

# Delårsrapport

## januari – juni 2012



*Till Kommunfullmäktige 2012-09-24*

## Innehållsförteckning:

Inledning	2
UPPFÖLJNING AV DE KOMMUNÖVERGRIPANDE VERKSAMHETSMÅLEN (Kf 2011-06-20 § 72 och 2011-12-19 § 147)	3
Kompetens	3
Trygghet	5
Jämställdhet	6
Hälsa	8
Miljö och hållbarhet	11
Finansiell analys	12
DELÅRSBOKSLUT	15
EKONOMISKA RAPPORTER	20
Redovisningsprinciper	28



Foto: Lycksele kommun

## Inledning

Kommunfullmäktige fastställde i juni och december 2011 ((Kf 2011-06-20 § 72 och 2011-12-19 § 147) ett antal verksamhetsmål med indikatorer. Dessa verksamhetsmål ska genomsyra all kommunal verksamhet och ligger därför till grund för 2012 års delårsrapport. Rapporten blir en genomgång av hur de kommunala verksamheterna hanterat dessa mål och avslutas med en sammanställning av de gängse ekonomiska rapporterna.

Delårsrapporten får sålunda en starkare koppling till de övergripande kommunala verksamhetsmålen och blir på så sätt en första indikation på hur de olika kommu-

nala verksamheterna förhållit sig till dessa mål

Mera traditionella inslag, baserade på verksamheternas egna mål, kommer inom kommande årsredovisningsram att redovisas som ett komplement till den årliga måluppfyllelseanalysen.

För en mera detaljerad redogörelse för de olika förvaltningarnas och bolagens verksamheter under första halvåret hänvisas därför till de olika nämndernas och styrelsernas egna delårsrapporter.

## KOMPETENS

### 1. Hög utbildningsnivå

**Indikatorer:** Andel med godkända betyg i grund- och gymnasieskola. Andel med eftergymnasial utbildning. Andel av eftergymnasialt utbildade i Lycksele som får adekvat arbete. KKiK (Kommunens kvalitet i kort-het).

#### Resultat:

##### *Kultur- och utbildningsnämnden*

Betygsresultaten för grundskolan är försämrade i jämförelse med föregående läsårs resultat. Ett antal elever har under läsåret anlänt som flyktingar till Lycksele och i enlighet med sin ålder placerats i grundskolans årskurs 8-9. Eleverna saknar kontinuerlig skolgång från sitt hemland och har därför små förutsättningar att klara kunskapskraven enligt skollagen. Ett förbättringsområde för Lycksele kommun är att säkerställa en långsiktig resursförstärkning för nyanlända elever.

Betygsresultaten för gymnasieskolan har ökat något i jämförelse med föregående läsår. Detsamma gäller andelen elever som är behöriga för högskolestudier.



Foto: Lycksele kommun  
Högskolebehörig studentkortege 2012

Förbättrade kunskapsresultat kvarstår som ett prioriterat mål.



Foto: Moa Ohlsson

Det blir fortsatt pluggande!

##### *Kommunstyrelsen*

SCB:s senaste statistik visar att andelen medborgare med eftergymnasial utbildning (25-64 år) i Lycksele kommun sakta men säkert ökat från 29 till 30 %. Enligt Region Västerbottens statistik är andelen kommunmedborgare (30-34 år) med eftergymnasial utbildning 39 %.

Sedan 2002 har Lycksele lärcentrum efter behovsanalys rekryterat 221 studenter som genomfört programutbildningar i Lycksele. Av dessa har 199 (90 %) för utbildningsnivån adekvat arbete, och 93 av dessa bor och arbetar i Lycksele kommun. Ytterligare 57 bor och arbetar inom den övriga delen av Akademi Norr-området.



Foto: Helena Westman  
Det akademiska årets högtidliga avslutning 2012

Arbetsmarknadsenheten har under våren startat projektet Second Chance School (SCS) med syfte att öka andelen i åldersgruppen 16 - 29 år som har godkända betyg i grund och gymnasieskola. (55 elever/år). Arbetet bedrivs i nära samarbete med gymnasieskolan, Storumans FHS, m fl.

Inom GISTECH-projektet upprätthålls kontinuerliga kontakter mellan Luleå tekniska universitet, Umeå Universitet och GIS-företagen i Lycksele. Det handlar då oftast om information till studenter, examensarbeten, sommarentreprenörskap och projektarbeten.

### 2. Attraktiva arbetsplatser och medarbetare med rätt kompetens

**Indikatorer:** NöjdMedarbetarindex, andel behöriga, antal utbildningsdagar.

##### *Personalnämnden*

Personalnämnden har ett viktigt uppdrag att följa upp de övriga nämndernas arbetsmiljö, och detta sker bl a genom avrapportering från den centrala skyddscommitén.

Kommunövergripande riktlinjer avseende fortbildning och vidareutbildning har tagits fram under 2012. Utbildningar i det nya samverkansavtalet har påbörjats och kommer även att fortsätta under andra halvåret 2012.

Ett antal arbetsplatser inom vård och omsorg har under våren fortsatt sitt arbete med att utforma "Mönsterarbetsplatser", ett projekt i samarbete med Kommunal.

Medarbetarundersökning kommer att genomföras under hösten 2012.

Under våren har två ledarforum för kommunens chefer samt bolagscheferna genomförts. Teman för våren har varit ett resultat av kommunens deltagande i AFA:s projekt "Friska verksamheter". Vid forumet i februari var ämnet kommunens samverkansavtal. Vid tillfället i april handlade det om ledarskap och kommunikation.

En personalförsörjningsplan har tagits fram utifrån kommande behov av rekryteringar. Planen omfattar perioden 2012-2016. Verksamhetschefer och personalenheten ska med denna rapport som underlag utarbeta handlingsplaner för respektive verksamhet för att på så sätt möta kommande långsiktiga rekryteringsbehov.

### **Kommunstyrelsen**

Tillväxtkontoret har under våren tillsammans med personalenheten planerat informationsträffar för nyanställda med första träffen i september 2012. Då ska nyanställda få praktisk och allmän information om Lycksele – en introduktion till hur det är att vara anställd och att bo i Lycksele.



Nöjd och kompetent KS-personal släpps ut på grönbete, juni 2012

Kommunstyrelsens förvaltning har genomfört och utvärderat ett pilotförsök med e-learning (eMedarbetaren). Ett breddgenomförande i hela organisationen rekommenderas och frågan kommer att hanteras av ledningsgruppen under hösten.

Projektsamverkansgruppen bestående av ekonomer och projektledare involverade i kommunens utvecklingsprojekt, har genomfört tre träffar under första halvåret 2012. Utveckling av pågående projekt, information externt och internt samt förberedelser inför en ny programperiod inom EU har varit de viktigaste frågorna.

Projektgruppen har träffats vid ett tillfälle under första halvåret. Gruppen kommer att få ett antal nya medlemmar, och en studieresa planeras till september 2012. Gruppen representeras vid en kommande EU-utbildning samt ytterligare ett utbildningstillfälle under hösten.

### **Kostnämnden**

Samtliga medarbetare har kockutbildning, och under året har personal utbildats i det nya tidredovis-

ningssystemet Besched samt det nya kostdataprogrammet Mashie.

### **Kultur- och utbildningsnämnden**

Skärpta behörighetsregler för lärare och rektorer ställer stora krav på kommunen att utbilda rektorer och lärare. Utbildningen behöver styras utifrån de framtida behov av kompetenser som föreligger. Kommunfullmäktige beslutade att inte tillskjuta kommunala medel för genomförande av nödvändiga utbildningsinsatser för att garantera en likvärdig och rättssäker skola. Nödvändiga utbildningar måste dock genomföras, vilket kommer att medföra en opåverkbar kostnad för kultur- och utbildningsnämnden. Förskolans ökning under senare år medför en brist på förskollärare i kommunen. Kultur- och utbildningsförvaltningen står inför omfattande rekryteringsbehov under kommande år, beroende på pensionsavgångar och ökade krav på behörighet. Rekrytering som leder till en högre andel medarbetare med högskoleutbildning inom samtliga verksamheter är ett prioriterat förbättringsområde.

### **Miljö- och samhällsnämnden**

Resultat i enkätundersökningen INSIKT visar ett Nöjd-Kundindex på över 70 för kompetens.

Arbetet med kvalitetsprocessen medför att man kontinuerligt arbetar med kompetensfrågor. Inför sommaren har särskilda insatser gjorts för att bibehålla kompetens inom samtliga arbetsområden, även under semesterperioden. Insatserna har varit tydliga rutinbeskrivningar och listor över vilka handläggare som kan ta de olika ärendena under semesterperioden.

Under första halvåret har Miljö- och samhällsnämnden fått en egen förvaltning: Miljö- och samhällsförvaltningen. Nyutnämnd chef: Jenny Holmqvist



Kvalitetsprocessen innebär att diskussioner kring de individuella kompetensutvecklingsplanerna hålls aktuella. Under andra hälften av 2012 kommer planerna att aktualiseras för att försöka nå målet på 75 % genomförandegrad (d v s av föreslagna utbildningar/kurser ska 75 % vara utförda för samtliga handläggare).

Fram till halvårsskiftet har inget beslut som överprövats ändrats av övre instans. Antalet överklaganden är tyvärr få, vilket gör att antalet ärenden som granskas utifrån juridisk korrekthet, blir väldigt få.

### **Samverkansnämnden – LYST**

Under våren har riskanalys för hot och våld utförts på

respektive ort, och en genomgång av Lycksele kommuns handlingsplan för hot och våld har hållits vid en arbetsplatsträff. Rutiner vid hot och våld har tagits fram.

Brandskyddsinformation har tagits fram för både Lycksele och Storumans kommuner. För Tärna sam-service planeras en ombyggnation för att förbättra arbetsmiljön och säkerheten.

### **Serviceämnden**

Under perioden har det genomförts arbetsmiljöutbildningar under 350 timmar. Inom förvaltningens olika enheter fortgår löpande utbildning, eftersom nya förutsättningar uppstår.



Foto: Lycksele kommun

Ny sopbil – nya förutsättningar!

### **Socialnämnden**

Samtliga socialsekreterare och biståndshandläggare inom Individ- och familjeomsorg har högskoleutbildning.

Högskoleverkets kompetenskrav på sjuksköterskor som handleder sjuksköterskestuderande innebär att dessa ska ha kandidatexamen. (Det är en 180 hp, 3-årig sjuksköterskeutbildning med examensarbete på C-nivå.) Inom hälso- och sjukvårdsverksamheten erbjuds nyutbildade traineetjänstgöring.

Tio personer har under vårterminen påbörjat utbildning inom omvårdnadsarbetet. Utbildningen sker inom ramen för statliga stimulansbidrag, Omvårdnadslyftet.

Genomförda utbildningar under första halvåret: Samtliga sjuksköterskor, arbetsterapeuter och sjukgymnaster har genomgått utbildning i HLR (hjärt- och lungräddning).

All personal inom socialtjänsten har utbildats i anhörigstöd.

Hörselombudsutbildning för hörselombud har genomförts.

Chefer, biståndshandläggare och sjuksköterskor har genomgått demensutbildning.

Personal inom handikappomsorgen har genomgått utbildning i kognitivt stöd

En sjuksköterska och en arbetsterapeut deltar i ett sam-

arbete med Kunskapscentrum och kommuner från länet i en kompetensgrupp som fördjupar sig inom området utvecklingsstördas psykiska hälsa.

Brandutbildning genomförs kontinuerligt för all personal enligt Räddningstjänstens krav.

Personal har utbildats i nya tidredovisningssystemet Besched.

Tidredovisningsprogram som ger besched!

Antalet utbildningsdagar kan inte redovisas, eftersom ingen registrering av utbildningsdagar sker.

Fördelningen av personal inom äldreomsorgen är idag 62 % undersköterskor och 38 % vårdbiträden.

### **Lycksele Stadshus AB**

Ett arbetsmiljöärende har under året aktualiserats genom uthyrningsverksamheten i Hedlunda Fastigheter KB. Kartläggning av behoven har påbörjats, och en plan för åtgärderna ska tas fram, vilket kan leda till investeringar för bolaget.

### **Lycksele Bostäder AB**

Under första halvåret har 17 utbildningsdagar genomförts för att öka kompetensen hos de anställda. I detta ingår att två personer genomgått certifiering som kontrollansvarig för en 5-årsperiod.

### **Lycksele Djurpark AB**

Vårdskapsutbildning har genomförts för samtliga anställda i djurparken (tillsvidare- och sommaranställda). Vidare har arbetsmiljödiplomering genomförts, och andra utbildningar har varit Bas P och Bas U, yrkesförarbevis för hjullastare, Heta arbeten, Arbete på väg. Dessutom har alla djurvårdare varit på djurvårdarkonferens för att utbyta erfarenheter med andra djurparker. Styrelseledamöterna har genomgått bolagsutbildning. Personalträffar/vårdskapsträffar genomförs en gång per månad med undantag för semestermånaderna.

### **Lycksele Flygplats AB**

Personalen vid flygplatsen har den utbildning och kompetens och de behörigheter och licenser som krävs för att utföra arbetsuppgifterna och uppfyller tillämpliga medicinska krav. Flygplatsens system för säkerhetsledning säkerställer att samtliga medarbetare har rätt kompetens för den arbetsuppgift som ska utföras. Nyckeltal

finns för kompetenssäkring och följs upp en gång per år.

#### **AB Lycksele Industrihus**

VD har genomgått utbildning i hyresrätt, och styrelseledamöter har genomgått bolagsutbildning.

#### **Skogsmuseet i Lycksele AB**

Två medarbetare har deltagit i Landskapshistorisk utbildning resp. Storytelling.



Ett trädets årsringar kan ge årtusenden av "storytelling"

Foto: Skogsmuseet

## TRYGGHET

### 3. Trygg och säker kommun

Indikatorer: NöjdRegionIndex, NöjdMedarbetarindex, KKIK

#### **Kommunstyrelsen**

Medborgarenkäten 2012 har genomförts, och analys och utvärdering av resultatet pågår. Arbetet med säkerhetskyddsplan för Lycksele kommun har inte kunnat slutföras.



Foto: Christer Myräng

Tryggt tillbaka!lutad!

#### **Kultur- och utbildningsnämnden**

Årliga mätningar genomförs i samtliga skolformer. Ett fortsatt prioriterat uppdrag för samtliga förskolor och skolor är att förbättra inflytandet för barn, elever och vårdnadshavare vid upprättandet av en likabehandlingsplan tillika plan mot kränkande behandling.

Måltidsverksamheten, förskolor och skolor prioriterar uppdraget att tillhandahålla en lugn och trivsamtidsmiljö.

#### **Miljö- och samhällsnämnden**

Ingen livsmedelsverksamhet har fått två på varandra följande förelägganden angående samma brist. Detta innebär att de beslut som kontrollmyndigheten ställt har följts. Fram till 30 juni har 42 % av antalet planerade livsmedelskontroller genomförts. Utförandegraden för miljöskyddets planerade tillsyn är 46 %.

#### **Samverkansnämnden - LYST**

LYST har arbetat mera förebyggande med hushållsekonomi och konsumenträtt med åk 9- och gymnasieelever samt träffat avgångsklasser med hantverksyrken som inriktning för att informera om lagar och regler vid hantverkstjänster. Under våren har konsumentvägledaren haft fyra lektioner med niondeklassare i Storuman. LYST har även deltagit och informerat om hantverkstjänster vid Öppet Stadshus i Lycksele samt hos PR-föreningen Hemavan/Tärnaby.

#### **Servicenämnden**

Enheterna inom samhällsbyggnadsförvaltningen påverkar trygg- och säkerheten på olika sätt. Förbättringar och utbyggnad av gång- och cykelvägar och gator pågår eller har slutförts under perioden. Arbetet med HIN (Enkelt avhjälpna hinder) har påbörjats inom fastighetsenheten.

#### **Socialnämnden**

I senaste Kommunens kvalitet i korthet (KKIK) ligger medelvärdet för boende för Lycksele kommun exakt på rikets medelvärde. När det gäller hjälp i hemmet ligger Lycksele strax över medelvärdet i riket.



Foto: Rahnild Nordlund

Trygghet kan vara att stå på en scen!

Personer inom äldre- och handikappomsorg som känner sig otrygga erbjuds daglig telefonkontakt via hemtjänst och vårdteam.

Skrivna rutiner är upprättade över hur man hanterar och agerar vid våld i nära relationer. Stödboende kan erbjudas till de våldsutsatta, och det finns ett fungerande samarbete med Kvinnojouren. Handlingsplan har även upprättats med andra myndigheter t ex sjukvården och polisen.

Socialtjänsten har rutiner för förebyggande av vräkning av barnfamiljer, rutiner vid missförhållanden i familjehem och hem för vård och boende för gruppen barn och unga. För att tidigt upptäcka ohälsa bland barn och unga finns ett etablerat samarbete med skolan, barn- och ungdomspsykiatri, habiliteringen och polisen.

#### **Lycksele Bostäder AB**

Förra årets kundundersökning visade ett index på 4,4 poäng, vilket visar att LYBO:s hyresgäster känner sig trygga i boendet. Arbetet för att öka tryggheten för hyresgästerna fortsätter dock.

#### **Lycksele Flygplats AB**

Flygplatsens verksamhet har bedrivits med utgångspunkt från att bolagets produkter och tjänster ska tillfredsställa kunders och övriga intressenters krav och förväntningar med speciellt beaktande av säkerhet, kvalitet, miljö och integritet.



Foto: Lycksele Flygplats

Trygg resa garanterad!

## **JÄMSTÄLLDHET**

### **4. Lika villkor för kvinnor och män, pojkar och flickor**

**Indikatorer: NöjdMedborgarindex, måluppfyllelse utifrån kommunens jämställdhetsplan, Kvinnor och män i belysning, SCB-statistik.**

#### **Kommunstyrelsen**

Sedan 2002 har 221 studenter genomfört programutbildningar, som Lycksele lärcentrum aktivt rekryterat till. Av dessa är 81 % kvinnor och 19 % män.

Arbetsmarknadsenheten kommer att under oktober månad att lämna en rapport över årets feriearbete till kommunstyrelsen. Rapporten innehåller konsupplad statistik i den mån det har varit möjligt.

Inom projektet Jämnare kommun har en checklista tagits fram för att säkerställa att jämställdhetsperspektivet finns med i ärendeberedning till nämnder. Checklistan ska lämnas till tillväxt- och planeringsutskottet i augusti, och förslaget är att checklistan till en början ska användas i kommunstyrelsen.



Inom Jämnare kommun har investeringsbudgeten börjat läggas in i verktyget JämGIS. Syftet är att synliggöra om kvinnor, män, flickor och pojkar i Lycksele kommun får ta del av kommunens investeringar på lika villkor. Några resultat föreligger inte än, men arbetet har påbörjats.

Inom Jämnare kommun har även översynen och bearbetningen av kommunens styr- och ledningssystem påbörjats. En första handledarträff har genomförts med jämställdhetsexperten Gertrud Åström. I augusti kommer arbetsgruppen att träffas igen för att intensifiera arbetet. En andra träff planeras till oktober 2012.

Under våren har det externa jämställdhetsarbetet i kommunen, d v s arbetet med jämställdhetsintegrering, fått en ny och tydligare organisation i den ordinarie verksamheten. Jämställdhetsgruppens tillhörighet, roll och uppdrag har förtydligats, och gruppens arbete med externt jämställdhetsarbete har organiserats som en del av tillväxtkontoret. Jämställdhetsgruppen planerar bl a att under hösten genomföra en busstur i (o)jämställdhetens Lycksele, för att på så vis synliggöra kommunens jämställdhetsarbete samt lyfta fram områden, där det fortfarande inte råder jämställdhet.

Under hösten planerar Jämnare kommun att genomföra en utbildning om jämställdhetsintegrering för biståndsbedömare inom äldreomsorgen.

För att nå beslutsfattare och finansiärer i syfte att diskutera företagandets villkor ur ett genusperspektiv genomfördes i maj månad konferensen "Får jag lov...att vara entreprenör?" Då diskuterades kvinnors och mäns villkor och förutsättningar att starta och driva företag både lokalt, regionalt och nationellt. Tillväxtkontoret har tillsammans med tillväxt- och planeringsutskottet i juni deltagit i ett seminarium om jämställdhet som tillväxtfaktor.

Arbetet med att ta fram en revidering av Strategin för Utveckling och Tillväxt pågår, Tillväxtkontorets personal har deltagit i detta arbete liksom ledarforum och delar av samhällsbyggnadsförvaltningens ledning. Strategin kommer att synkroniseras med den pågående RUS-processen i länet.

#### **Kostnämnden**

Inom Lycksele kost förs ingen statistik angående fördelningen män kvinnor som tar del av tjänsterna. En eventuell kartläggning om män och kvinnor har samma förutsättningar ligger på personalen inom vård och omsorg.

#### **Kultur- och utbildningsnämnden**

Pojkars lägre betygsresultat kvarstår som ett förbättringsområde.



Foto: Moa Ohlsson

Jämställda betygsresultat?

Under juni månad har gymnasieskolan initierat en föreläsning om jämställdhet inom ramen för sitt värdegrundsarbete, och föreläsningen omfattade även grundskolan. Att öka kunskapsresultaten för pojkar och flickor kvarstår som ett prioriterat mål.

Inför 2012 års ansökan om bidrag till kulturella föreningar och studieförbund ska ansökan innehålla en redogörelse för andelen pojkar, flickor, män och kvinnor som bidraget avser. Underlaget ska redovisas för kultur- och utbildningsnämnden i december som underlag för fortsatt arbete.

#### **Miljö- och samhällsnämnden**

För tjänstemannaorganisationen som fram till 30 juni ansvarat inför miljö- och samhällsnämnden har 60 % varit kvinnor (i detta finns deltider och tillfällig arbetskraft inräknad). Fördelningen för miljö- och samhällsnämndens personal är 29 % kvinnor.

Fram till halvårsskiftet har ingen insats i utbildning kring jämställdhet utförts. Jämställdhetspelet har inte heller genomförts.

#### **Personalnämnden**

En jämställdhets- och mångfaldsplan har tagits fram. Den är ute på remiss i de olika nämnderna och de politiska partierna och ska hanteras i personalnämnden

i augusti 2012. En jämställdhetsgrupp har bildats med representanter från samtliga förvaltningar samt fackliga företrädare.

Lycksele kommun har kartlagt och analyserat löneskillnader mellan kvinnor och män som har lika eller likvärdiga arbeten – Lönekartläggning. Vid denna kartläggning har man funnit ett antal löneskillnader som inte kan förklaras med könsneutrala åtgärder. Dessa skillnader återfinns i en handlingsplan som ska hanteras i 2012-2014 års löneöversyner.

#### **Samverkansnämnden – LYST**

Under 2011 var alla kundtjänsthandläggare kvinnor, men under våren har en manlig kundtjänsthandläggare anställts som vikarie.



UnderbeMANnad Kundtjänst?

#### **Servicenämnden**

Under perioden har fortsatt satsning på genusutbildning av chefer genomförts. Inom fritidsenheten pågår utvecklingen av GIS-verktyget "JÄMGIS" och "Aktivitetkort på nätet", och en rapport om resursfördelning av fritidsaktiviteter ur ett jämställdhetsperspektiv kommer att presenteras vid årsskiftet 2012-2013.

#### **Socialnämnden**

Ett arbete är påbörjat för att kartlägga om det finns någon skillnad i biståndsbedömningen mellan könen, när det gäller hjälpinsatser i det egna hemmet.

#### **Lycksele Bostäder AB**

LYBO:s verksamhetssystem finns på intranät, vilket innebär att alla inom företaget med enkelhet kan informera sig och arbeta utifrån detta. Här finns tillgång till allt, inklusive policies, planer och mål.

Vid nyanställningar genomförs dessa utifrån de mål som finns för lika behandling och för att främja det underrepresenterade könet.

#### **Lycksele Djurpark AB**

Djurparken har 36 säsongsanställda samt 18 feriearbetare, fördelade på 3 treveckorsperioder. Djurparken strävar efter att ha så jämn könsfördelning som möjligt.



### **Lycksele Flygplats AB**

Flygplatsen följer den jämställdhetsplan som kommunfullmäktige fastställt.

### **AB Lycksele Industrihus**

Bolagets målsättning är att hyresgäster behandlas lika oavsett kön.

## **HÄLSA**

### **5. Attraktiv livsmiljö**

**Indikatorer:** NöjdMedarbetarindex, NöjdInflytandindex, NöjdMedborgarindex, KKiK

#### **Kommunstyrelsen**

Planeringen för Hälsoveckan 2012 har påbörjats, och där har tillväxtkontoret en aktiv roll i arbetet med företags- och föreningsmässan FeelGood.



Foto: Lycksele kommun

*Hoppfull hälsovecksaktivitet!*

Tillväxtkontoret har under våren 2012 arbetat aktivt i sociala medier och med pressmeddelanden för att sprida positiva nyheter om Lycksele som en attraktiv plats att bo på: 27 pressmeddelanden med 100 % genomslag.

Två träffar kring arbetskraftsrekrytering har genomförts med syfte att påbörja arbetet med en organiserad rekryteringsmodell. Aktörerna är kommunen, näringslivet, arbetsförmedlingen och landstinget.

#### **Kostnämnden**

Hälften av personalen nyttjar friskvårdstimmen/får ersättning för kvällsaktiviteter. Personal har även deltagit i Blodomloppet och Guldruschen.

#### **Kultur- och utbildningsnämnden**

Att arbeta hälsofrämjande är ett tydligt nationellt uppdrag för samtliga utbildningsverksamheter. I samarbete med Västerbottens läns landsting har ett samarbete pågått sedan 2010 och som avslutas 2012. Samarbetet heter SALUT och omfattar utbildningsverksamheten och måltidsverksamheten. Syftet med samarbetet är att

finna former och metoder för utveckling av ett hälsofrämjande förhållningssätt inom förskola och skola för barn, elever, medarbetare och vårdnadshavare.

Hösten 2012 genomförs den traditionella "kulkulturmånaden". Enligt samråd med kulturintressenter har detta initiativ utvecklats till en viktig grund för kommunens kulturarrangemang.

Att utveckla en hälsofrämjande miljö i utbildningsverksamhet, kulturell verksamhet och måltidsverksamhet är ett prioriterat uppdrag för samtliga chefer och medarbetare.

#### **Miljö- och samhällsnämnden**

Fram till halvårsskiftet har 50 % av tid som planerats i arbetsplanen utförts. Detta innebär inte att respektive område ligger på 50 % av utförandegraden. Dessa varierar mellan 34 och 150 %. Det som framför allt sticker ut är trafikfrågor, som har tagit mycket mer tid än vad som först uppskattades. Detta kommer att påverka utförandegraden för andra områden.

#### **Servicenämnden**

Inom de områden där samhällsbyggnadsförvaltningen har möjlighet att påverka hälsa har så skett, bl a genom en säker trafikmiljö, fritid, riskanalys av vattenförsörjning och -kvalitet, planarbeten och i kommunens lokaler.

#### **Socialnämnden**

Inom socialförvaltningen fortsätter arbetet med mönsterarbetsplatser i samarbete med Kommunal.

Under 2012 har kartläggning slutförts av områdeschefernas arbetsmiljö.



Foto: Gunilla Sjögren, VK

*Guldruschen – löpande hälsoaktivitet!*

#### **Lycksele Bostäder AB**

Förra årets kundundersökning visade ett index på 3,9 poäng, vilket visar att LYBO har en bra miljö för sina hyresgäster. Arbetet för att förbättra den attraktiva livsmiljön fortsätter dock.

#### **Lycksele Djurpark AB**

Förutom dess turistiska betydelse utgör Lycksele Djur-

park ett attraktivt utflyktsmål för kommunens egna invånare.



Foto: Lycksele kommun  
Lyckolandets hopptält – ett attraktivt utflyktsmål för unga hoppare!

### **AB Lycksele Industrihus**

En bra arbetsmiljö är mycket viktig för hyresgästerna, både när det gäller yttre och inre miljö. Den del av arbetsmiljön som hyresvärden ansvarar för är prioriterad i de åtgärder som utförs på fastigheterna

## **6. Hälsosamma arbetsplatser**

**Indikatorer: Hälsotal, personalomsättning, Nöjdmedarbetarindex**

### **Personalnämnden**

Ohälsotalen per 2012-06-30 är 6,2 %, vilket innebär att i jämförelse med samma period 2011 har en marginell ökning skett med 0,2 %. Ökningen beror på att de långtidssjukskrivna har blivit fler. En del har återgått till att vara sjukskrivna efter genomförd introduktionsskurs hos Arbetsförmedlingen. Under 2012 fortsätter arbetet med att hålla sjukfrånvaron på en så låg nivå som möjligt inom kommunen.

### **Kommunstyrelsen**

En gemensam kvällsaktivitet genomfördes för hela förvaltningen i juni månad. Personalen inbjöds till grillmiddag, aktiviteter och trevlig samvaro. Dessutom har respektive enhet genomfört egna personalbefrämjande aktiviteter. Två gemensamma "stormöten" har genomförts, möten där hela förvaltningen träffas, får aktuell information och kompetensutveckling.

Inom kommunstyrelsens förvaltning har ohälsotalen ökat marginellt i jämförelse med 2011-06-30 från 5,5 % till 5,8 %. Ökningen beror främst på att andelen långtidssjukskrivna har ökat.

Antalet tillsvidareanställda har ökat från 62 personer till 66. Orsaken är i första hand att samtliga anställda inom kundtjänsten LYST fr o m 2012 är anställda i Lycksele kommun.

Semesterlöneskulden i dagar uppgår till 3 378, i pengar motsvarar det 4,3 miljoner exkl. po-tillägg. Den icke kompenserade övertiden för förvaltningen är 950 timmar.

400-kronan har nyttjats av 14 medarbetare, vilket motsvarar drygt 15 % av samtliga anställda i förvaltningen (tillsvidare- och visstidsanställda). Friskvårdstimmen registreras inte i lönesystemet men däremot diskuteras detta i de årliga resultat- och utvecklingssamtalen.

Arbetet med lösningsspåret om jämn arbetsfördelning har ännu inte påbörjats.



Foto: Lycksele kommun  
Kommunstyrelsens förvaltning grillas i konsten att grilla!

### **Kostnämnden**

Per 2012-06-30 hade kostnämnden totalt 15 anställda, varav 13 tillsvidareanställda och 2 visstidsanställda.

Inga pensionsavgångar förväntas under 2012-2014

Sjukfrånvaron ligger på 1,9 %, jämnt fördelat mellan könen.

### **Kultur- och utbildningsnämnden**

Under 2012 avslutas den mångåriga satsningen att erbjuda samtliga medarbetare en hälsotest. Fr o m hösten erbjuds medarbetare att genomföra en hörselkontroll. Under hösten genomförs den kommunövergripande medarbetarenkäten, som blir en avstämning inför fortsatt förbättringsarbete. Att utveckla hälsosamma arbetsplatser är ett prioriterat uppdrag för samtliga medarbetare, fackliga organisationer och chefer.

Sjukfrånvaron i % av ordinarie arbetstid ligger på ungefär samma nivå som för första halvåret 2011.

### **Miljö- och samhällsnämnden**

Fram till halvårsskiftet bedöms att mindre än 25 % av medarbetarna tar ut friskvårdstimmen kontinuerligt. Endast 25 % av personalgruppen bedöms ha utnyttjat möjlighet till friskvårdsbidrag.

Risikanalys för verksamheten (systematiskt arbetsmiljöarbete) har utförts. Riskanalysen har granskats av Arbetsmiljöverket som bedömt den som tillfredsställande.

Som ett led i kompetensutvecklingen kommer alla tjänstemän i nuvarande miljö- och samhällsförvaltningen att genomföra en utbildning i gruppdynamik. Målsättningen med utbildningen är att skapa ett öppet klimat i gruppen för att bli och minimera interna konflikter. Kommunikationsutbildning (specialinriktad för nuvarande miljö- och samhällsförvaltningen) har också utvecklat den kommunikativa förmågan för de berörda. Detta kan komma att underlätta hanteringen av externa konflikter. Ytterligare systematiskt utvecklingsarbete inom intern och extern konflikthantering har inte skett.



Foto: Therese Sandström

Kommunal och hälsosam arbetsplats

#### **Samverkansnämnden - LYST**

4 av 7 medarbetare nyttjar friskvårdstimmen, och i Storumans kommun har aktiviteten schemalagts.

#### **Servicenämnden**

Den totala sjukfrånvaron inom samhällsbyggnadsförvaltningen uppgick för första halvåret 2012 till 6,3 %, vilket är 2,3 %-enheter högre än för motsvarande period 2011. Huvuddelen av denna ökning är att hänföra till ökad långtidssjukskrivning, som dels beror på arbetsskador, dels på medicinska åtgärder.

#### **Socialnämnden**

Sjukfrånvaron i % av ordinarie arbetstid ligger på exakt samma nivå som för första halvåret 2011.

#### **Lycksele Bostäder AB**

LYBO erbjuder sina medarbetare subventionerad motion och friskvård i förebyggande syfte samt andra personalaktiviteter. Avtal om företagshälsovårdstjänster har träffats med Previa. Anställningstiden för LYBO:s personal är i genomsnitt 15,4 år. Sjukfrånvaron under perioden har varit 1,9 %, en minskning med 0,6 % från årsskiftet.

#### **Lycksele Djurpark AB**

Lycksele Djurpark stimulerar personalen att nyttja friskvårdstimmen. Djurparkens personal har införskaffat stegräknare och delat upp sig i lag för att "sporra" varandra till att motionera. Två gånger per vecka erbjuds gymnastik med ledning av djurparkens personal. Sjukfrånvaron är låg i förhållande till antalet anställda.

#### **Lycksele Flygplats AB**

Kommunkoncernens övergripande gemensamma värderingar ligger till grund för flygplatsens handlande, där nyckelorden är Omtanke och Öppenhet. Inträffade händelser eller förslag till hälsofrämjande åtgärder hanteras vid gemensamma arbetsplatsträffar.

Bolaget har avtal med Previa rörande företagshälsovård och bedriver ett målinriktat friskvårdsarbete för att förebygga ohälsa och hålla personalen friskare. Friskvården omfattar bland annat motion/träning, massage samt deltagande i olika aktiviteter, t ex folkklunken. Under perioden januari-juni har 30 % av tillfällena för motion/träning nyttjats av personalen.

#### **AB Lycksele Industrihus**

Sjukfrånvaron är 0 % för anställd personal.

## MILJÖ OCH HÅLLBARHET

7. Ett långsiktigt, hållbart samhälle (ekologiskt, socialt och ekonomiskt).

Indikator: KKiK

#### **Kommunstyrelsen**

Under våren har IT-kontoret bjudit in till tre utbildningstillfällen i hur man hanterar videokonferensutrustning. Lycksele lärcentrum har också tagit initiativ till ökad användning av videokonferens i syfte att reducera reskostnader i kommunens organisation. En arbetsgrupp har bildats för att förenkla och påskynda implementeringen.



Foto: Umeå universitet

Ökad videokonferensanvändning kan reducera kommunala reskostnader

NV Eko-seminarier har genomförts, liksom riktade informationsinsatser inom energi- och klimatområdet.

#### **Kostnämnden**

Lycksele kommuns kostenheter ska tillsammans med övriga kommuner i upphandlingsgruppen undersöka möjligheten att KRAV-certifiera verksamheterna.

### **Kultur- och utbildningsnämnden**

Att erbjuda en likvärdig verksamhet för alla kommunens medborgare är ett viktigt och ständigt pågående uppdrag. Förutsättningarna kompliceras genom nationella styrdokument där krav på behörighet skärps. På sikt kommer detta att innebära behov av förtätningar till större enheter inom många av kultur- och utbildningsnämndens verksamheter.

Idag pågår ett samråd med kostnämnden för att synliggöra behov av fördjupad samverkan som leder till en ökad effektivitet och högre kvalitet på måltider. Denna fråga måste lyftas på kommunnivå, eftersom det medför ökade behov av tillagningskök och närproducerad mat. Under hösten 2012 införs ett kostdataprogram.

Utvecklingsatsningen "En elev och en dator" för elever i grundskolans årskurs 7-9 och gymnasieskolans årskurs 1-3 innebär ett minskat behov av skrivare och kopiatorer, och därmed blir det färre pappersutskrift.

### **Miljö- och samhällsnämnden**

Miljö- och samhällsförvaltningens handläggning ska vara effektiv för att säkerställa ett långsiktigt hållbart samhälle.

Handläggningstider för enskilda avlopp, befogade hälsoskyddsklagomål (Miljöbalken), om- och tillbyggnad (Plan- och bygglagen) samt tillfälligt serveringstillstånd till allmänheten ska redovisas (Alkohollagen). Målet är att handläggningstiderna för respektive ärende kontinuerligt ska reduceras. Indikatorerna redovisas efter slutet av året.

### **Samverkansnämnden - LYST**

40 % av arbetsplatsträffarna har skett via videokonferens, alla arbetsmöten sker via videokonferens och 60 procent av nämndens sammanträden har varit resfria. Under våren har tekniska förvaltningen i Storuman och samhällsbyggnadsförvaltningen i Lycksele deltagit i en demovisning av ett ärendehanteringssystem.

Konsumentvägledaren har informerat om konsumentfrågor för allmänheten vid flera olika tillfällen och har även deltagit i radioprogrammet Kundvagnen.



Foto: Pia Sjögren

Lyckseles och Storumans gemensamma konsumentvägledare:  
Ingrid Elebrink

### **Servicenämnden**

Utbyte av äldre fordon till mera miljövänliga sådana sker fortlöpande inom samhällsbyggnadsförvaltningen. EPC-projektets fas 2 är nu slutförd.

### **Socialnämnden**

Personer med långvarigt försörjningsstöd har erbjudits strategiska anställningar. Målet på sikt är självförsörjning.

### **Lycksele Stadshus AB**

En av bolagets uppgifter är att bidra till en långsiktigt hållbar ekonomi. För detta finns dock inget direkt uttalat mål och inget heller som kan utläsas av KKiK.

### **Lycksele Bostäder AB**

Genom sitt arbete med utgångspunkt från verksamhetssystemet bidrar LYBO till en hållbar utveckling. Här kan nämnas rutiner för inköp, upphandling, kemikalie- och avfallshantering m m.



Motorvärmastyrning –  
ytterligare ett sätt för LYBO att spara energi

### **Lycksele Djurpark AB**

Lycksele Djurpark sorterar sitt avfall, och de flesta fastigheterna är anslutna till fjärrvärme.

### **Lycksele Flygplats AB**

Lycksele Flygplats bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet omfattar högst 8 520 flygrörelser per år, varav högst 4 320 med tunga flygplan.

### **AB Lycksele Industrihus**

Samtliga fastigheter är anslutna till fjärrvärme och till kommunens övriga nät. En genomgång och ett utbyte av värmereglercentraler pågår.

## **TILLGÄNGLIGHET**

### **8. Service på lika villkor**

Indikatorer: NöjdMedborgarindex, KKiK

### **Kommunstyrelsen**

Under våren 2012 har ansvariga för kommunens hemsida arbetat med att utveckla startsidan och tillgänglig-

heten till informationen på hemsidan. Ny information översatt till syd-, nord- och umesamiska har lagts in, och layouten har ändrats för att vara mer tillgänglig för funktionsnedsatta. Lansering av den nya layouten görs under hösten.



Lättläst om Lycksele på hemsidan

Det nybildade samiska rådet har haft tre sammanträden under våren för att planera och prioritera kommunens insatser för revitalisering och främjande av samiska språk och synliggörande av den samiska kulturen. Inventering av behov inom förskolan har genomförts, och inventeringen pågår fortfarande inom äldreomsorgen. Kommunen deltar också i bildandet av ett samiskt nätverk för gymnasieungdomar.

För att förbättra informationen till näringslivet har planering för att omstrukturera hemsidesinformation påbörjats.

#### **Kultur- och utbildningsnämnden**

Bibliotekssamarbetet V8 är ett bra exempel på att samarbete mellan kommuner kan leda till en regional förbättrad verksamhet och tillgänglighet.

I 9 fall har gynnande beslut enligt 9 § LSS inte verkställts inom tre månader från dagen för beslutet. Detta inrymmer även beslut som inte har verkställts på nytt inom tre månader från den dag då verkställigheten avbröts.

Inom utbildningsverksamheten pågår ett omfattande samarbete på regional nivå, bl a samverkansavtalet avseende gymnasieutbildningar. Mångfaldsarbetet är ett prioriterat uppdrag för kultur- och utbildningsnämndens samtliga verksamheter.

#### **Samverkansnämnden - LYST**

Kundtjänsten har en egen länk på Lycksele kommuns hemsida. Storumans hemsida är under uppbyggnad. Två medarbetare har utsetts till webmasters i Storuman. Ny telefonpolicy är fastställd, och även lathund och råd finns tillgängliga. Sju utbildningstillfällen i triohänvisning har hållits, och även enskilda utbildningsinsatser har förekommit.



Kundtjänstjobb enligt ny telefonpolicy

Konsumentvägledningen är tillgänglig för medborgarna och svarar på konsumentfrågor. 281 samtal har inkommit från kommunbor i Lycksele. Konsumentvägledningen får färre ekonomifrågor nu, då det finns två budget- och skuldrådgivare i Lycksele, som ger stöd åt både Lyckseles och Storumans medborgare.

#### **Serviceämnden**

Samhällsbyggnadsförvaltningens absoluta mål är att alla medborgare ska behandlas lika oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionshinder, sexuell läggning eller ålder.

Bredband har en årlig tillgänglighetstid på 99,7 %.

#### **Socialnämnden**

Hälsa- och sjukvården har sjuksköterskebemanning dygnet runt inom äldre- och handikappomsorg.

Av totalt 3800 fattade beslut i enlighet med Socialtjänstlagen (SoL) och Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) är 48 avslagsbeslut. 6 överklaganden har gjorts, och av dessa har 1 beslut ändrats av domstol.

I 19 fall har gynnande beslut enligt SoL 4 kap 1 § inte verkställts inom tre månader från beslutsdatum. Detta antal inrymmer även avbrott i verkställighet, där biståndet inte åter verkställts inom tre månader från datum för avbrottet.

Enligt Region Västerbottens regionala rapport "Öppna Jämförelser Nr 6 Stöd till personer med funktionsnedsättning" har granskningen av Lycksele kommuns hemsidor visat att information finns på lättläst svenska och som textfil (pdf-format).

#### **Lycksele Bostäder AB**

Nybyggnationer genomförs utifrån vid varje tillfälle gällande lagar och regler. Utöver detta inbjuder LYBO till samråd med information till berörda parter, däribland tillgänglighetsgruppen. Vid större ombyggnationer gäller samma förfarande. De synpunkter som kommer fram vid dessa samråd implementeras i möjligaste mån i besluten.

### **Lycksele Djurpark AB**

Under högsäsongen genomförs en kundundersökning bland djurparkens gäster, och arbetet med att kartlägga djurparkens tillgänglighet för funktionshindrade pågår.

### **Lycksele Flygplats AB**

Verksamheten vid Lycksele Flygplats är tidsmässigt anpassad till de tider som flygverksamheten efterfrågar.

## **9. Nära, enkelt och öppet**

**Indikatorer: Tillgänglighetsmått i KKiK, Nyttjandegrad av 24-timmarsservice**



Foto: Lycksele kommun  
Personerna bakom Lycksele kommuns Tillgänglighetsguide: Johan Boström, projektledare, och Jonas Bäckström, ChartIKS AB

### **Kommunstyrelsen**

En utredning av en framtida resultatenheter är genomförd av IT-samordnaren. Utredningen låg till grund för fullmäktiges beslut i juni som innebär att IT-kontoret kommer att bilda en resultatenheter från och med 2013.

Ett närmare samarbete har påbörjats mellan tillväxtkontoret och miljö- och samhällsförvaltningen vid tre yttranden om företagsstöd. Träffar har hållits med miljö- och samhällsförvaltningen för att förenkla hanteringen av ansökningar och kommunikationen till företagen.

Kommunens styrdokument har samlats i webbdariet som publiceras på hemsidan. Ytterligare arbete återstår dock för en samlad bild av kommunens styrdokument och en samordning av innehållet i dokumenten. Arbetet bör samordnas med upprättandet av en kommun-gemensam styrmodell.

Kvalitetsgruppen har genomfört två sammanträden under första halvåret 2012. Dessutom genomfördes en introduktionsutbildning under 2 dagar för dem inom kommunstyrelsens förvaltning som inte deltagit tidigare. Information/dialog har vid ett tillfälle genomförts tillsammans med kommunens ledningsgrupp när det gäller kvalitetsutveckling. Kvalitetsarbete pågår i vissa enheter men i mindre omfattning beroende på brist på resurser och tid.

Elevvårdsjournalerna har flyttats till slutarkivet. Två av kommunens feriearbetare har dessutom under juni månad utfört gallring och arkivering i närarkiv och slutarkiv.

Arbetet med att utvärdera och revidera kommunens handlingsplan för webb, intranät, e-service och IT har påbörjats och kommer att slutföras under hösten.

Lärcentrums lokaler är tillgängliga för studenter 7 dagar i veckan 24 timmar om dygnet.

### **Kultur- och utbildningsnämnden**

Kultur- och utbildningsnämndens verksamheter kännetecknas av ett aktivt arbete med e-service inom förskola, grundskola och gymnasieskola. Barnomsorg på obekvämtid, kvällar, helger och nätter erbjuds till kommunens medborgare. Nyttjandegraden av barnomsorg på obekvämtid är hög och får goda omdömen av föräldrarna.

Biblioteket har infört självbetjäningsautomater. V8-samarbetet medför ökade möjligheter för medborgarna att nyttja inlandets samlade bibliotekssortiment.



Foto: Helena Westman  
Självbetjäningsautomatik!

### **Miljö- och samhällsnämnden**

Förbättrade sommarrutiner, med tydligare back-up-funktioner, har för sommaren 2012 skapat en ökad tillgänglighet för alla typer av ärenden även under sommarens semesterperiod. För att förbättra informationen till kunderna har informationsutbyte mellan dåvarande myndighetsenheten och tillväxtkontorets personal, som kommer i direkt kontakt med företag, genomförts. Syftet med utbytet har varit att öka insikten om varandras roller och undvika missförstånd gentemot företagare.

Förbättrat samarbete med tillväxtkontorets personal bedöms också förbättra möjligheterna att kunna delta vid minst fyra företagsträffar under året.

### **Samverkansnämnden - LYST**

Under tre månader har tillgängligheten i kommunerna undersökts, och resultatet visar att 90 % av inringande kunder får svar inom 20 sekunder.

### ***Servicenämnden***

Inom särskilt viktiga arbetsområden förekommer jourverksamhet för att snabbt kunna åtgärda olägenheter för kommunmedborgare. ÅVC har börjat med kvällsöppet en dag i veckan.

### ***Lycksele Bostäder AB***

Alla kan nå LYBO via hemsidan alla tider på dygnet, där de kan söka information. Här finns även möjlighet att göra bostadsansökan samt ställa frågor. Detta, inklusive jourverksamheten, gör LYBO tillgängligt 24 timmar om dygnet. Förra årets kundundersökning visade ett genomsnittindex på 4,5 poäng.

### ***Lycksele Djurpark AB***

Lycksele Djurpark är öppen för allmänheten utifrån beslutat öppethållande. Övrig tid under året finns det möjlighet att besöka anläggningen efter överenskommelse.

Djurparken har en sommarsäsong samt aktiviteten Julparken. Det pågår ett intensivt arbete med att utveckla flera säsongsförlängande aktiviteter.



Foto: Lycksele kommun

*Julparken – en säsongsförlängare!*

### ***Lycksele Flygplats AB***

Flygplatsen erbjuder fri bilparkering året om. Under vinterhalvåret tillhandahålls även avgiftsfria motorvärmare. Den som väljer att cykla i stället för att ta bilen kan nyttja den gång- och cykelbana som finns mellan flygplatsen och centrala Lycksele.

### ***AB Lycksele Industrihus***

Ny entré och länk har byggts på Läkaren 5 (Gamla sjukstugan) för att tillgodose tillgängligheten till hela fastigheten. En tillgänglighetsinventering pågår för samtliga fastigheter.



Foto: Helena Westman

*Gamla sjukstugan ombyggd för bättre tillgänglighet!*

På bolagets hemsida finns information om verksamheten, och via mail kan meddelanden lämnas direkt till fastighetsskötaren. Jourberedskap finns via samhällsbyggnadsförvaltningen.

## **FINANSIELL ANALYS**

### ***Periodbokslut per 30 juni***

Resultaträkningen för första halvåret visar ett resultat på 1,1 mkr. Verksamhetens intäkter är i stort sett desamma som föregående år, trots att 8,2 mkr för premieåterbetalning från AFA intäktsförts. I stället har bidragen från Migrationsverket minskat nästan lika mycket. Dessa var ovanligt höga under motsvarande period förra året. Skatteintäkterna beräknas öka med ca 16 mkr jämfört med 2011, vilket är ca 5 mkr mer än budget.

På kostnadssidan har personalkostnaderna under första halvåret ökat med 12,2 mkr, vilket är en ökning med 3,9 %. Detta beror på utökad bemanning inom äldre- och handikappomsorg samt skolan. Utöver de nämnda orsakerna ökar personalkostnaden med ca 1,7 mkr till följd av s.k. strategiska anställningar inom individ- och familjeomsorgen. Även avskrivningarna har ökat då ett antal större investeringar tagits i bruk under första halvåret. Ökningen ligger till största delen utanför resultatenheter.

Det ekonomiska resultatet i verksamheter och nämnder brukar för det första halvåret vara bättre än under andra halvåret, till följd av att t ex lönerrevisionen inte gäller direkt från årsskiftet. Därför brukar vanligtvis ett överskott kunna utläsas vid halvårsskiftet, vilket sedan delvis förbrukas under hösten. För innevarande år finns endast marginella överskott att redovisa i nämnderna, och detta tyder på att 2012 kan bli ett år med besvärlig ekonomi.

### ***Resultatprognos för 2012***

Prognosen för helåret 2012 pekar mot en förlust med 3,5 mkr. Huvudorsaken till detta är att prognosen för nämndernas driftbudget visar underskott med 26 mkr. Detta kompenseras endast till viss del av återbetalda premier från AFA. Skatteintäkter och utjämning beräknas bli drygt 5 mkr högre än budgeterat men är ändå inte mer än 15 mkr högre än utfallet för föregående år. Just denna ökning mellan åren är inte tillräcklig för att täcka löne- och prisökningar. De andra avvikelserna är inte av samma storlek men bidrar ändå till att prognosen för resultatet hålls nere. I prognosen ingår även kostnader för underhållsfonden. Detta sänker resultatet, men denna kostnad återläggs vid avstämningen mot balanskravet.

Kassaflödet är under första halvåret negativt, trots att investeringarna stannade vid knappt 12 mkr, vilket är jämförelsevis lägre än avskrivningarna för samma pe-

riod. Balansposten kassa och bank är vid halvårsskiftet också negativ, och sammantaget pekar dessa utflöden

på att resultatet för 2012 kommer att bli sämre än för tidigare år

## Uppföljning av resultatbudget

(belopp i mkr)	Bokslut 2011	Budget 2012	Prognos 2012	Avvikelse
Driftbudget - nämnder	-672,7	-685,3	-710,3	-25,0
Driftbudget - resultatenheter	0,0	0,1	-1,2	-1,3
Buffert för omfördelning / resultatöverföring	0,0	-2,0		2,0
Pensionskostnader	-17,5	-17,9	-18,4	-0,5
Övrigt utanför driftbudgeten	-2,3	0,0	13,4	13,4
Internränta ink OH i resultatenh.	9,7	15,9	13,8	-2,1
Avskrivningar utanför resultatenh.	-16,3	-16,2	-18,6	-2,4
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-699,1</b>	<b>-705,4</b>	<b>-721,3</b>	
Skatteintäkter	478,8	487,5	493,7	6,2
Kommunalek. utjämning	218,8	220,5	219,6	-0,9
Finansiella intäkter	7,9	6,5	7,3	0,8
Finansiella kostnader	-4,1	-3,7	-2,8	0,9
<b>Årets resultat</b>	<b>2,3</b>	<b>5,4</b>	<b>-3,5</b>	

### Driftredovisning

Totalt sett visar alltså nämnderna en prognos på -26,1 mkr. Detta tyder på en stor ökning av verksamhetskostnaderna under 2012, vilka inte täcks av nya intäkter.

**Kommunfullmäktige** prognostiserar ett underskott med knappt 0,1 mkr, vilket i sin helhet kommer från det direkta politiska arbetet i fullmäktige, d v s kostnader för sammanträden i olika former.

**Kommunstyrelsen** förväntas klara sin budget under året. I likhet med Kultur- och utbildningsnämnden och Socialnämnden finns ett budgeterat centralt underskott, men det kompenseras helt av en inte förutsedd utbetalning från Länsstrafiken.



Kommunfullmäktigesammanträde

**Kultur- och utbildningsnämnden** visar ett underskott gentemot budget med 11,9 mkr. Nämndens eget resursfördelningssystem ger verksamheterna mer budget än vad fullmäktige beslutat som budgetram. Därmed blev 10,6 mkr hanterat som nämndens gemensamma underskott, och dessutom blev resultatöverföringen från förra året -1,0 mkr, vilket innebär att nästan hela underskot-

tet kommer från detta. Bland de egentliga verksamhetsbudgetarna prognostiseras underskott för gymnasieskolan med nästan 4 mkr. Detta vägs dock upp av motsvarande överskott inom andra delar av för- och grundskola.



Underskott bärs upp av överskott

Även **Socialnämnden** har hanterat tilldelad budget på samma sätt som Kultur- och utbildningsnämnden, d v s lagt ett nämndsgemensamt underskott med drygt 8 mkr. Prognosen innehåller inte något antagande om att detta centrala underskott ska tas igen. Däremot beräknas äldreomsorgen klara sitt sparbetning, vilket skulle innebära att nästan 3,7 mkr av budgeten inte går åt för det ändamålet. Likaså förväntas ett överskott med mer än 4 mkr i verksamheten för ensamkommande flyktingbarn. Detta kan tyckas iögonenfallande men är mest en fråga om hur budgetramen tekniskt fördelas inom nämnden, då statsbidragen för ändamålet i verkligheten inte ger något överskott efter att kostnaderna har betalats. Ett stort underskott med nästan 13 mkr, beräknas däremot för Individ- och familjeomsorgen (IFO). Det beror på fortsatt höga kostnader för försörj-



ningsstöd och att institutionsplaceringarna ökat ytterligare.

**Serviceämnden** redovisar en prognos som är nästan helt enligt budget. Ett underskott på Ansia Badpark vägs upp av motsvarande överskott bland föreningsbidragen.



Dålig badsommars!

**Miljö- och samhällsämnden** har under året minskat budgetramen med nästan 2 mkr, eftersom verksamheter tagits över av Kommunstyrelsen och Serviceämnden. Prognosen för återstående delar är ett sammanlagt underskott med 0,1 mkr. Det är framför allt verksamheterna för byggnadslov och trafik som får högre kostnader än förutsett, och detta kompenseras inte fullt

ut av lägre kostnader för miljökontoret.

**Personalnämnden** har under året kommit upp i den tänkta verksamhetsvolymen, vilket även innebär högre kostnader än föregående år. Trots detta tyder utfallet i dagsläget på att budgeten inte förbrukas helt utan genererar ett överskott med ca 0,1 mkr.

**LySt-nämnden** har en tilldelad budgetram med knappt 0,3 mkr. Prognosen är att budgeten kommer att förbrukas, även om kostnaderna under första halvåret inte är så stora som kanske förväntats.

Bland **Serviceämndens resultatenheter** prognostiserar både Bredband och Fastighet ett minusresultat för året men inte högre än tidigare års prognoser. Båda enheterna har också eget kapital som väl täcker de förväntade underskotten. Avfall, vatten & avlopp har budgeterat, och förväntas få, ett underskott med drygt 1,8 mkr. Detta täcks dock helt av tidigare taxeöverskott, som är redovisade i kommunens balansräkning.

**Kostnämnden** prognostiserar ett nollresultat, vilket också är helt enligt budget. Detta är en förbättring gentemot tidigare år.

Driftbudget	Budget 2012	Prognos 2012	Prognostiserad			
			avvikelse	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30
Kommunfullmäktige	2,3	2,4	-0,1	1,4	2,6	1,5
Kommunstyrelsen	61,8	61,8	0,0	29,4	58,4	29,4
Kultur- och Utbildningsnämnden	284,5	296,4	-11,9	150,8	287,1	140,7
Socialnämnden	283,3	297,4	-14,1	145,0	278,7	131,9
Serviceämnden	48,6	48,6	0,0	22,0	41,6	18,8
Miljö- och Samhällsämnden	2,8	2,9	-0,1	1,3	4,0	1,7
Personalnämnden	0,6	0,5	0,1	0,1	0,5	0,1
LySt-nämnden	0,3	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Totalt</b>	<b>684,2</b>	<b>710,3</b>	<b>-26,1</b>	<b>350,0</b>	<b>672,9</b>	<b>324,1</b>

Resultatenheter	Budget 2012	Prognos 2012	Prognostiserad			
			avvikelse	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30
AVA-enheten	0,1	0,0	-0,1	1,7	0,4	1,8
Bredbandsenheten	0,0	-0,2	-0,2	0,4	-0,1	-0,2
Fastighetsenheten	0,0	-1,0	-1,0	-2,4	0,2	0,1
Lycksele Kost	0,0	0,0	0,0	-0,4	-0,3	-0,4

### Investeringsredovisning

Investeringsvolymen uppgår under första halvåret till 11,8 mkr. Det får anses vara förhållandevis lite, framför allt i jämförelse med förra årets siffror för halv- och helår. Någon detaljerad prognos för investeringarna görs inte, men en övergripande bedömning är att de inte kommer att överstiga 40 mkr för helåret. Något generellt direktiv att hålla nere investeringarna har inte blivit beslutat, men den budget som gäller för n uppgår inte fullt ut till de 45 mkr som fullmäktige satt som

övre gräns för investeringsutgifterna.



2,9 mkr har investerats i Skogsmuseet

Större poster under första halvåret finns för investeringar på Skogsmuseet med 2,9 mkr, paviljongen vid Furuviksskolan med 1 mkr samt installation av hissar med knappt 0,6 mkr. Av de investeringar som budgete-

rats utanför den ordinarie budgetramen om 45 mkr per år finns utgifter bokförda för åtgärderna i Bocksliden med 0,8 mkr samt i det s k EPC-projektet med knappt 0,2 mkr.

<b>Investeringsbudget</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Utfall 2012-06-30</b>	<b>Ack.budget 2011 - 2012</b>	<b>Ack.utfall 2011 - 2012</b>
Kommunstyrelsen	0,8	0,7	2,3	1,8
LySt-nämnden	0,2	0,0	0,2	0,0
Kultur- och Utbildningsnämnden	6,9	2,6	15,7	9,8
Socialnämnden	5,2	0,4	8,3	2,1
Serviceämnden	10,7	0,9	31,4	16,0
AVA	3,5	0,9	13,5	6,9
Bredband	2,0	0,5	3,0	-1,2
Fastighet	12,6	4,8	57,2	24,3
Miljö- och Samhällsnämnden	0,2	0,0	0,4	0,2
<b>Totalt</b>	<b>42,1</b>	<b>10,8</b>	<b>132,0</b>	<b>59,9</b>
<b>Utanför ram</b>				
EPC-projektet			22,3	9,8
Infartsskyltar	1,5	1,0	1,5	1,0
Bocksliden			4,7	2,5
Strandpromenad				
Köpmannen				
<b>Totalt</b>	<b>1,5</b>	<b>1,0</b>	<b>28,5</b>	<b>13,3</b>
<b>Summa investeringar</b>	<b>43,6</b>	<b>11,8</b>	<b>160,5</b>	<b>73,2</b>

### Balanskrav

Vid beräkning av om resultatet uppfyller kommunallagens krav på en ekonomi i balans utgår man från slutsumman i resultaträkningen. Detta ska sedan justeras med reavinst och förluster samt för de undantag som får göras enligt lagstiftningen, t ex kostnader för omstrukturering åtgärder och ianspråktagande av speciellt hanterade gamla resultat.

Prognosen visar ett underskott med 3,5 mkr. Till detta återläggs uttaget ur den s k underhållsfonden. Summan blir ett minusbelopp på 0,5 mkr, vilket skulle innebära att kommunen måste återställa detta resultat inom de 3 närmast följande åren.



Foto: Lycksele kommun

Här ställs balanskrav!

<b>Balanskravsutredning</b>	<b>Belopp</b>	<b>Motiv</b>
Årets resultat	-3,5	
Uttag ur underhållsfonden	3,0	Gamla överskott som avsatts för ändamålet och nu tas i anspråk.
Realisationsvinster och -förluster	0,0	
<b>Justerat resultat 2012</b>	<b>-0,5</b>	

## FINANSIELLA MÅL

1. Budgetföljsamheten ska vara 100 % (endast positiva avvikelser accepteras).
2. Nettokostnadsandelen ska vara 98 % (+/- 1 %-enhet) under mandatperioden.
3. Soliditeten inkl. pensionsåtagandet ska förstärkas under mandatperioden.

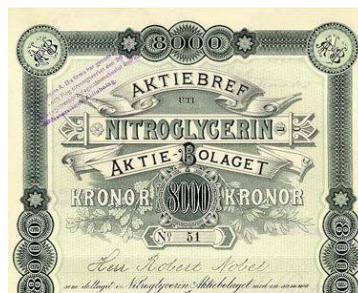
<u>Finansiellt mål</u>	<u>Prognos 2012</u>	<u>2012-06-30</u>	<u>2011-12-31</u>
1	Nej	Nej	Nej
2	101,1 %	100,4 %	100,2 %
3	2,5 %	3,2 %	3,3 %

### God ekonomisk hushållning

För att kommunen ska anses ha en god ekonomisk hushållning räcker det inte med att uppfylla balanskravet. I den bedömningen ingår även att fastställa och utvärdera finansiella mål. Av de tre finansiella mål som fullmäktige fastställt är beräkningen att inget av dem kommer att uppfyllas. Det är alltså svårt att hävda att prognosen pekar mot en god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv.

### Pensionsmedelsförvaltning

Kommunens åtagande för framtida utbetalningar av tjänstepensioner uppgick vid halvårsskiftet till 445 mkr. De årliga utbetalningar som detta genererar uppgår till ca 18 mkr. De särskilda placeringarna för pensionsändamål, den sk pensionsfonden, har under första halvåret gett ett överskott på 2,0 mkr. Det motsvarar på årsbasis en avkastning på 3,0%, vilket är samma nivå som under föregående år såväl som på en tiondels procentenhet. Uttag ur pensionsfonden är budgeterat med 2,9 mkr, vilket kommer att verkställas under hösten. Placeringsportföljen består nästan helt och hållet av värdepapper som klassificeras som räntebärande.



Värdepapper från svunna tider

<b>Pensionsmedelsförvaltning</b>	<b>Prognos 2012</b>	<b>2012-06-30</b>	<b>2011-12-31</b>	<b>2011-06-30</b>
1. Avsättning för pensioner	7,8	8,0	8,4	8,3
2. Ansvarförbindelse för pensioner	439,1	437,3	435,8	399,6
3. Finansiella placeringar (bokfört värde)	132,7	133,6	131,6	132,0
4. Summa återlånat i verksamheten	314,2	311,7	312,6	275,9
5. Finansiella placeringar (marknadsvärde)	132,6	133,6	131,6	132,0
6. Orealiserade värden i placeringarna	0,0	0,0	0,0	0,0
7. Vinster, förluster och utdelningar	3,9	2,0	4,0	2,0
8. Realiserad och orealiserad avkastning på placeringarna.	3,0%	3,0%	3,1%	3,1%

### Ansvarförbindelser

Kommunens totala borgensåtagande uppgår till 311,6 mkr. Jämfört med den senaste årsredovisningen är skillnaden väldigt liten beträffande risken i åtagandena. Vissa delar är förknippade med en viss risk, men eftersom beloppen i varje enskilt fall är relativt små i sammanhanget är risken att kommunen drabbas av en allvarlig ekonomisk förlust liten.

### Sammanställd redovisning

Resultatet i den sammanställda redovisningen är alltid nära förknippat med utvecklingen av kommunens eget. Det uppgår för första halvåret till 2,8 mkr, men det är utan beräkning av eventuell skatt på resultat i bolagen.

Lycksele Bostäder AB redovisar ett positivt resultat för första halvåret med mer än 5 mkr. Prognosen är inte riktigt lika hög, men ändå ett överskott med nästan 3,7 mkr före skatt. Detta får betecknas som ett starkt resultat och betyder att LYBO är fortsatt väl konsoliderat.



Foto: LYBO

LYBO ett bolag med uppåtgående siffror!

Räntekostnaderna har minskat och hyresintäkterna ökat, och det ger ett högt resultat, även om kostnaderna för reparation och underhåll ökat något mer än förväntat.

AB Lycksele Industrihus redovisar ett halvårsresultat på -0,3 mkr. En av bolagets hyresgäster försattes i kon-

kurs under sommaren, vilket innebär att prognosen för året uppgår till -0,7 mkr. Utan konkursen hade prognosen varit ett nollresultat.



AB Lycksele Industrihus – indirekt drabbat av en konkurs!

**Lycksele Flygplats AB** har ett överskott med nästan 1 mkr under första halvåret. I prognosen begränsar sig dock bolaget till ett resultat med +0,5 mkr. Det är framförallt lägre personalkostnader och något högre intäkter som förväntas ge ett högt resultat. I ägardirektivet anges att avkastningen på sysselsatt kapital ska överstiga 3,07 %, och prognosen är uppemot 4%.

**Lycksele Stadshus AB** och **Hedlunda Fastigheter KB** visar tillsammans ett prognostiserat underskott med ca 0,1 mkr, vilket är de kostnader som kan förväntas för Lycksele Stadshus som holdingbolag.

**Skogsmuseet i Lycksele AB** redovisar ett halvårsresultat med -0,1 mkr och en prognos med dubbelt så mycket, d v s -0,2 mkr, vilket ändå är enligt budget. Orsaken är att hyreskostnaden förväntas öka under hösten, när de nya lokalerna tas i anspråk.

Resultatet i det nybildade **Lycksele Djurpark AB** är en förlust med 1,7 mkr. Det beror helt på att intäkterna till stor del kommer in i månaderna juli och augusti.

Halvårssiffrorna pekar trots allt mot ett positivt resultat på ca 0,5 mkr. Intäkter och kostnader är hittills i linje med budget och förväntningar.



Sommar i Lycksele Djurpark!

### Bolagen

	Prognos 2012
Lycksele Stadshus AB	-0,5
Lycksele Bostäder AB	3,7
AB Lycksele Industrihus	-0,7
Lycksele Flygplats AB	0,4
Lycksele Djurpark AB	0,4
Hedlunda Fastigheter KB	0,4
Skogsmuseet i Lycksele AB	-0,2

## EKONOMISKA RAPPORTER



## RESULTATRÄKNING

Belopp i mkr	Kommunen							Sammanställd redovisning		
	Budget 2012	Prognos 2012	Prognostiserad avvikelse	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30	
Verksamhetens intäkter	Not 1	235,0	235,0	0,0	128,1	264,4	128,7	174,0	348,0	169,8
Verksamhetens kostnader	Not 2	-902,6	-916,3	-13,7	-465,8	-925,9	-450,4	-494,0	-977,7	-474,8
Av- och nedskrivningar	Not 4	-37,5	-40,0	-2,5	-20,2	-37,6	-18,1	-29,6	-55,3	-27,3
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-705,1</b>	<b>-721,3</b>	<b>-16,2</b>	<b>-357,9</b>	<b>-699,1</b>	<b>-339,8</b>	<b>-349,6</b>	<b>-685,0</b>	<b>-332,3</b>
Skatteintäkter	Not 3	487,5	493,7	6,2	246,8	478,8	239,2	246,8	478,8	239,2
Kommunalekonomisk utjämning		220,5	219,6	-0,9	109,8	218,7	109,4	109,8	218,7	109,4
Finansiella intäkter		6,5	7,3	0,8	3,4	7,9	3,3	2,4	6,1	3,0
Finansiella kostnader		-3,7	-2,8	0,9	-2,0	-4,0	-2,1	-6,6	-12,8	-7,0
<b>Resultat före extraord. poster</b>		<b>5,7</b>	<b>-3,5</b>	<b>-9,2</b>	<b>0,1</b>	<b>2,3</b>	<b>10,0</b>	<b>2,8</b>	<b>5,8</b>	<b>12,3</b>
Extraordinära intäkter		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Extraordinära kostnader		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skattekostnader		XX	XX	XX	XX	XX	XX		-0,9	0,0
<b>Årets resultat</b>		<b>5,7</b>	<b>-3,5</b>	<b>-9,2</b>	<b>0,1</b>	<b>2,3</b>	<b>10,0</b>	<b>2,8</b>	<b>4,9</b>	<b>12,3</b>
<b>Nettokostnadsandel</b>		<b>99,6%</b>	<b>101,1%</b>		<b>100,4%</b>	<b>100,2%</b>	<b>97,5%</b>			



Foto: Roland Heldestad

Fiskeresultat = 0

## BALANSRÄKNING

		Kommunen				Sammanställd redovisning		
		Prognos 2012	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30
<b>Belopp i mkr</b>								
<b>TILLGÅNGAR</b>								
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>								
Immateriella & materiella anläggningstillgångar	Not 4	428,1	419,7	428,3	414,2	824,7	830,3	807,0
Finansiella anläggningstillgångar		68,1	76,6	76,0	70,5	7,4	6,8	7,3
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>496,2</b>	<b>496,3</b>	<b>504,3</b>	<b>484,7</b>	<b>832,1</b>	<b>837,1</b>	<b>814,3</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>								
Förråd		3,5	3,4	3,7	3,5	3,9	3,8	3,6
Fordringar		45,0	85,8	83,1	64,8	88,0	88,1	60,3
Kortfristiga placeringar		131,9	131,4	129,5	125,3	133,0	131,0	125,3
Kassa och bank	Not 5	10,6	-7,0	17,0	25,1	-3,8	7,5	28,4
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>191,0</b>	<b>213,6</b>	<b>233,3</b>	<b>218,7</b>	<b>221,1</b>	<b>230,4</b>	<b>217,6</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>687,2</b>	<b>709,9</b>	<b>737,6</b>	<b>703,4</b>	<b>1 053,2</b>	<b>1 067,5</b>	<b>1 031,9</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>								
<b>EGET KAPITAL</b>	Not 6	<b>456,4</b>	<b>460,0</b>	<b>459,9</b>	<b>467,6</b>	<b>519,0</b>	<b>516,2</b>	<b>523,6</b>
- varav årets resultat		-9,2	0,1	2,3	10,0	2,8	4,9	12,3
<b>AVSÄTTNINGAR</b>								
Avsättningar för pensioner		7,8	8,0	8,4	8,3	8,2	8,5	8,4
Övriga avsättningar		20,7	21,9	22,0	21,2	22,4	22,5	21,2
<b>Summa avsättningar</b>		<b>28,5</b>	<b>29,9</b>	<b>30,4</b>	<b>29,5</b>	<b>30,6</b>	<b>31,0</b>	<b>29,6</b>
<b>SKULDER</b>								
Långfristiga skulder	Not 7	65,0	65,0	65,0	65,0	323,2	319,0	311,6
Kortfristiga skulder		137,3	155,0	182,3	141,3	180,4	201,3	167,1

<b>Summa skulder</b>		<b>202,3</b>	<b>220,0</b>	<b>247,3</b>	<b>206,3</b>	<b>503,6</b>	<b>520,3</b>	<b>478,7</b>
<b>Summa eget kapital, avsättningar och skulder</b>		<b>687,2</b>	<b>709,9</b>	<b>737,6</b>	<b>703,4</b>	<b>1 053,2</b>	<b>1 067,5</b>	<b>1 031,9</b>
<b>PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER</b>								
Pensionsförpliktelser äldre än 1998	Not 8	439,1	437,3	435,8	399,6	437,3	435,8	399,6
Ställda säkerheter	Not 9	311,6	311,6	311,6	279,5	832,1	176,9	166,5
Övriga ansvarsförbindelser		4,3	4,3	4,3	3,6	4,3	7,2	3,6
<b>Summa panter och ansvarsförbindelser</b>		<b>750,7</b>	<b>748,9</b>	<b>747,4</b>	<b>679,1</b>	<b>1 269,4</b>	<b>612,7</b>	<b>566,1</b>

## KASSAFLÖDE

Belopp i mkr	Not	Sammanställd redovisning						
		Prognos				2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30
		2012	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30
<b>DRIFT</b>								
Årets resultat		-3,5	0,1	2,3	10,0	2,8	4,9	12,3
Justering för av- och nedskrivningar	Not 4	40,0	20,2	37,6	18,1	29,6	55,3	27,3
Justering för gjorda avsättningar, m.m.	Not 2		-0,4	0,8	-0,3	-0,4	2,1	-0,3
Justering för ianspråktaga avsättningar			-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Justering för realisationsvinster/förluster	Not 1, 2		0,1	0,0	-0,1	0,1	-0,4	-0,2
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>36,5</b>	<b>19,9</b>	<b>40,7</b>	<b>27,7</b>	<b>32,1</b>	<b>61,9</b>	<b>39,1</b>
Förändring av omsättningstillgångar			-2,4	-10,2	8,3	0,0	-6,2	21,6
Förändring av kortfristiga skulder			-27,3	-20,7	-61,7	-20,9	-26,2	-59,6
<b>Kassaflöde från drift</b>		<b>36,5</b>	<b>-9,8</b>	<b>9,8</b>	<b>-25,7</b>	<b>11,2</b>	<b>29,5</b>	<b>1,1</b>
<b>INVESTERINGAR</b>								
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>								
Nettoinvesteringar	Not 4	-40,0	-11,8	-50,9	-17,1	-24,0	-90,9	-37,8
Försäljningsinkomster	Not 1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	2,6	0,2
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>								

Investeringsutgifter		-0,6	-0,6	0,0	0,0	-0,6	0,0	0,0
Utlåning		0,0	0,0	-6,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljningsinkomster		0,0	0,0	0,4	0,0	0,0	2,3	0,0
<b>Kassaflöde från investeringar</b>		<b>-40,5</b>	<b>-12,3</b>	<b>-56,4</b>	<b>-17,0</b>	<b>-24,5</b>	<b>-86,0</b>	<b>-37,6</b>
<b>FINANSIERING</b>								
Nyupptagna långfristiga lån	Not 7	0,0	0,0	10,0	0,0	24,0	20,3	9,0
Amortering långfristiga		0,0	0,0	0,0	0,0	-20,0	-28,3	-20,1
Ökning av långfristiga fordringar		0,0	0,0	-10,0	0,0	0,0	0,0	0,6
<b>Kassaflöde från finansiering</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>4,0</b>	<b>-8,0</b>	<b>-10,5</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>		<b>-4,0</b>	<b>-22,1</b>	<b>-46,6</b>	<b>-42,7</b>	<b>-9,3</b>	<b>-64,5</b>	<b>-47,0</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>146,5</b>	<b>146,5</b>	<b>193,1</b>	<b>193,1</b>	<b>138,5</b>	<b>203,0</b>	<b>200,7</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>142,5</b>	<b>124,4</b>	<b>146,5</b>	<b>150,4</b>	<b>129,2</b>	<b>138,5</b>	<b>153,7</b>

Likvida medel definieras som kassa, banktillgodohavanden och kortfristiga placeringar.



Foto: Lycksele kommun

Bra flöde



## NOTER

Belopp i mkr	Prognos			
	2012	2012-06-30	2011-12-31	2011-06-30
<b>1. Verksamhetens intäkter - kommunen</b>				
Försäljningsmedel		16,7	18,6	8,0
Taxor och avgifter		27,6	64,5	28,3
Hyror och arrenden		13,6	26,3	13,4
Bidrag		40,8	101,3	45,3
Övriga intäkter		29,4	53,7	33,7
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>		<b>128,1</b>	<b>264,4</b>	<b>128,7</b>
- varav realisationsvinst		0,1	0,1	0,1
- försäljning av anläggningstillgångar		0,1	0,1	0,1
Lycksele Bostäder AB		39,8	76,9	38,1
AB Lycksele Industrihus		7,8	15,7	7,6
Skogsmuseet i Lycksele AB		1,3	2,7	1,3
Hedlunda Fastigheter KB		0,4	0,7	0,3
Lycksele Flygplats AB		10,1	18,7	9,0
Lycksele Djurpark AB		2,1		
Avgår koncerninterna poster		-15,6	-31,1	-15,2
<b>Summa verksamhetens intäkter - sammanställd redovisning</b>		<b>174,0</b>	<b>348,0</b>	<b>169,8</b>
- varav realisationsvinst				
- försäljning av anläggningstillgångar				
<b>2. Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader		<b>321,0</b>	<b>633,4</b>	<b>308,8</b>
- varav pensionskostnader inkl. särsk. löneskatt		24,2	44,5	21,4
Bidrag och transfereringar		27,6	50,5	26,5
Entreprenader och konsulttjänster		39,6	82,2	33,6
Hyrda lokaler, fordon och maskiner		20,1	42,6	20,9
Varor och material		37,2	73,2	36,8
Övrigt		20,3	44,0	23,8
<b>Summa övriga kostnader</b>		<b>144,8</b>	<b>292,5</b>	<b>141,6</b>
- varav realisationsförluster		0,0	0,1	0,0
- varav förändring pensionsavs. och annat ej likv.påv.		0,0	0,1	0,5
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>		<b>465,8</b>	<b>925,9</b>	<b>450,4</b>
Lycksele Bostäder AB		25,6	54,9	25,4
AB Lycksele Industrihus		4,5	8,7	4,4
Hedlunda Fastigheter KB		0,0	0,1	0,1
Skogsmuseet i Lycksele AB		1,4	3,0	1,4
Lycksele Flygplats AB		8,5	16,8	8,3
Lycksele Djurpark AB		3,8		
Avgår koncerninterna poster		-15,6	-31,7	-15,2
<b>Summa verksamhetens kostnader - sammanställd redovisning</b>		<b>494,0</b>	<b>977,7</b>	<b>474,8</b>
- varav realisationsförluster			0,3	
- varav förändring i avsättningar och annat ej likv.påv.			2,1	
<b>3. Skatteintäkter</b>				
Egna skatteintäkter	485,0	242,5	468,1	234,0
Slutavräkning	8,7	4,3	10,7	5,2
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>493,7</b>	<b>246,8</b>	<b>478,8</b>	<b>239,2</b>

#### 4. Materiella & immateriella anläggningstillgångar

Redovisat värde vid årets början	428,3	428,3	415,2	415,2
Nettoinvesteringar	40,0	11,8	50,9	17,1
Avyttring och utrangering	-0,2	-0,2	-0,2	0,0
Avskrivningar	-40,0	-20,2	-37,6	-18,1
Överföring till annat tillgångsslag	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>428,1</b>	<b>419,7</b>	<b>428,3</b>	<b>414,2</b>

Anskaffningsvärde		996,0	984,5	950,7
Akkumulerade av- och nedskrivningar		-576,3	-556,2	-536,5

#### Redovisat värde vid årets slut - kommunen

<b>Redovisat värde vid årets slut - kommunen</b>	<b>419,7</b>	<b>428,3</b>	<b>414,2</b>
Goodwill	10,6	11,8	10,6
Lycksele Bostäder AB	302,7	299,1	287,5
AB Lycksele Industrihus	82,2	80,9	83,7
Hedlunda Fastigheter KB	3,0	3,2	3,4
Skogsmuseet i Lycksele AB	0,1	0,1	0,1
Lycksele Flygplats AB	6,4	6,9	7,5

#### Redovisat värde vid årets slut - sammanställd red.

**824,7      830,3      807,0**

#### 5. Kassa och bank

Kassa		0,2	0,1	0,4
Plusgirot		-8,1	16,2	14,3
Bank		1,0	0,7	10,4

#### Summa kassa och bank - kommunen

**10,6      -6,9      17,0      25,1**

Lycksele Bostäder AB	1,5	0,1	7,2
AB Lycksele Industrihus	0,0	0,2	0,0
Hedlunda Fastigheter KB	-1,6	-1,6	-0,4
Skogsmuseet i Lycksele AB	0,5	0,7	2,2
Lycksele Flygplats AB	10,0	4,1	7,2
Lycksele Djurpark AB	5,4	0,1	
Lycksele Stadshus AB	-12,7	-13,1	-12,9

#### Summa kassa och bank - sammanställd redovisning

**-3,8      7,5      28,4**

#### 6. Eget kapital

Balanserat resultat	459,9	459,9	457,6	457,6
Direktbokning mot eget kapital	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat	-3,5	0,1	2,3	10,0

#### Utgående eget kapital - kommunen

**456,4      460,0      459,9      467,6**

- varav fond för fastighetsunderhåll      6,0      12,3      12,4      13,1

- varav fond för framtida pensionsåtaganden      132,7      133,6      131,6      130,0

Lycksele kommun		460,0	459,9	467,6
Lycksele Bostäder AB		67,3	62,3	64,7
AB Lycksele Industrihus		6,4	6,7	6,4
Hedlunda Fastigheter KB		1,6	1,4	1,2
Skogsmuseet i Lycksele AB		1,9	2,0	1,9
Lycksele Flygplats AB		10,3	9,3	8,8
Lycksele Stadshus AB		0,3	0,5	0,1
Lycksele Djurpark AB		4,3	6,0	
Avgår koncerninterna poster		-33,1	-31,9	-27,1

#### Summa eget kapital - sammanställd redovisning

**519,0      516,2      523,6**

- varav årets resultat      2,8      4,9      19,7

- varav direktbokning mot eget kapital      0,0      0,0      0,0

## 7. Långfristiga skulder

Upplåning i kreditinstitut	65,0	65,0	65,0	65,0
<b>Summa långfristiga skulder - kommunen</b>	<b>65,0</b>	<b>65,0</b>	<b>65,0</b>	<b>65,0</b>
Lycksele Bostäder AB		225,0	221,0	210,4
AB Lycksele Industrihus		73,2	73,0	76,6
Lycksele Stadshus AB		28,5	28,5	22,5
Avgår koncerninterna poster		-68,5	-68,5	-62,9
<b>Summa långfristiga skulder - sammanställd redovisning</b>		<b>323,2</b>	<b>319,0</b>	<b>311,6</b>

## 8. Pensionsförpliktelser äldre än 1998

Ingående ansvarsförbindelse	435,8	435,8	391,7	391,7
Pensionsutbetalningar	-14,7	-7,4	-13,6	-6,8
Ränte- och basbeloppsuppräknings	17,7	8,9	9,9	4,8
Ändring av beräkningsmässiga grunder	0,0	0,0	24,5	0,0
Övriga förändringar	-0,3	-0,3	14,7	8,3
Förändring av löneskatt	0,6	0,3	8,6	1,6
<b>Summa pensionsförpliktelser äldre än 1998</b>	<b>439,1</b>	<b>437,3</b>	<b>435,8</b>	<b>399,6</b>
- varav pensioner	353,4	351,9	350,7	321,5
- varav löneskatt	85,7	85,4	85,1	78,1
Aktualiseringsgrad	95,0%	95,0%	95,0%	94,0%

## 9. Ställda säkerheter

Lycksele Bostäder AB - borgen	234,0	234,0	234,0	201,0
AB Lycksele Industrihus - borgen	41,6	41,6	41,6	41,9
Lycksele Medborgarhusförening - borgen	33,0	33,0	33,0	33,0
Borgen för egna hem	3,0	3,0	3,0	3,6
<b>Summa ställda säkerheter - kommunen</b>	<b>311,6</b>	<b>311,6</b>	<b>311,6</b>	<b>279,5</b>
Lycksele Bostäder AB - inteckningar		72,8	72,8	72,8
Lycksele Bostäder AB - avropbart underhåll		25,0	25,0	23,4
AB Lycksele Industrihus - inteckningar		38,5	38,5	33,0
AB Lycksele Industrihus - övrigt		4,6	4,6	0,7
Avgår koncerninterna poster		-275,6	-275,6	-242,9
<b>Summa ställda säkerheter - sammanställd redovisning</b>		<b>832,1</b>	<b>176,9</b>	<b>166,5</b>



Foto: Lycksele kommun

Musikkolelev bedriver altsaxofonspel efter noter!

## REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisningen bygger på Lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Detta innebär att redovisningen sker på ett sätt som i allt väsentligt överensstämmer med god redovisningssed.

**Intäkter och kostnader** har i allt väsentligt periodiserats till den period de tillhör enligt matchningsprincipen. Periodisering av leverantörsfakturer sker med maskinell hjälp i kommunens bokföring av respektive attestant. Skatteintäkterna är bokförda enligt RKR:s rekommendation nr 4.2. De anställdas fordran på kommunen i form av ej uttagen semester och övertid har inte periodiserats i halvårsbokslutet, eftersom detta mer bedöms försvåra uppföljningen av ekonomin. Förändring i pensionsavsättningar, upplupen individuell del och särskild löneskatt har periodiserats utifrån den beräkning som utfördes av KPA vid föregående årsskifte. Det har inte gjorts någon ny prövning av osäkra kundfordringar eller värdering av varulager. Uppdatering av leasingåtaganden har inte gjorts. Intäkt från AFA i form av premieåterbetalning har periodiserats med hälften på vardera halvåret.

**Anläggningstillgångar** har i balansräkningen tagits upp till anskaffningskostnaden minskat med eventuella investeringsbidrag samt av- och nedskrivningar. Erhållna investeringsbidrag och gatubyggnadsersättning har

bokförts enligt kontantprincipen och minskar och minskar anskaffningsvärdet på tillgången. Avskrivning sker linjärt, d v s med lika stora belopp varje år, enligt plan efter Kommunförbundets idéskrift i ämnet.

**Pensionsåtagandet** har bokförts enligt den sk blandmodellen. Pensionsförmåner intjänade före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförmåner intjänade under 1998 och därefter redovisas under rubriken "Avsättningar för pensioner" i balansräkningen. Årets nyintjänade pensionsförmåner ingår i verksamhetens kostnader tillsammans med årets utbetalningar av gamla pensioner och särskild löneskatt.

Den **sammanställda redovisningen** har upprättats enligt Rådets för kommunal redovisning rekommendation nr. 8.2. I denna ingår kommunen samt bolag där kommunens ägarandel uppgår till minst 20 procent. Den sammanställda redovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Obeskattade reserver redovisas som eget kapital förutom den andel som avser uppskjuten skatt. Skatt på årets resultat har inte beräknats. Mellanhavanden mellan kommunen och bolagen har i allt väsentligt eliminerats. Enhetliga redovisningsprinciper mellan kommunen och bolagen saknas till vissa delar. Där olikheter finns är kommunens principer vägledande.



Foto: Lycksele kommun

*Mot den senare halvan av 2012 från ett stadshusperspektiv!*