12 111	92 164
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	100 260	102 616



Industricenterum

Ordförande: Roland Gustafsson (kd)

Vice ordförande: Roland Kärrman (s)

Verksamhet

Bolaget bedriver uthyrning av industrilokaler samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Storumans Kommunföretag AB.

Resultaträkning, tkr

	2013	2012
Intäkter	4 878	3 849
Kostnader	-3 793	-3 054
Av- och nedskrivningar	-215	-184
Rörelseresultat	870	611
Finansiella intäkter	6	18
Finansiella kostnader	-71	-65
Resultat efter finansiella poster	805	564
Bokslutsdispositioner	25	70
Årets skatt	-7	-10
Årets resultat	823	624

Balansräkning, tkr

Anläggningstillgångar

	2013-12-31	2012-12-31
Materiella anläggningstillgångar	4 165	3 380
Finansiella anläggningstillgångar	5	5
Summa anläggningstillgångar	4 170	3 385

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar	230	323
Kassa och bank	1 716	1 801
Summa omsättningstillgångar	1 946	2 124
SUMMA TILLGÅNGAR	6 116	5 509

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital	126	126
Fritt eget kapital	3 066	2 418
Summa eget kapital	3 192	2 544
Obeskattade reserver	162	187
Långfristiga skulder	1 711	1 923
Kortfristiga skulder	1 051	855
Summa skulder	2 924	2 965

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

6 116 **5 509**

Storumans flygplats AB

Ordförande: Peter Persson opol.

Verksamhet

Rikstrafiken beslutade att inte upphandla någon flygtrafik på Storumans flygplats för upphandlingsperioden november 2011 t.o.m. oktober 2015.

Bolaget erhåller ett driftbidrag från kommunen för att upprätthålla nödvändiga funktioner i avvaktan på eventuella andra möjliga verksamheter på flygplatsen.

Resultaträkning, tkr

	2013	2012
Intäkter	3 707	3 994
Kostnader	-3 122	-2 771
Av- och nedskrivningar	-493	-514
Rörelseresultat	92	709
Finansiella intäkter	39	58
Finansiella kostnader	0	-7
Resultat efter finansiella poster	131	760
Årets skatt	0	0
Årets resultat	131	760

	2013-12-31	2012-12-31
Balansräkning, tkr		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	2 060	2 399
Summa anläggningstillgångar	2 060	2 399
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar	383	3 861
Kassa och bank	5 795	5 303
Summa omsättningstillgångar	6 178	9 164
SUMMA TILLGÅNGAR	8 238	11 563
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	2 500	2 500
Fritt eget kapital	898	3 968
Summa eget kapital	3 398	6 468
Långfristiga skulder	0	48
Kortfristiga skulder	4 840	5 047
Summa skulder	4 840	5 095
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8 238	11 563

NLC Storuman AB (Nordic Logistic Center)

Ordförande: Tomas Mörtzell (c)

Verksamhet och viktiga händelser

Bolaget bildades 2012 och är helägt av Storumans kommunföretag AB och har ett aktiekapital på 1,0 mkr. Verksamheten finansieras genom intäkter baserade på omlastning av gods från järnväg till väg och omvänt.

Resultaträkning, tkr

	2013	2012
Intäkter	291	0
Kostnader	-766	-1
Av- och nedskrivningar	0	0
Rörelseresultat	-475	-1
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-1	-1
Resultat efter finansiella poster	-476	-2
Årets skatt	-7	0
Årets resultat	-483	-2

	2013-12-31	2012-12-31
Balansräkning, tkr		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	0	0
Summa anläggningstillgångar	0	0
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar	679	0
Kassa och bank	513	998
Summa omsättningstillgångar	1 192	998
SUMMA TILLGÅNGAR	1 192	998
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	1 000	1 000
Fritt eget kapital	15	-2
Summa eget kapital	1 015	995
Långfristiga skulder	0	0
Kortfristiga skulder	177	0
Summa skulder	177	0
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	1 192	998

Storuman Development AB

Ordförande: Roland Gustafsson (kd)

Ägarstruktur

Bolaget ägs till 50 procent av Storumans Kommunföretag AB. Resterande 50 procent ägs av Helgeland-Kraft.

Verksamhet

Koncernens verksamhet består av inköp, marknadsföring och försäljning av el till slutkonsumenter i Sverige samt utveckling av vindkraft.

Resultaträkning, tkr

	2013	2012
Intäkter	137 767	174 024
Kostnader	-134 816	-172 688
Av- och nedskrivningar	-3 277	-2 957
Finansiella intäkter	381	579
Finansiella kostnader	-1 195	-2 388
Resultat efter finansiella poster	-1 140	-3 430
Extraordinära kostnader	0	0
Årets skatt	0	0
Årets resultat	-1 140	-3 430

Balansräkning, tkr

Anläggningstillgångar

	2013-12-31	2012-12-31
Immateriella anläggningstillgångar	12 534	13 197
Materiella anläggningstillgångar	3 086	3 702
Finansiella anläggningstillgångar	5 264	5 646
Summa anläggningstillgångar	20 884	22 545

Omsättningstillgångar

Kortfristiga fordringar	27 044	36 032
Kassa och bank	5 301	4 329
Summa omsättningstillgångar	32 345	40 361
SUMMA TILLGÅNGAR	53 229	62 906

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital	40 040	40 040
Fritt eget kapital	-32 967	-31 830
Summa eget kapital	7 073	8 210

Långfristiga skulder

Kortfristiga skulder	29 165	33 239
Summa skulder	46 156	54 696

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

53 229	62 906
---------------	---------------

Hemavan Tärnaby Airport AB

Ordförande: Runar Frohm (s)

Verksamhet

Bolaget bedriver flygplatsverksamhet i Hemavan. Bolaget ägs till 44 procent av Storumans Kommunföretag AB.

Resultaträkning, tkr

	2013	2012
Intäkter	18 089	20 308
Kostnader	-19 358	-18 287
Av- och nedskrivningar	-875	-947
Rörelseresultat	-2 144	1 074
Finansiella intäkter	21	69
Finansiella kostnader	-209	-211
Resultat efter finansiella poster	-2 332	932
Bokslutsdispositioner	2 353	-81
Årets skatt	-11	-232
Årets resultat	10	619

Balansräkning, tkr

	2013-12-31	2012-12-31
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	8 425	9 300
Finansiella anläggningstillgångar	105	5
Summa anläggningstillgångar	8 530	9 305
Omsättningstillgångar		
Varulager	598	499
Kortfristiga fordringar	2 424	3 046
Kassa och bank	150	1 741
Summa omsättningstillgångar	3 172	5 286
SUMMA TILLGÅNGAR	11 702	14 591

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital	990	990
Fritt eget kapital	5 280	5 269
Summa eget kapital	6 270	6 259
Obeskattade reserver	0	2 353
Långfristiga skulder	1 305	1 800
Kortfristiga skulder	4 127	4 179
Summa skulder	5 432	8 332
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	11 702	14 591

Redovisningsprinciper

Den kommunala redovisningen regleras i den kommunala redovisningslagen. Därutöver har Rådet för kommunal redovisning, och i viss mån också Sveriges Kommuner och Landsting, utfärdat rekommendationer om vad som kan anses som god redovisningssed för kommuner.

För de kommunala bolagen gäller bokföringslagen, aktiebolagslagen och årsredovisningslagen.

I den sammanställda redovisningen (koncernredovisningen) är kommunala årsredovisningsprinciper vägledande.

Kommunen

Uppföljning av verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning har utvecklats under året, avsikten är att förfina detta ytterligare till kommande år.

Arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, nyintjänad pension m.m. har belastat verksamheterna som ett personalkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. För 2013 har följande procentpåslag använts.

Anställda	38,46/21,29
Förtroendevalda	31,42

Avskrivning av anläggningstillgångar påbörjas tertiåret efter det att investeringen har ianspråktagits. Avskrivningstiderna beräknas på anläggningstillgångarnas beräknade ekonomiska livslängd enligt kommunförbundets rekommendationer.

Kommunen följer rådets anvisningar utom på följande punkter:

- Löner och övriga löneförmåner redovisas enligt kontantmetoden. From mars redovisas förändringen av semester-, ferie-, och uppehållslöneskuld var je månad och vilket belastar verksamhetens kostnader löpande.
- Den årliga förändringen av outtagen okompen-serad övertid har belastat verksamhetens kostnader och bokförts som kortfristig skuld vid årets slut.
- Rekommendationen om redovisning av leasing-avtal har ännu inte börjat tillämpas konsekvent.
- Vi har ännu inte tagit fram någon fullständig system dokumentation.

Sammanställd redovisning

Omfattning

Syftet med årsredovisningen är att ge en samlad bild av kommunens och de kommunala bolagens verksamheter och ekonomiska ställning.

I den sammanställda redovisningen ska ingå sådana juridiska personer där kommunen har ett betydande inflytande, se vidare den organisatoriska beskrivningen på sid 3.

Metod

Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av "dotterföretagens" resultat- och balansräkningar tas in i koncernredovisningen.

Förvärvsmetoden innebär att anskaffningsvärdet för "dotterföretagens" andelar har avräknats mot förvärvat eget kapital. I koncernens eget kapital ingår härmed förutom kommunens eget kapital endast den del av "dotterföretagens" eget kapital som intjänats efter förvärvet.

Då den sammanställda redovisningen endast ska visa koncernens relationer mot omvärlden har interna mellanwhavanden inom koncernen eliminerats, varvid väsentlighetsprincipen har tillämpats.

2014-04-16

Kommunstyrelsen

Granskning av 2013 års årsredovisning och bokslut

Vi har granskat kommunens årsredovisning, den sammanställda redovisningen och det underliggande bokslutet för 2013. Granskningen, som utförts av PwC, har sammanfattats i den rapport som bifogas. Rapporten innehåller iakttagelser, bedömningar samt förslag till utvecklingsåtgärder.

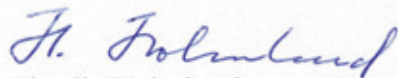
Vi bedömer att årsredovisningen uppfyller kraven på rättvisande räkenskaper och att den i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och god redovisningssed.

Vår bedömning är att redovisat ekonomiskt resultat överensstämmer med kommunallagens bestämmelser om en ekonomi i balans.

Vi bedömer att uppfyllelsen av kommunfullmäktiges mål i såväl det finansiella- som det verksamhetsmässiga perspektivet är svag.

Gjorda iakttagelser visar att skäl finns att ytterligare utveckla årsredovisningen. Detta gäller framför allt de avsteg som gjorts från gällande normering..

På uppdrag av kommunrevisorerna.



Hjärdís Holmlund
Ordförande



**Storuman
kommun**

www.storuman.se