



BJURHOLMS KOMMUN

Delårsrapport

2008-01-01—08-31

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

	Sid
Förvaltningsberättelse	1
Viktiga händelser	1
Befolkning	2
Personalekonomisk redovisning	2
Kommunalekonomisk utjämning	3
Slutavräkning av 2007 och 2008 års skatteintäkter	4
Investeringar	4
Redovisning av utfall och avstämning mot driftbudget	4
Finansiella mål	6
Verksamhetsmål	7
Prognos för år 2008	10
Uppföljning investeringar	11
Resultaträkning	12
Balansräkning	14
Kassaflöden/Finansieringsanalys	15

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Viktiga händelser

- Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde 2008-04-28 att Bjurholms kommun säljer fastigheten Verkstaden 4 ("Elopak fastigheten") till AB Nyåkers Pepparkakor för 6 000 000 kronor i likvida medel med en avbetalningsplan på 500 000 kronor per år. Första betalningen, 500 000 kronor, erlägges vid tillträdet 2008-06-01. Betalning skall därefter ske varje år den 1 juni med 500 000 kronor. Köparen har rätt att tidigarelägga betalningen av fastigheten. Försäljningen villkoras med att köparen inom två år skall ha startat upp "kakproduktion" med minst ett trettiotal anställda.
- Frågan om framtida bensinförsörjning i kommunen har diskuterats och lyfts fram som ett ärende i kommunfullmäktige.

Mer än hälften av Sveriges 3 700 drivmedelsstationer hotas av nedläggning de närmaste åren. Hellre än att investera en halv miljon kronor i ny etanolpump lägger man ned hela macken. Nedläggningen av bensinmackarna i inlandet innebär i många fall orimligt långa vägar till tapställen och att risken för att övrig kommersiell och viss samhällsservice försvinner. Det utgör även ett stort hinder för utveckling av turism och annat företagande ute i byarna - detta är fullständigt oacceptabelt.

Kommunfullmäktiges ordförande och kommunstyrelsens ordförande fick vid kommunfullmäktiges sammanträde 2008-04-28 i uppdrag att agera på lämpligt sätt när det gäller framtidens drivmedelsförsäljning/försörjning i Bjurholms kommun.

Vid sammanträdet 2008-06-02 redovisade de sitt arbete:

- *Mediainslag i Västerbottens Kuriren och på webben.*
- *10- kommungruppen i AC-län.*
Har gemensamt gått in med en skrivelse till Norsk Hydro och till Näringsdepartementet.
- *Uppvaktning hos landshövdingen.*
Uppvaktning hos landshövdingen den 21 maj. Hon kommer att kontakta sina kollegor.
- *Enkät inom kommunerna i 10-kommungruppen.*
Ordförandekommunen har i uppdrag att genomföra en enkätundersökning, uppgifterna kommer att utgöra grunden till en kartläggning av antalet stationer inom regionen.
- *Primärkommunala delegationen i Region Västerbotten.*
Ett länsgrepp tas, man initierar från primärkommunala delegationen en inventering i hela AC-län, detta för att skapa en helhetsbild av läget. Detta enligt ett önskemål från Näringsdepartementet. Pressrelease kommer även att ske när detta är färdigställt.
- *Skrivelse från kommunen till länets riksdagsmän/kvinnor.*
En skrivelse till länets riksdagsmän/kvinnor från Bjurholms kommun är skickad. Där på-talas oron över den nedläggningsvåg som just nu sveper fram och där vi även ber om stöd och engagemang från deras sida att agera i frågan.

- *Debatt- och informationskväll i augusti.*
Riksdagsmännen Åke Sandström (AC-län) och Per Åsling (Z-län) inbjuds till Bjurholm till en debattkväll. I Z-län har man tagit saken i egna händer och arbetar där aktivt och framgångsrikt.
- Umeåregionens bibliotek (Umeå, Vännäs, Robertsfors, Vindelns, Nordmalings och Bjurholms kommuner) har vunnit den prestigefyllda utmärkelsen United Nations Public Service Award. En delegation från Umeåregionen, där Bjurholms bibliotekschef Karin Gulliksson ingick, tog emot priset i samband med en ceremoni i FN:s högkvarter i New York i juni. Umeåregionens bibliotek är enligt FN "bästa innovation i offentlig sektor". De sex kommunerna, som tillsammans har utvecklat tjänster som www.minabibliotek.se och hjälpmedlet Audioindex, utsågs till vinnare i klassen "Improving the delivery of service".
- Kommunfullmäktige har antagit "Handlingsprogram för skadeförebyggande insatser och räddningstjänst", att gälla fr.o.m. 2008-04-01.

Befolkning

Antal invånare i Bjurholms kommun uppgick till 2 524 per 2008-08-31, vilket är en minskning med 25 personer sedan årsskiftet 2007/2008. En bidragande orsak till minskningen är den åldersstruktur kommunen har. Andelen som är 65 år och äldre är 30 % av befolkningen i kommunen. Sedan årsskiftet 2007/2008 har 10 personer fötts, 25 avlidit, 60 inflyttat och 70 utflyttat från kommunen.

Sedan 2000-01-01 har kommunens folkmängd minskat med 222 personer. Minskad folkmängd får negativa konsekvenser för finansieringen av verksamheten för kommunen genom lägre skatteintäkter och statsbidrag. Varje person genererar ca 51 000 kr i skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning.

Personalekonomisk redovisning

Redovisning vad gäller personalstatistik har till största delen inhämtats från personaladministrativa systemet Impromptu och därefter bearbetats.

Anställning med månadslön innebär en omfattning på minst 40% av heltid och en anställningstid med varaktighet på minst 3 månader. Aktuella projektanställningar ingår i underlaget. Räddningstjänstens personal ingår inte.

Väsentliga personalförhållanden

<i>Anställda med månadslön:</i>	<i>2006-07-31</i>	<i>2007-07-31</i>	<i>2008-07-31</i>
Tillsvidareanställda	213	213	219
Visstidsanställda	46	39	27
<i>Summa anställda med månadslön:</i>	<i>259</i>	<i>252</i>	<i>246</i>

Redovisning av sjukfrånvaro

<i>2006</i>	<i>2007</i>	<i>2008</i>
-------------	-------------	-------------

Antal sjukdagar januari – juli	4 872	4 781	3 483 (forts.)
	2006	2007	2008
varav dag 1 (karensdag)	197	186	263
2 - 14	489	464	659
15 - 90	459	498	448
91 -	3 727	3 633	2 113

Den sjukskrivne erhåller sjuklön från arbetsgivaren, 80% av lönen dag 2-14, 10% dag 15 till och med dag 90.

		<i>Januari-juli</i>	
	2006	2007	2008
Nettokostnad, utbetald sjuklön	236 000	238 000	342 000

Från och med 2003-07-01 skall – enligt riksdagsbeslut - förvaltningsberättelsen lämna upplysningar om de anställdas sjukfrånvaro för tid efter 30 juni 2003 enligt 7 indikatorer (nyckeltal) som anges i 4 kap 1a§, lagen om kommunal redovisning (SFS 2002:1065).

<i>Indikator</i>	<i>I förhållande till</i>	<i>Januari-juli</i>		
		2006 %	2007 %	2008 %
1 Total sjukfrånvarotid	Sammanlagd ordinarie arbetstid	9,77	8,5	4,83
2 Summa tid med långtids-sjukfrånvaro, min 60 dgr	Total sjukfrånvarotid	*)	*)	*)
3 Summa sjukfrånvarotid, kvinnor	Sammanlagd ordinarie arbetstid, kvinnor	10,93	7,21	4,85
4 Summa sjukfrånvarotid, män	Sammanlagd ordinarie arbetstid, män	5,24	13,72	4,75
5 Summa sjukfrånvarotid i åldersgrp 29 år eller yngre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre	2,35	3,42	2,37
6 Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30 – 49 år	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30 – 49 år	9,85	8,26	6,95
7 Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år-äldre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre	11,68	10,07	3,46

*) Inte tillgänglig för delårsstatistik.

Kommunalekonomisk utjämning

Bjurholms kommun erhåller inkomstutjämningsbidrag med ca 32,2 miljoner kr under år 2008 vilket motsvarar ca 12 600 kr/invånare.

Kostnadsutjämningsbidrag och strukturbidrag som kommunen erhåller uppgår till ca 19,5 miljoner kr under år 2008 vilket motsvarar ca 7 600 kr/invånare. Från detta belopp avgår en regleringsavgift på ca 1,2 miljoner kr och en utjämningsavgift för LSS (Lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade) enligt lagen om utjämning av LSS-kostnader med totalt ca 3,7 miljoner kr för år 2008.

Slutavräkning av 2007 och 2008 års skatteintäkter

Enligt prognos från Sveriges Kommuner och Landsting för inkomstår 2007 och med ledning av det definitiva taxeringsutfallet för inkomstår 2006 beräknas slutavräkningen av 2007 års skatteintäkter bli -65 kr/invånare 2006-11-01 (=återbetalning 166 tkr). Definitivt besked om slutavräkningen av 2007 års inkomster erhålls i december 2008. Återbetalning sker i januari 2009.

Slutavräkningen av skatteintäkterna för inkomstår 2008 beräknas enligt Sveriges Kommuner och Landstings prognos bli -205 kr/invånare 2007-11-01, vilket skulle innebära en återbetalning på 523 tkr i januari 2010.

I budgeten för år 2008 har någon justering beträffande slutavräkningarna för åren 2007 och 2008 inte gjorts.

Periodiserad del av ovan nämnda prognoser från Sveriges Kommuner och Landsting beträffande slutavräkningarna för åren 2007 och 2008 har redovisats i utfallet för perioden 2008-01-01—08-31 i den på sidan 12 och 13 redovisade resultaträkningen.

Investeringar

Kommunens investeringar har under perioden 2008-01-01—08-31 uppgått till 1 496 tkr. Merparten avser åtgärder på kommunens fastigheter samt den särskilt upprättade investeringsplanen för Castorskolan. En sammanställning av periodens investeringar med avstämning mot budget finns redovisad på sidan 11.

Låg investeringsvolym är en av förutsättningarna för att kommunen framgent skall kunna sanera den kommunala ekonomin, stärka likviditeten m.m.

Redovisning av utfall och avstämning mot driftbudget

Redovisat utfall för perioden 2008-01-01—08-31 och avstämning mot driftbudget framgår av den på sidan 12 redovisade resultaträkningen.

• Kommunstyrelsen

Politisk verksamhet

Redovisat överskott mot periodiserad budget 10 tkr avser i huvudsak kommunstyrelsens ordförande, vice ordförande och valnämnden.

Infrastruktur, skydd mm

Teknisk administration redovisar ett överskott mot periodiserad budget med ca 130 tkr.

Förvaltningsfastigheter ca +50 tkr.

Glesbygdsservice redovisar ett överskott mot budgeten med ca 40 tkr.

Gator och vägar -110 tkr.

Turistverksamhet +30 tkr.

Räddningstjänst +80 tkr.

Fritid och kultur

Idrotts- och fritidsanläggningar redovisar -25 tkr mot periodiserad budget.

Särskilt riktade insatser

Underskottet mot budgeten 124 tkr avser kommunens insatser för PLUS-jobb.

Affärsverksamhet

Industri- och hantverkshus redovisar +90 tkr (inbesparat underhåll) mot periodiserad budget.

”Hållplatser och dylikt” (busstationen) redovisar ca -70 tkr mot periodiserad budget.

”Ersättning buss- och biltrafik” (Länstrafiken i Västerbotten) -100 tkr.

Gemensam administrativ verksamhet

Gemensam administration ca +600 tkr (vakanta tjänster m.m. har inneburit minskade kostnader).

Datautveckling -200 tkr.

- **Kultur- och utbildningsnämnden**

Fritid och kultur

Simhallen redovisar ett överskott mot periodiserad budget med ca 70 tkr.

Fritidsgården ca -30 tkr.

Biblioteket ca -40 tkr.

Musikskola/kulturskola ca +30 tkr.

Pedagogisk verksamhet

Pedagogisk verksamhet redovisar ett negativt utfall mot periodiserad budget med 260 tkr.

- Barnomsorgen ca +150 tkr.

- Grundskolan ca +760 tkr (undervisning ca +570 tkr, interkommunala ersättningar ca -230 tkr, administration, skolskjutsar m.m. ca +420 tkr).

- Interkommunala ersättningar gymnasieskolan ca -1 170 tkr (fler elever, dyrare program).

- **Omsorgsnämnden**

Politisk verksamhet

Nämnden redovisar ett underskott mot periodiserad budget med 23 tkr (heldagssammanträden).

Vård och omsorg

Vård och omsorg redovisar ett negativt utfall mot periodiserad budget med 173 tkr.

- Administrationen för äldreomsorgen redovisar ett positivt resultat mot budgeten med ca 130 tkr.

- Särskilt boende ca +700 tkr (mycket låg beläggning på särskilt boende i Umeå).

- Stöd i ordinärt boende ca +510 tkr.

- LSS-insatser ca +480 tkr.

- Individ- och familjeomsorg ca -1 990 tkr (avser institutionsvård barn och vuxenvård).

- **Miljö- och byggnämnden**

Infrastruktur, skydd mm

Infrastruktur, skydd m.m. redovisar ett negativt utfall mot budgeten med 42 tkr. Avser ökat antal detaljplansärenden.

- Budgeterade skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning baseras på prognoser från Sveriges Kommuner och Landsting.

Skatteintäkterna redovisar ett positivt utfall med 2 924 tkr mot periodiserad budget. Den huvudsakliga anledningen till detta är att den kommunala fastighetsavgiften (1 316 kr/invånare = 3 300 tkr/år) inte finns med i budgeten men väl i utfallet. Dessutom hade kommunen 2 552 invånare per 2007-11-01 mot i budgeten beräknade 2 535 invånare per 2007-11-01.

Kommunalekonomisk utjämning redovisar ett negativt utfall mot periodiserad budget med 2 514 tkr. Anledningen till det negativa utfallet är att staten "tar tillbaka" ovan nämnda fastighetsavgift i form av en regleringsavgift med motsvarande belopp (1 316 kr/invånare = 3 300 tkr/år). Finns med i utfallet men inte i budgeten.

Sammantaget redovisar skatteintäkterna och kommunalekonomisk utjämning ett positivt utfall mot periodiserad budget med 410 tkr för perioden 2008-01-01—08-31.

- Totalt redovisar kommunen ett överskott med 482 tkr för perioden 2008-01-01—08-31 vilket är 337 tkr bättre resultat än vad som budgeterats för motsvarande period.

Finansiella mål

I budgeten för år 2008 antogs följande finansiella mål:

- Kommunens ekonomi skall vara i balans d.v.s. intäkterna skall överstiga kostnaderna.

Måluppfyllelse: Enligt vad som redovisas ovan redovisar kommunen ett positivt resultat för ifrågavarande period.

- Investeringarna får uppgå till högst 10 522 tkr för år 2008 och skall finansieras med egna medel.

Måluppfyllelse: Investeringarna har uppgått till 1 496 tkr under perioden. Ingen upplåning har skett.

- Låneskulden skall minska med 1 % (700 tkr)/år.

Måluppfyllelse: Amorteringar av kommunens låneskuld har skett med 1 747 tkr under perioden.

- Likvida medel skall uppgå till minst 3 000 tkr vid utgången av år 2008.

Måluppfyllelse: Likvida medel uppgick till 16 176 tkr per 2008-08-31.

Verksamhetsmål

Kommunstyrelsen

- Kommunen skall ha en positiv befolkningsutveckling.

Måluppfyllelse: Kommunen har minskat sin befolkning med 25 invånare sedan årsskiftet 2007/2008.

- Genomföra fortsatta satsningar för ökad hälsa så att andelen långtidsfriska ökar och antalet sjukdagar/årsarbetare halveras.

Måluppfyllelse: Sammanställning sjukfrånvaro perioden januari-juli 2008 visar totalt enligt ovan en kraftig minskning (38,5 %) i jämförelse med 2007. Däremot så har frånvaron delen dag 2-14 (den tid arbetsgivaren står för sjuklönen) ökat.

I den handläggartjänst som är under tillsättning hösten 2008 ska arbetsuppgifter ingå i syfte att förstärka insatser för att så långt som möjligt undvika/förkorta arbetsrelaterad sjukfrånvaro, hantering av den s.k. rehabiliteringskedjan samt friskvård för anställda.

- Under 2008 ska minst 5 nya företag och 15 nya arbetstillfällen etableras i kommunen.

Måluppfyllelse: Under året har 5 nya företag etablerat sig i kommunen och 17 nya arbetstillfällen skapats i kommunen.

- Anläggningar i form av gator, vägar och fastigheter m.m. skall kontinuerligt underhållas så att kvaliteten på anläggningarna långsiktigt garanteras.

Måluppfyllelse: Investeringar har gjorts i gator, vägar och fastigheter med ca 880 tkr under ifrågavarande period.

- Samverkan med andra kommuner ("Umeåregionen" och "10-kommungruppen") i syfte att effektivisera och utveckla kommunens verksamheter inom befintlig budgetram.

Måluppfyllelse: Arbetet med att kartlägga ekonomiska och praktiska konsekvenser om Umeåregionens kranskommuner skulle övergå till så kallad självrapportering med gemensam lönehantering har pågått under 2006 och 2007 för att avslutas under början av 2008. Utvärderingen visar att det i nuläget inte finns anledning att genomföra processen.

Kultur- och utbildningsnämnden

- Minimikrav på kulturarrangemang skall vara: ett arrangemang per år för alla elever.

Måluppfyllelse: Under våren 2008 har högstadiet sett en föreställning. Under hösten 2008 kommer lågstadiet att få se en teater. För mellanstadiet är det i nuläget inte planerat något men kommunen förutsätter att något arrangemang skall kunna erbjudas mellanstadiet under hösten.

- Biblioteket ska upprätthålla samarbetet i Umeåregionen med biblioteken i Vindeln, Vännäs, Robertsfors, Nordmaling och Umeå.

Måluppfyllelse: Samarbetet fortsätter som vanligt. I juni 2008 reste en delegation med representanter från alla kommuner för att ta emot priset, United Nations Public Service Award. Samarbetet har även fått två andra internationella priser.

- För förskolan och grundskolan ska varje verksamhet arbeta på sitt sätt med att utveckla sina verksamheter enligt läroplanens/kursplanernas mål och intentioner. Vissa områden ska arbeta på ett mer övergripande sätt. Under läsåret 2008/2009 gäller detta följande områden:
 - översyn av planer, policy och rutiner
 - skolans värdegrund och uppdrag
 - läs och språkutveckling
 - analys av läroplaner och kursplaner
 - pedagogisk dokumentation.

Måluppfyllelse: Översyn av planer, policys och rutiner: Både förskola och skola har arbetat med att upprätta samt följa upp likabehandlingsplanen för vardera verksamhetsområde.

En plan för trygghet och studiero i skolan: Då nya bestämmelser har införts i skollagen för att ge ökade förutsättningar för att skapa en tydligare struktur och förbättrad ordningen, har elever, vårdnadshavare, pedagoger och ledning vid Castorskolan gemensamt arbetat fram och enats om ordningsregler och konsekvenser som ska gälla för vår skola.

Förskolans och skolans värdegrund och uppdrag: Förskolan utarbetade en ny likabehandlingsplan under verksamhetsåret 2007. Ett fortsatt arbete med utvärdering och uppföljning kring detta arbete har även i år varit i fokus och alla förskolor i kommunen, såväl kommunala som privata har varit involverade och samverkat kring detta arbete. I kommunens grundskola har en grupp utsetts som under vårterminen arbetat fram ett förslag till likabehandlingsplan. Förslaget kommer att redovisas för nämnden i september. Ett fortsatt arbete med värdegrundsuppdraget sker kontinuerligt med samtal och uppföljningar. Castorskolan har även fortsatt med arbetet kring planerade temaveckor, en vecka per termin, där alla klasser från förskoleklass till år 9 ingår och där målet ska vara att främja sammanhållning och kamratskap.

Läs och språkutveckling: Då Bjurholms kommun är en flyktingmottagande kommun har andelen barn som inte har svenska som modersmål ökat i förskola och grundskola. Detta sätter nya krav på verksamheterna. Förskolans pedagoger och lärarna i förskoleklass och grundskolans tidigare år har under våren fått fortbildning i "Att arbeta med flerspråkiga barn".

Analys av läroplaner och kursplaner: Mätbara kunskapsmål i läsning, skrivning och räkning införs redan i årskurs tre från och med höstterminen 2008. Under våren har rektor och skolchef deltagit i en informationskonferens som anordnades av skolverket. Castorskolan har utsett två representanter som ska ansvara för implementeringen av de nya kraven och dessa kommer att ges utbildning av skolverket.

Omsorgsnämnden

- I kommunen skall finnas tillgång till god omvårdnad och omsorg.

Måluppfyllelse: Som ett led i att förbättra och utveckla verksamheterna har det genomförts en boendeenkät som riktat sig till personer i särskilt och ordinärt boende. Enkätens syfte är att ge indikationer på utvecklingsområden för att vi ska kunna säkerställa en god vård och omsorg i Bjurholms kommun. Inom särskilt boende fortgår arbetet med kompetensutveckling inom områden som demenser, rehabiliterande arbetssätt, bemötande, kost och nutrition samt läkemedelsgenomgångar.

- Äldreomsorgen skall genom utveckling i verksamheten ge bra insatser i det egna hemmet och ge anhöriga stöd, för att underlätta för äldre att bo kvar hemma.

Måluppfyllelse: Arbetet pågår med att förbättra och utveckla anhörigstödet. Det erbjuds stöd till anhörigvårdare i form av möjlighet till korttidsboende samt individuell planerade insatser i det egna hemmet.

- Genom uppsökande verksamhet och samarbete med andra samhällsaktörer göra det möjligt för äldre att bo kvar hemma.

Måluppfyllelse: I hemtjänsten har enhetschefstjänsten utökats med 0,35 tjänst, detta inom given budgetram. För ökad samordning och en förbättrad arbetsmiljö så utgår all vårdpersonal i hemtjänsten, sedan maj 2008, från en lokal i centrala Bjurholm.

- Alla som omfattas av kommunal omsorg i särskilda och ordinära boenden skall ha en individuell planering.

Måluppfyllelse: Målet med att alla personer i särskilt boende skall ha en individuell vård och rehabiliteringsplan är uppnått och arbetet med att förbättra och utveckla vårdplaneringarna fortsätter. Inom hemtjänsten pågår arbetet med att utforma individuella vårdplaneringar.

- Äldreomsorgen skall drivas kostnadseffektivt och med bibehållen kvalitet.

Måluppfyllelse: Arbetet inom äldreomsorgen sker inom givna budgetramar.

Miljö- och byggnämnden

- Tillsyn enligt fastställd tillsynsplan.

Måluppfyllelse: Verksamheten följer tillsynsplanen utan större avvikelser.

- Översiktsplanering – Arbetet med att revidera översiktsplanen påbörjas 2007 och ska vara klar under andra halvåret 2009.

Måluppfyllelse: Kommunfullmäktige har prioriterad följande områden i planarbetet: Utveck-

lingsrådets utvecklingsplaner, Naturturism, Energi (vindkraft och fjärrvärme), Trafikmiljö och Tillgänglighet.

En arbetsgrupp har bildats som har utarbetat och skickat ut en enkät till våra medborgare om "Framtidens Bjurholm". Svaren har utvärderats och ska redovisas till Kommunfullmäktige 2008-10-20. I översiktsplanarbetet har gruppen även diskuterat "Hållbar utveckling" och "Ålborg-åtagandet". En nulägesbeskrivning ska redovisas till Kommunfullmäktige 2008-10-20.

Umeåregionen har gemensamt ansökt om planeringsstöd för vindkraft och beviljats bidrag från Boverket. Målet är att under första kvartalet 2009 redovisa resultatet i en rapport och i ett GIS-system. Under fjärde kvartalet 2009 ska planeringsunderlaget som ska få statusen fördjupad översiktsplan användas av kommunerna i Umeåregionen.

- Belägenhetsadresser – Regeringen har 2007-06-05 (SFS 2007:108) gett anstånd till kommunerna att åsätta belägenhetsadresser för småhus med permanent boende (en byggnad och en entré). Adresserna ska vara klara 2010-01-01. Adresser för småhus utan permanent boende ska vara fastställda före 2015-01-01. Under 2008 fortsätter arbetet med att ta fram adresser för bl. a. småhus med fritidsboende.

Måluppfyllelse: Arbetet fortgår och under hösten ska nya adresser tas fram för delar av Grannäs by.

- Tillgänglighetsplanering – Under 2008 kommer man att ta fram riktlinjer för hur arbetet ska läggas upp vid översiktsplanarbetet. Enkelt avhjälpta hinder vid offentliga byggnader och platser ska vara åtgärdade senast vid utgången av år 2010.

Måluppfyllelse: Arbetet ej påbörjat. Under hösten kommer ägare till fastigheter dit allmänheten har tillträde att informeras.

Prognos för år 2008

Den positiva utvecklingen beträffande kommunstyrelsens och delar av omsorgsnämndens verksamhet (undantag av individ- och familjeomsorgen) ser ut att fortsätta. Detta tillsammans med att inbromsningen av kostnadsutvecklingen inom den pedagogiska verksamheten fortgår under hösten 2008 gör att kommunen sannolikt kommer att redovisa ett positivt resultat för verksamhetsåret 2008.

UPPFÖLJNING INVESTERINGAR

Period: Januari - augusti 2008

Belopp i tkr.

Kod	Projekt	Ingående balans Jan 2008	Årets utfall Jan-aug 2008	Totalt utfall	Total budget	Återstår av budget
1050	Datagruppen	81	209	289	650	361
1101	Kommunadministration	0	179	179	300	121
1106	Maskiner och fordon	0	0	0	100	100
1212	Va Agnäs	0	85	85	100	15
1220	Ombyggnad gator och va	548	9	557	2 750	2 193
1223	Vattenverk/reningsverk	0	151	151	100	-51
1228	Kyrktjärn deponianläggning	36	31	67	150	83
1604	Inventarier skolan	0	125	125	122	-3
1740	Skolan 1: Investeringsplan	0	435	435	1 000	565
1747	Fastighetsförvaltning: Investeringsplan	733	254	987	5 250	4 263
1748	Fastighetsåtgärder/skyddsrand	48	0	48	300	252
1750	Detaljplan Mariebäck	0	0	0	50	50
1751	Nytt äldreboende	25	19	44	4 600	4 556
6012	Kåtan vid Petnäset	0	0	0	60	60
6013	Grusplan Castorhallen	0	0	0	150	150
7005	Datajournal äldreomsorgen	0	0	0	350	350
7006	Skärmtak för leasingbilar	0	0	0	70	70
	Summa:	1 470	1 496	2 966	16 102	13 136

RESULTATRÄKNING

Period: Januari - augusti 2008

Belopp i tkr.

	Budget 2008	Riktvärde: 8/12 av budget 2008	Utfall jan-aug 2008	Differens mot riktvärde	Utfall jan-aug 2007	Prognos 2008
Kommunstyrelsen						
Politisk verksamhet	-1 536	-1 024	-1 014	10	-1 004	-1 530
Infrastruktur, skydd mm	-17 671	-11 781	-11 561	220	-11 010	-17 350
Fritid och kultur	-599	-399	-424	-25	-384	-630
Särskilt riktade insatser	-979	-653	-777	-124	-648	-1 170
Affärsverksamhet	-3 145	-2 097	-2 177	-80	-2 012	-3 270
Gemensam administrativ verksamhet	-10 405	-6 937	-6 538	399	-6 470	-9 800
S:a Kommunstyrelsen	-34 335	-22 890	-22 491	399	-21 528	-33 750
Kultur- och utbildningsnämnden						
Politisk verksamhet	-96	-64	-64	0	-63	-90
Fritid och kultur	-2 553	-1 702	-1 675	27	-1 595	-2 510
Pedagogisk verksamhet	-44 649	-29 766	-30 026	-260	-27 780	-45 050
S:a Kultur- och utbildningsnämnden	-47 298	-31 532	-31 765	-233	-29 438	-47 650
Omsorgsnämnden						
Politisk verksamhet	-96	-64	-87	-23	-83	-140
Vård och omsorg	-50 212	-33 475	-33 648	-173	-31 687	-50 500
S:a Omsorgsnämnden	-50 308	-33 539	-33 735	-196	-31 770	-50 640
Miljö- och byggnämnden						
Politisk verksamhet	-70	-47	-47	0	-39	-70
Infrastruktur, skydd mm	-667	-445	-487	-42	-397	-720
S:a Miljö- och byggnämnden	-737	-492	-534	-42	-436	-790
Kapitaltjänst	11 346	7 564	7 564	0	7 416	11 346
Avskrivningar	-6 100	-4 067	-4 067	0	-4 133	-6 100
Verksamhetens nettokostnader	-127 432	-84 955	-85 028	-73	-79 889	-127 584
Skatteintäkter	79 900	53 267	56 191	2 924	54 119	84 290
Kommunalekonomisk utjämning	50 600	33 733	31 219	-2 514	28 400	46 800
Finansiella intäkter	150	100	100	0	67	150
Finansiella kostnader	-3 000	-2 000	-2 000	0	-2 000	-3 000
Årets resultat --						
Förändring av eget kapital	218	145	482	337	697	656
Folkmängd 1/11 året innan	2 535		2 552		2 555	

RESULTATRÄKNING

Period: Januari - augusti 2008

Belopp i tkr.	Utfall jan-aug 2007	Utfall jan-aug 2008	Avvikelse mot budget 2008	Prognos 2008
Verksamhetens intäkter	21 470	26 359	19	39 551
Verksamhetens kostnader	-97 226	-107 320	-92	-161 035
Avskrivningar	-4 133	-4 067	0	-6 100
Verksamhetens nettokostnader	-79 889	-85 028	-73	-127 584
Skatteintäkter	54 119	56 191	2 924	84 290
Kommunalekonomisk utjämning	28 400	31 219	-2 514	46 800
Finansiella intäkter	67	100	0	150
Finansiella kostnader	-2 000	-2 000	0	-3 000
Årets resultat	697	482	337	656

BALANSRÄKNING

Belopp i tkr.

	2007	2008-01-01-- 2008-08-31	Prognos 2008
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Fastigheter	100 494	97 323	100 700
Maskiner och inventarier	1 190	1 290	1 700
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Värdepapper, andelar	309	309	315
Summa anläggningstillgångar	101 993	98 922	102 715
Omsättningstillgångar			
Förråd	242	242	250
Kortfristiga fordringar	8 147	7 463	8 100
Likvida medel	13 790	16 176	10 000
Summa omsättningstillgångar	22 179	23 881	18 350
SUMMA TILLGÅNGAR	124 172	122 803	121 065
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Ingående eget kapital	17 451	18 380	18 380
Årets förändring	929	482	656
Summa eget kapital	18 380	18 862	19 036
Avsättningar			
Avsättningar: Pensionsskuld	567	540	520
Summa avsättningar	567	540	520
Skulder			
Långfristiga skulder	70 238	68 491	68 485
Kortfristiga skulder	34 987	34 910	33 024
Summa skulder	105 225	103 401	101 509
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	124 172	122 803	121 065
Ansvarsförbindelser:			
Borgen för egnahem	2 272		
Borgen för Bjurholms Golf AB	3 200		
Borgen för Castorhallen Ek. Förening	5 700		
Borgen för Vitvattnets Utvecklings AB	1 402		
Pensionsåtaganden intjänade före år 1998	66 646		

KASSAFLÖDEN/FINANSIERINGSANALYS

Belopp i tkr.

	2007	2008-01-01-- 2008-08-31	Prognos 2008
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	929	482	656
Justering för av- och nedskrivning	6 602	4 067	6 100
Justering för förändrad pensionsavsättning	-15	-27	-47
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	7 516	4 522	6 709
Ökning (-) /minskning (+) kortfristiga fordringar	-2 430	684	47
Ökning (-) /minskning (+) förråd och varulager	71	0	-8
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	4 823	-77	-1 963
Kassaflöde från den löpande verksamheten	9 980	5 129	4 785
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-2 538	-1 496	-7 322
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	400	500	500
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-182	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-2 320	-996	-6 822
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Amortering av skuld	-3 300	-1 747	-1 753
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-3 300	-1 747	-1 753
Årets kassaflöde	4 360	2 386	-3 790
Likvida medel vid årets början	9 430	13 790	13 790
Likvida medel vid årets slut	13 790	16 176	10 000