



**Storumans
kommun**

Årsredovisning 2015

Storumans kommun i ord och siffror



Innehållsförteckning

Vår berättelse	3
Sex år i sammandrag	4
Organisation	5
God ekonomisk hushållning	6
Omvärlden	10
Samarbete och utveckling	10
Näringsliv och infrastruktur	11
Arbetsmarknad	13
Befolkningen	14
Personalredovisning	15
Finansiell analys	18
Driftredovisning	21
Sammanställd redovisning	23
Kommunstyrelsen	35
Fritids-, kultur- och utbildningsnämnden	36
Omsorgsnämnden	37
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	38
VA redovisning	39
Storumans kommunföretag AB	40
Fastighets AB Umluspen (FABU)	42
Industri- och logistikcentrum i Storuman AB	43
Storumans Kommunföretags Ekonomiförvaltning AB	44
Storuman Development AB	45
Hemavan Tärnaby Airport AB	46
Redovisningsprinciper	47

Vår berättelse

Kommunalrådet har ordet

Storumans kommun fortsätter resan mot framtiden!

Återigen är det dags att summera ett bra år för Storumans kommun.

För sjätte året i rad kan vi redovisa ett bra resultat för kommunen. Det går inte att i tillräcklig omfattning understryka hur viktigt det är för verksamheten att vi har en ekonomi i balans. Att Storumans kommun under en lång följd av år kan redovisa överskott i boksluten ger oss en mycket stark ställning i vårt fortsatta utvecklingsarbete.

Sammanfattningsvis kan jag konstatera att kommunen står väl rustad för att möta framtiden. Med en ekonomi i balans, en väl fungerande organisation, duktiga och engagerade medarbetare och en stark tro på framtiden, ser vår framtidsresa både spännande och intressant ut.



Tomas Mörtzell

Koncernchefen har ordet

Under 2015 har den kommunala verksamheten präglats av integrationsarbete med anledning av att antalet flyktingar som placerats i vår kommun ökat stort i jämförelse med tidigare år. De som anvisas till vår kommun förutom de som bor på asylboenden som är en statlig angelägenhet är framförallt ensamkommande flyktingbarn. Den kommunala förvaltningen och civilsamhället har under året i en påfrestad situation gjort ett utmärkt arbete med att lösa ett omfattande flyktingmottagande med kort varsel.

Eftersom vi har en åldrande befolkning och många pensionsavgångar både i privat och offentlig sektor räcker inte nuvarande arbetskraft i kommunen till. Vi måste få fler att stanna i vår kommun och vi måste få fler att flytta in till vår kommun. Lyckats vi inte med det så kommer det att hämma tillväxten i kommunen. Ett bra integrationsarbete är en viktig del i att tillgodose det framtida behovet av arbetskraft.

För fjärde året i följd når kommunen sitt överskottsmål med ett resultat på ca 8 mnkr per år. Med ett resultat på ca 8 mnkr per år minskar inte den kommunala nettoförmögenheten p.g.a. att penningvärdet normalt försämras varje år p.g.a. inflation samt att ett visst sparande är nödvändigt för att det ska finnas marginal att bedriva den kommunala verksamheten på likvärdig nivå även vid sämre tider.

Ett spännande 2016 väntar oss med utmaningar som att det behövs mer bostäder i både den västra och östra delen av vår kommun. Det behövs också mer industrilokaler för att möta den växande efterfrågan från våra befintliga företag men även nya företag som vill etablera sig i vår kommun. Ytterligare utmaning är att möta behovet av mera lämpligt boende för våra äldre. Allt detta samt mycket annat positivt gör att vi får gå tillbaka till 70- och 80 talet för att hitta motsvarande utmaningar för samhällsbyggandet i vår kommun.



Peter Persson

Sex år i sammandrag

Kommunens finanser	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Verksamhetens nettokostnad / skatteintäkter + statsbidrag, (%)	97,4	101,6	101,6	111,8	111,3	97,1
Verksamheten/skatteintäkter + statsbidrag (%)	86,4	90,5	90,0	100,6	102,9	87,9
Pensionsutbet inkl löneskatt/skatteint + statsbidrag (%)	5,6	5,9	6,0	5,7	2,7	1,8
Avskrivningarna/skatteintäkter + statsbidrag (%)	5,5	6,1	5,5	5,0	5,1	6,7
Finansnettot/skatteintäkter + statsbidrag (%)	0,5	0,2	0,3	0,5	0,6	0,7
Årets nettoinvesteringar (tkr)	33 269	21 342	30 501	25 676	13 585	5 868
Investeringsvolym/nettokostnader (%)	8,8	5,7	8,5	7,6	3,9	2,5
Avskrivningar/nettoinvesteringar (%)	63,9	104,8	64	64,0	128,7	214,3
Total pensionsskuld (tkr)	182 116	189 025	198 118	182 816	182 295	161 987
varav Avsättning för pension inkl. löneskatt (%)	4 662	4 569	4 767	4 837	5 502	3 312
varav Pensionsförpliktelser inkl. löneskatt (%)	177 454	184 456	193 351	177 979	176 793	158 675
Total skuld- och avsättningsgrad (%)	51,8	52,6	54,5	55,4	57,9	57,4
varav avsättningsgrad (%)	1,6	2,9	2,7	2,8	2,9	2,6
varav kortfristig skuldsättningsgrad (%)	19,4	15,8	16,3	15,7	16,9	20,6
varav långfristig skuldsättningsgrad (%)	30,9	33,9	35,5	36,9	38,1	34,2
Soliditet (%)	48,2	47,4	45,5	44,6	42,1	42,6
Soliditet inkl. pensionsförpliktelser (%)	12,5	9,7	6,2	7,7	6,1	9,5
Soliditet exklusive utlån till kom bolag inkl. pensionsförpliktelser (%)	15,9	12,3	8,0	10,0	7,9	11,7
Kassalikviditet (%)	85	115,3	107,1	114,5	121,9	110,5
Primärkommunal skattesats (kr)	23,10	23,10	23,10	23,10	22,90	22,90
Landstingskommunal skattesats (kr)	10,30	10,30	10,30	10,30	10,50	10,50
Begravningsavgift, Stensele (kr)	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32	0,32
Begravningsavgift, Tärna (kr)	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40
Befolkning 31 december	5 943	5 955	5 954	6 006	6 026	6 120

Organisation



Mandatfördelning

i kommunfullmäktige 2014-2018

Centern.....	13
Moderata samlingspartiet.....	3
Liberalerna.....	2
Kristdemokraterna.....	2
Socialdemokraterna.....	13
Vänsterpartiet.....	6
Sverigedemokraterna.....	1
Kommunlistan.....	1

Politikerna är uppdragsgivare

Utifrån ordinarie kommunval september 2014 har kommunen nytt styre fr.o.m. första januari 2015 som är en allians bestående av de borgerliga partierna.

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

God ekonomisk hushållning

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

hushållning för nästkommande år. Varje nämnd skall också fastställa sina mål och serviceåtaganden på liknande sätt. I förvaltningsberättelsen följs kommunens finansiella- och verksamhetsmål upp. Inför 2015 var de fastställda målen följande:

Finansiella mål 2015

Årets resultat ska utgöra minst 2 % av skatteintäkter, utjämnings- och generella statsbidrag

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

Utfall 2015

Resultatet uppgår till ca 8,1 mkr vilket utgör 2 % av skatteintäkter, utjämnings- och generella statsbidrag.

Kommunen har amorterat mer än 5 mkr under 2015.

Måluppfyllelse

Målet uppfyllt

Målet uppfyllt.

Verksamhetsmål 2015

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

Utfall 2015

Kommunen når målet på 18 av 39 mått.

Måluppfyllelse

Målet ej uppfyllt.

Resultatsammanställning 2015

Resultat KKiK 2015

Det nationella projektet KKiK (Kommunernas Kvalitet i Korthet) omfattar 234 kommuner som utmanar sig själva genom att ta fram och jämföra resultatet för att lära och utvecklas. I syfte att följa upp vårt verksamhetsmål rörande kommunens resultat i KKiK-mätningen presenteras i det följande resultatet vid den senaste mätningen. Resultatet jämförs med 2014 samt med ett antal liknande kommuner som beslutats vara våra jämförelsekommuner. Resultatet presenteras enligt ett "trafikljussystem"

teras i det följande resultatet vid den senaste mätningen. Resultatet jämförs med 2014 samt med ett antal liknande kommuner som beslutats vara våra jämförelsekommuner. Resultatet presenteras enligt ett "trafikljussystem"

Kvalitet

Vad behöver vi prioritera för dem vi finns till för?

Grönt = Vi har ett resultat som är bättre eller lika med riksgenomsnittet
Orange = Vi ligger 5% från riksgenomsnittet
Rött = Vi har inte nått riksgenomsnittet

VMA = Vilhelmina
 AVR = Arvidsjaur
 RFS = Robertsfors

Kvalitet Vad behöver vi prioritera för dem vi finns till för?	Storuman 2015	Storuman 2014	VMA 2015	AVR 2015	RFS 2015	Riket 2015	Kommentar
Andel av medborgare som skickar in och får svar på enkel fråga inom två arbetsdagar.	70	85	87	-	76	84	%
Andel av medborgare som ringer in och får svar på enkel fråga genom kontakt med handläggare.	33	63	39	-	49	46	%
Hur stor andel uppfattar att de får ett gott bemötande via telefon?	94	90	100	-	100	94	94
Öppethållande timmar/vecka utöver 08-17 på Huvudbibliotek, Simhall och återvinningstation.	34	33	21	-	35	49	tim/vecka
Andel som erbjudits plats inom förskola på önskat datum.	100	100	54	-	41	65	%
Hur lång är väntetiden till placering i förskola, på önskat datum?	0	0	11	-	33	23	dagar
Väntetid för plats på äldreboende.	105	120	90	-	33	57	dagar
Handläggningstid för ekonomiskt bistånd.	3	7	8	-	16	16	dagar
Hur trygga känner sig medborgarna?	79	-	-	67	75	60	index
Hur många vårdare besöker en äldre person med beviljad hemtjänst under 14 dagar?	11	13	15	-	13	15	antal
Hur många barn/personal i förskola, planerat.	4,7	4,7	4,6	4,1	4,4	5,4	antal
Hur många barn/personal i förskola, faktiskt.	4,1	4,4	3,1	-	3,2	4,3	antal
Valdeltagande kommunvalet	-	79,8	-	-	-	-	
Hur god är kommunens webbinformation?	78	74	63	69	67	80	maxpoäng
Hur väl möjliggör kommunen för medborgarna att delta i kommunens utveckling?	35	46	37	-	70	55	maxpoäng
Hur väl upplever medborgarna att de har inflytande och insyn över kommunens verksamhet?	39	-	-	38	42	40	index
Vilket resultat når elever i åk 6.	96	93	93	94	98	93	%
Resultat för elever i årskurs 3 i de nationella proven.	51	61	62	63	68	68	70
Andelen behöriga elever till något nationellt program på gymnasiet.	80,7	83,6	83,9	76,4	75,0	85,2	%
Elevens syn på skolan och undervisningen i åk 8.	80	76	-	77	68	75	%
Andelen elever som fullföljer gymnasieutbildningen.	73,8	93,2	74,5	74,2	82,1	78,6	%
Serviceutbud i särskilt boende.	53	53	66	-	71	66	% av maxpoäng
Andelen brukare som är ganska/mycket nöjda med särskilt boende.	88	91	85	63	85	83	% av maxpoäng

	Storuman 2015	2014	V-mina 2015	A-jaur 2015	R-fors 2015	Riket 2015	Kommentar
Omsorgs- och serviceutbud i hemtjänsten.	52	52	64	-	65	65	% av maxpoäng
Andel brukare som är ganska/mycket nöjda i hemtjänsten.	91	87	93	96	99	91	%
Utbud inom LSS.	92	80	80	-	90	82	% av maxpoäng
Andelen inte återaktualiserade ungdomar ett år efter avslutad insats/utredning.	71	67	76	-	-	78	%

Produktivitet/Ekonomi

Vad behöver vi prioritera i vårt sätt att arbeta

	Storuman 2015	2014	V-mina 2015	A-jaur 2015	R-fors 2015	Riket 2015	Kommentar
Kostnaden för ett inskrivet barn i förskolan.	146	128	144	140	149	131	tkr/år
Kostnad/betygspoäng (exkl. lokal).	444	439	481	469	434	375	kr
Kostnad för de elever som inte fullföljer ett gymnasieprogram.	41,8	11,6	40,1	36,4	24,4	25,8	tkr/elev
Kostnad/plats särskilt boende.	780	591	746	905	882	796	tkr/år
Kostnad/vårdtagare i hemtjänsten.	180	133	212	186	226	265	tkr/år

Miljömål

	Storuman 2015	2014	V-mina 2015	A-jaur 2015	R-fors 2015	Riket 2015	Kommentar
Hur effektiv är kommunens hantering och återvinnig av hushållsavfall?	-	-	-	27	-	39	%
Hur stor andel av kommunens bilar är miljöbilar? Vårt mål 50 %.	7	10	3	5	11	34	%
Andelen inköpta ekologiska livsmedel.	1	2	6	-	15	25	%
Nöjdregion-index.	58	-	-	60	58	60	index

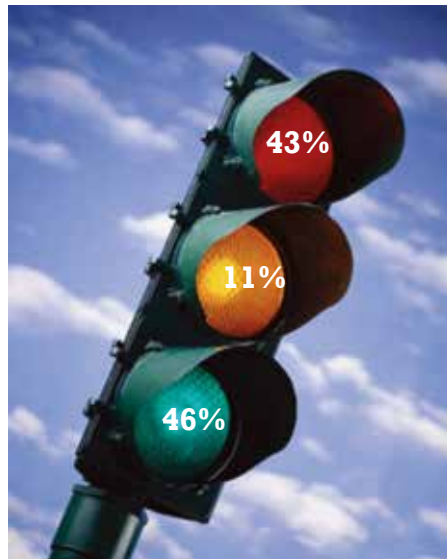
Övrigt

	Storuman 2015	2014	V-mina 2015	A-jaur 2015	R-fors 2015	Riket 2015	Kommentar
Andel av kommunens innevånare 20-64 som förvärvsarbetar.	80,7	80,5	78,7	81,7	83,0	78,5	%
Hur stor andel av befolkningen får försörjningsstöd?	3,7	3,3	4,4	5,0	3,8	4,2	%
Hur många nya företag har startats/1000 innevånare?	5,4	5,4	3,8	4,0	2,4	4,9	
Företagarnas sammanfattande omdöme om företagsklimatet (Nytt).	65	71	-	-	-	68	index
Hur högt är sjukpenningstalet bland kommunens innevånare.	13,3	11,3	14,2	11,0	12,9	10,5	dagar

Sammanställt resultat

Område	Målet ej uppnått		Inom -5% från målet		Målet uppnått	
	antal	%	antal	%	antal	%
Kvalitet (26)	11	27	2	5	13	33
Produkt/ekonomi (5)	3	8	-	-	2	5
Miljö (3)	2	5	1	3	-	-
Övrigt (5)	1	3	1	3	3	8
Totalt (39)	17	43	4	11	18	46

I sitt mest komprimerade format kan resultatet presenteras enligt höger. Relativa värden beräknas utifrån de mått där det finns mätvärden.



Resultatanalys

I år mäter vi 39 mått att jämföra med föregående år då vi mätte 35. Kommunens resultat är förhållandevis stabilt.

Vi ökar antalet mått som nått målsättningen från 17 till 18 medan antalet som ej når rikssnittet har minskat från 18 till 17. Antalet mått som ligger inom 5 % från rikssnittet har ökat till 4 att jämföra med förra året då det var 1.

De största negativa förändringarna hittar vi på produktivitetensområdet där kostnaderna har stigit för barn i förskola, elever som hoppar av gymnasiet, plats på särskilt boende för äldre samt hemtjänst. Starka resultat finns framförallt på trygghetssidan samt väntetid till förskola och handläggningstid för ekonomiskt bistånd.

Omvärlden

Samhällsekonomin och kommunerna

Sveriges kommuner och landsting (SKL) gör bedömningen att den svenska ekonomin är på väg upp ur lågkonjunkturen och nästa år når konjunkturell balans. Det innebär att sysselsättningen och därmed skatteunderlaget 2016 och 2017 växer förhållandevis snabbt. Samtidigt ställer den omfattande invandringen och den snabba befolkningsutvecklingen stora krav på kommunernas och landstingens verksamhet. I år och nästa år ser detta ut att kunna klaras utan större skattehöjningar eller tillskott från statens sida, men under de därpå följande åren 2017–2019 blir uppgiften betydligt svårare, delvis till följd av att skatteunderlaget då inte längre växer lika snabbt.

Under den konjunkturella återhämtningen 2015 och 2016 ökar sysselsättningen och därmed skatteunderlaget snabbt. Kommunernas och landstingens skatteintäkter kan då ganska väl matcha de kostnadskrav som befolkningsutvecklingen ställer. Med den därefter mer dämpade tillväxten i sysselsättning och skatteunderlag är denna ekvation inte lika lätt att lösa. Kommunerna och landstingen tvingas då till betydande skattehöjningar för att intäkterna ska fås att täcka kostnaderna. Fram till 2019 beräknas utdebiteringen sammantaget höjas med 1 krona och 92 öre.

Samarbete och utveckling

Regionalt samarbete

Region Västerbotten, som består av länets 15 kommuner samt Västerbottens läns landsting, är den viktigaste sammanslutningen på regional nivå. En stor del av det regionala utvecklingsarbetet genomförs i projektform, med delfinansiering från EU:s olika fonder och program. I vårt län leds detta arbete av Region Västerbotten, med utgångspunkt i den regionala utvecklingsstrategin (RUS) för perioden 2014-2020. RUS baseras på den så kallade EU2020-strategin, som har tre fokusområden: smart, hållbar och inkluderande tillväxt.

Visionen i RUS är "från kust till fjäll skapas en hållbar attraktiv region". De största källorna för projektfinansiering, som ska bidra till att uppfylla visionen, är EU:s re-

gionala utvecklingsfond (ERUF) och sociala fond (ESF). Många projekt bedrivs också inom EU:s landsbygdsprogram, samt de interregionala programmen Botnia-Atlantica och Norra Periferiprogrammet.

Förutom det övergripande ansvaret i "projektvärlden" håller Region Västerbotten i trådarna för bland annat länets infrastrukturplanering, kollektivtrafik, kultur, IT-frågor, näringslivsutveckling, miljö, energi och klimat, turism och andra områden.

Under 2015 har ett antal EU-projekt inletts inom flertalet insatsområden. Här följer några av de större projekten.

"INTILL" (Innovativ turism i Lappland) är som namnet antyder ett utvecklingsprojekt inom turismbranschen. Projektet bedrivs inom hela Region 8 (se nedan under "Samarbete mellan kommuner") och omfattar tre destinationer. Visit Hemavan Tärnaby AB är projektägare, och de andra två destinationerna är South Lapland (Vilhelmina, Dorotea och Åsele) och Gold of Lapland (Lycksele, Malå och Sorsele).

Ett annat gemensamt projekt inom Region 8 är "Möjligheternas region" som arbetar med innovativ näringslivsutveckling och affärscoaching i hela området. Storumans kommunföretag AB är projektägare för huvudprojektet som även har lokala projektledare/coacher i alla deltagande kommuner.

"REGINA" (Regional Innovation in the Nordic Arctic and Scotland) är ett samarbetsprojekt mellan sex kommuner i fem länder som ska utveckla modeller för samhällsutmaningar vid stora investeringar i glesbefolkade och perifera områden. Projektet initierades av NordRegio (Nordiska rådets forskningsavdelning) och Storumans kommun deltar i samarbete lokalt med MidtSkandia (se nedan).

Storumans kommun är även medlem i MidtSkandia, ett gränsöverskridande samarbetsorgan som sträcker från norska Helgeland i väst ner till Bottenvikskusten i öst. MidtSkandia driver utvecklingsprojekt främst inom kommunikations- och infrastrukturområdet.



Samarbete mellan kommuner

Storumans kommun är medlem i kommunalförbundet Partnerskap inland, som arbetar för att göra högre utbildning tillgänglig även utanför universitetsorterna. Förbundet har tretton medlemskommuner i fyra län (Norrbotten, Västerbotten, Jämtland och Västernorrland). Den främsta kanalen för Akademi Norrs arbete är kommunernas lärcentra, men man har även bedrivit ett antal utvecklingsprojekt inom bland annat integration, mat och landsbygdsutveckling.

Akademi Norr har under 2015 fortsatt bearbeta uppdraget att bilda ett lokalt programområde för den så kallade LLU-metoden (lokalt ledd utveckling) som är en del av EU:s landsbygdsprogram. Områdets arbetsnamn är Lappland 2020.

En annan sammanslutning är Region 8, som består av de åtta "innersta" inlandskommunerna i Västerbottens län (Sorsele, Storuman, Vilhelmina, Dorotea, Åsele, Lycksele, Malå och Norsjö). Region 8 arbetar för att utveckla samarbetet mellan kommunerna i strategiska framtids- och planeringsfrågor, i projektform och i ordinarie kommunal verksamhet.

Storumans kommun är medlem i föreningen Blå Vägen/ E12, som arbetar med strategiska utvecklingsfrågor i stråket längs med vägen. I detta stråk har kommunen medverkat bland annat i projekten Tvärinfra och NLC-Corporation, som arbetar med att utveckla infrastruktur och andra länkar i transportsystemet i öst-västlig riktning. Under hösten 2015 har projektet E12-Atlantica inletts, med syftet att utveckla E12-stråket från den norska kusten via Sverige och genom Finland, både genom forskning och konkreta planerings- och investeringsinsatser. Huvudprojektägare för E12-Atlantica är Kvarkenrådet.

Sedan år 2004 samarbetar Storumans kommun med Lycksele i det så kallade LYST-samarbetet, år 2011 bildades en gemensam nämnd för LYST. Här ligger idag ett antal gemensamma funktioner som kommunerna delar på: konsumentvägledning, telefoni och kundtjänst samt budget- och skuldrådgivning. En gemensam IT-organisation är också på väg att etableras. Från och med 2014 deltar även Åsele kommun i LYST-samarbetet.

Andra samarbeten med grannkommunerna är till exempel bibliotekens V8-samverkan, där man skapat en gemensam katalog, låneregister och webb, och räddningstjänstens gränsöverskridande samverkan där kommunerna bland annat delar på beredskap.

Näringsliv och infrastruktur

Sammanfattning

Kommunens företagsklimat har enligt svenskt näringslivs ranking blivit bättre under de senaste sex åren. Kommunen har gått från plats 286 till 154 av Sveriges kommuner och är nu på topp tre i Västerbottens län.

Industriföretagen i kommunens östra del fortsätter att utvecklas.

Utvecklingen av turismen i Storumans kommun

Turismen i Hemavan Tärnaby växer med både antalet gästnätter och den mängd pengar som spenderas per person och dag. Det är fortfarande i Hemavan som den stora tillväxten sker, vilket framförallt beror på tillväxten av fritidsboende och entreprenörernas satsningar i Hemavan.

Under Luciahelgen invigde Hemavan alpint sin nya backrestaurang - Restaurang Björk - som ligger vid toppen av solkattsliften.

Handeln

Handeln i Storumans kommun ökade mest i hela Sverige från 2013 till 2014, det visar siffror från Handels utrednings institut. Bayhills köpcentrum i Hemavan med livsmedelsbutik, Systembolag och butiker med kläder, inredning och sport är en viktig faktor för framgången för detaljhandeln.

Projekt

I september startade projektet Möjligheternas Region som under tre år ska bidra till fler, konkurrenskraftigare företag och innovationer i Västerbottens inland. Projektet vänder sig till små och medelstora företag samt alla som vill starta nya företag. Målet är att skapa en attraktiv region för fler och växande företag. Möjligheternas region är ett så kallat samverkansprojekt mellan de åtta kommunerna i Västerbottens inland. Dorotea, Malå, Norsjö, Sorsele, Lycksele, Storuman, Vilhelmina och Åsele. Total budget för hela projektet är 32 miljoner kronor. Projektägare är Storumans kommun-företag AB.



Storumanterminalen

Ett femårigt kontrakt tecknades mellan Storumanterminalen och SCA Skog AB. SCA har lagt ner verksamheten vid terminalen i Vinlidsberg och flyttat över den till Storumanterminalen. Totala mängden virke per år är cirka 150 000 m³. Under 2015 har kommun förvärvat mer mark bredvid terminalen.

Vindkraft

På Storblaiken är BlaikenVind AB:s tredje etapp med trettio verk färdigställda och ägarna har beslutat att bygga ytterligare nio nya vindkraftverk i anslutning till de redan befintliga kraftverken. Etapp ett, två och tre med nittio verk är i drift. Vattenfall har två projekt i vårt närområde, ett med nio verk är påbörjat vid Juktan på Storblaiken. BlaikenVind är beviljade femton miljoner euro i EU-stöd för att ta fram bra lösningar för effektiv vindkraft i kallt och isigt klimat.

Gruvor

Archelon AB har tecknat avtal med Nickel Mountain Group AB och köpt Nickel Mountain Resources AB och dess helägda dotterbolag Nickel Mountain AB. Tillgångarna i dessa bolag består av tre bearbetningskoncessioner avseende nickelprojektet Rönnbäcken. Tertiary minerals, som prospekterar en fluoridgruva i Högländ, fortsätter sitt arbete enligt plan.

Dragon mining som driver Svartlidengruvan i Pauträsk har rättigheter till fyndigheten Fäboliden i Lycksele kommun. Nu söker företaget tillstånd att provbryta hela 100 000 ton malm under 2016.

Det sker ingen gruvbrytning i Svartlidengruvan i Pauträsk just nu. Anrikning av malm från andra gruvor pågår fortfarande i Pauträsk.

Agnico Eagle är ett kanadensiskt multinationellt gruvföretag som bryter och förädlar guld i Finland, Kanada och Mexiko. Bolaget har nu köpt guldfyndigheten i Bar-sele av Ores och etablerat sig här. Agnico grundades 1957 och är med sina 5 000 anställda en av de största guldproducenterna i världen.

Sommarlovsföretagaren

För fjärde året i rad har näringslivskontoret i samarbete med organisationen Företagarna erbjudit våra ungdomar att driva sommarlovsföretag som alternativ till det vanliga kommunala sommarjobbet. Ungdomarna får några dagars utbildning i början av sommaren där de bland annat får lära sig att skriva affärsplan samt lite om marknadsföring och ekonomi.

Arbetsmarknad

Återhämtning på arbetsmarknaden går i snabbare takt i riket och i Västerbotten jämfört med i Storumans kommun.

Arbetslöshet i års-medeltal i kommunen, länet och riket, procent	Förändring 2013 till 2015			
	2015	2014	2013	procent
Riket	3,2	3,4	3,6	-0,4
Västerbottens län	2,8	2,9	3,3	-0,5
Storumans kommun	3,2	3,2	3,5	-0,3

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

Efter en trög inledning på 2015 har utvecklingen på den lokala arbetsmarknaden sett bättre ut jämfört med 2014.

ÅR	Nyanmälda platser			Arbetslösa		
	15	14	13	15	14	13
Januari	6	10	86	138	128	155
Februari	11	75	15	112	113	140
Mars	32	31	33	104	112	128
April	26	12	27	105	111	123
Maj	38	31	24	97	99	110
Juni	35	49	11	95	98	115
Juli	37	5	51	92	95	106
Augusti	34	61	26	96	96	114
September	23	21	20	104	98	96
Oktober	39	18	14	112	115	104
November	40	14	14	118	121	126
December	42	12	13	130	148	137

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

Så här har det sett ut de senaste åren (statistik för 2015 finns tillgänglig först under hösten 2016):

Pendling, antal personer	2014	2013	2012
Inpendling	333	282	186
- varav kvinnor	119	90	-
- varav män	214	192	-
Utpendling	427	399	249
- varav kvinnor	145	149	-
- varav män	282	250	-
Nettoutpendling	-94	-117	-63
- varav kvinnor	-26	-59	-
- varav män	-68	-58	-

Befolkningen

Sedan år 2005 har befolkningen i Storumans kommun minskat med 564 personer från 6 507 till 5 943. 2010 och 2011 tappade kommunen ca 100 personer per år medan 2012 minskade folkmängden med enbart 20 personer. 2013 tappade vi 52 personer. 2014 ökade befolkningen med 1 person vilket inte hänt sedan 1992. 2015 minskade befolkningen igen med 12 personer.

Av totalt 290 inflyttade kommer 99 från det egna länet, 109 från övriga Sverige och resterande 82 från utlandet. De utflyttade 262 för i 135 av fallen till egna länet, 113 till övriga Sverige och 14 till utlandet.

	2015	2014	2013
Befolkning 1 januari	5 955	5 954	6 006
Befolkning 31 december	5 943	5 955	5 954
- varav Stensele församling	-	4 457	4 478
- varav Tärna församling	-	1 498	1 476
Förändring	-12	1	-52
Antal födda	45	47	38
Antal döda	88	73	95
Nettoflyttning	31	27	5

Nedan redovisas befolkningens fördelning för olika åldersgrupper:

	2015	2014	2013
0-5 år	309	306	313
6-15 år	561	539	546
16-18 år	223	232	220
19-24 år	377	385	381
25-64 år	2 778	2 817	2 842
65-84 år	1 461	1 448	1 441
85-	234	228	211

Befolkningen ökar i spannet 0-15 år samt 65 och äldre, tidigare år har det bara varit de äldre som ökat.

Hur ser befolkningsförändringarna ut över året? Och hur fördelar sig flyttningarna mellan länet och övriga landet och utlandet? Avvikelser i summeringar beror på att det görs justeringar över året i SCBs statistik.

	Flyttning inom länet	Flyttning utom länet	Födelse netto	Summa förändr
2008	-66	2	-16	-79
2009	-13	-15	-47	-75
2010	-35	-30	-42	-107
2011	-39	-18	-37	-94
2012	-36	36	-20	-20
2013	-33	38	-57	-52
Jan-mars 2014	12	6	-10	8
Apr-juni 2014	-14	22	-6	2
Juli-sept 2014	11	-20	-10	-19
Okt-dec 2014	2	12	-4	10
2014	11	16	-26	1
Jan-mars 2015	-11	25	-20	-6
Apr-juni 2015	-12	2	-15	-25
Juli-sept 2015	-15	34	-3	16
Okt-dec 2015	2	6	-5	3
2015	-36	67	-43	-12

Ett positivt flyttnetto på 31 personer är en ökning från 27 föregående år och tredje året i rad som vi har positiva flyttsiffror.

Hur ser flyttningarna ut i olika åldersgrupper?

Nettoflyttning i olika åldersgrupper

	2015	2014	2013	2012
0-5 år	17	12	10	-4
6-15 år	16	-4	8	6
16-18 år	6	10	-2	2
19-24 år	-23	-3	-23	-12
25-39 år	14	6	12	23
40-64 år	10	8	15	-11
65-84 år	-12	-1	-14	-3
85-	3	-1	-1	-1

Unga och äldre ökar.

Personalredovisning

Koncernen

Storumans kommunkoncern hade vid årsskiftet 637 årsarbetare. Av dessa var 164 män och 473 kvinnor.

Antal årsarbeten	2015	2014
Kommunen	596	576
Fastighets AB Umluspen	38	37
Storumans kommunföretag AB	4	2,4
Totalt antal	637	615,4
- varav män	164	161,5
- varav kvinnor	473	453,4
Personalkostnad koncernen (mkr)	328	305

Antalet årsarbeten förändras marginellt över tid.

Kommunen

Under 2015 kan vi se en ökad verksamhetsvolym i form av utförda årsarbeten inom fritids-, kultur- och utbildningsnämnden. Ett ökat antal barn i förskolan samt en ökad verksamhet för integration och flyktingmottagning.

Antal årsarbeten	2015	2014
Kommunen totalt	593	576
- varav män	130	123
- varav kvinnor	463	453
Per nämnd		
- Kommunstyrelsen	60	59
- Omsorgsnämnden	272	274
- Fritids-, kultur och utbildningsnämnden	250	238
- Miljö- och samhällsbyggnad	11	10
Övrigt		
Medelålder män	48	47
Medelålder kvinnor	48	49
Genomsnittlig sysselsättningsgrad		
- män	0,90	0,88
- kvinnor	0,89	0,89
Personalomkostnad kommunen (mkr)	288	273

Personalförsörjningsbehov

En god personalförsörjning, som innebär åtgärder för att klara av att rekrytera personal till de kommunala verksamheterna, kräver en långsiktig och medveten personalplanering. Den måste bl.a. bygga på aktiv omvärldsbevakning och regelbunden analys av framtida behov. Av kommunens tillsvidareanställda är över 44 procent 50 år eller äldre. Det är därför viktigt att vi framstår som en attraktiv arbetsgivare så vi kan attrahera och rekrytera yngre människor samt behålla och utveckla de personer och kompetenser vi har. Då de flesta kommuner står inför samma utmaning med en allt hårdare konkurrens som följd kommer betydelsen av ett starkt arbetsgivarvarumärke att bli allt viktigare.

Aldersfördelning tillsvidareanställda	2015	2014	2013
20-29 år	7,66	6,64	6,28 %
30-49 år	47,63	47,04	48,40 %
50 år och äldre	44,72	46,32	45,33 %

Personalomsättning och rekryteringsbehov

Det är inom vård och omsorg samt förskola och skola som behovet kommer att vara som störst.

Sett över de senast två åren, 2014 – 2015, har vi genomfört ett 60-tal rekryteringar per år. Räknat på 593 årsarbetare finner vi då en personal-rörlighet på ca 10 procent. Denna rörlighet beror dels på ålderspension men även andra orsaker, i huvudsak på grund av att människor byter arbete.

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

Pensionsavgångar fördelat på yrken	2020	2019	2018	2017	2016
Lärare/förskollärare	4	3	2	4	6
Undersköterskor	6	8	8	11	9
Administrativ personal	-	2	2	5	-
Chefer	2	1	2	2	-
Teknisk personal	1	-	-	1	-
Barnskötare	-	2	1	1	-
Boendeassistent	-	-	-	-	-
Byggnadsinspektör	-	-	-	-	-
Socialsekreterare	-	-	-	-	-
Kök	-	2	1	1	5
Sjuksköterska	-	-	-	-	1
Personlig assistent	-	1	-	-	-
Hälsovårdsinspektör	-	1	-	-	-
Elevassistent	-	1	-	-	-
Totalt	13	21	16	25	21

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron ökar under 2015, inte bara i vår kommun utan även i riket. I Storumans kommun är det främst i omsorgsnämnden som frånvaron ökar och inte heller det är utmärkande för kommunen. Enligt en analys av Försäkringskassan finns en röd tråd för yrkesgrupperna som har mest sjukfrånvaro – de levererar välfärdstjänster, tar hand om andra, om barn och sjuka och i dessa grupper finner vi flest kvinnor.

Sjukfrånvaro, andel av den totala arbetstiden, procent	2015	2014	2013
Totalt för alla arbetstagare	7,5	6,7	5,5
Fördelat på kön			
- kvinnor	9,1	7,9	6,3
- män	2,3	2,5	2,4
Fördelat på ålder			
- personer upp till 29 år	6,3	4,2	3,4
- personer 30-49 år	6,5	6,3	4,7
- personer 50 år och äldre	8,9	7,8	6,5
- långtidssjuka 60 dgr eller mer i procent av total sjukfrånvaro	64,1	60,1	59,9
Fördelat per nämnd			
- Kommunstyrelsen	3,3	3,1	4,1
- Omsorgsnämnden	9,9	8,4	6,6
- Fritids-, kultur och utbildningsnämnden	5,9	5,8	4,7
- Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	2,7	0,9	1,0

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

- (1) Målet att andelen sjukfrånvaro ska minska har beräknats utifrån sjukfrånvarons andel av den avtalade arbetstiden.

- (2) Målet att de långa sjukskrivningarna ska bli färre har beräknats utifrån antalet sjukfrånvarotimmar som härrör från 60 dagar eller mer dividerat med totala sjukfrånvarotiden.

Procent	2015	2014	2013	Uppf
Andelen sjukfrånvaro ska minska (1)	7,5	6,7	5,5	Nej
De långa sjukskrivningarna ska bli färre (2)	64,1	60,1	59,9	Nej

Sjukfrånvaron ökar vilket innebär att målsättningarna om sjukfrånvaro inte uppfylls.

Till följd av att sjukfrånvaron ökar, ökar även sjukfrånvarokostnaden, vid beräkning av den betraktas karensdagsbeloppet som en kostnad då det i de flesta fall medför en kostnad för vikarier.

Sjukfrånvarokostnad, tkr	2015	2014	2013
Totalt i kommunen	2 780	2 632	2 361
Fördelat per nämnd			
- Kommunstyrelsen	144	99	131
- Omsorgsnämnden	1 691	1 577	1 419
- Fritids-, kultur och utbildningsnämnden	920	940	794
- Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	25	16	17

Ofta fokuserar vi enbart på andelen frånvarande utan att reflektera över att flertalet nästan aldrig är frånvarande p.g.a. sjukdom. Mellan 2006 och 2015 har andelen arbetstagare som har färre än fem sjukfrånvarodagar per år varierat mellan 60 och 70 procent vilket innebär att en övervägande majoritet har en mycket liten eller ingen sjukfrånvaro alls.

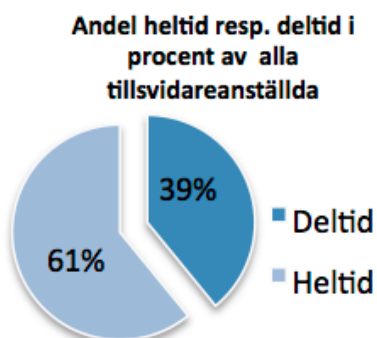
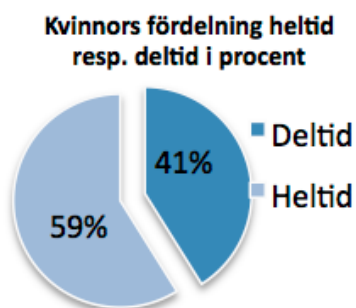
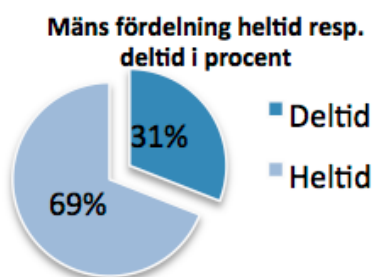
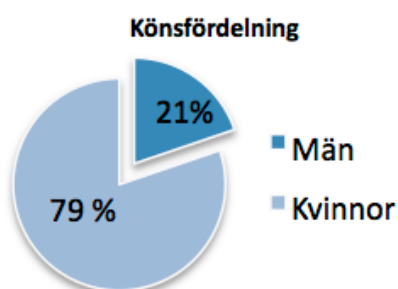
Jämförelseuppgifterna bygger på Försäkringskassans uppföljning av det s.k. sjuktalet vilket innebär: Antal utbetalda dagar med sjukpenning per registrerad försäkrad i åldrarna 16-64 år exklusive försäkrade med hel sjukersättning eller aktivitetsersättning. Dagar med sjuklön från arbetsgivaren ingår inte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

Sjuktalet	2015	2014	2013
Riket	11,9	10,6	9,4
Västerbottens län	14,2	12,3	10,6
Storumans kommun	17,8	14,5	12,1

Den allmänna trenden i landet är att sjukfrånvaron ökar.

Jämställdhet

Kommunen som arbetsgivare har en övervägande del (ca 79 procent) kvinnor anställda. Av dessa har 59 procent heltid och av männen är den siffran 69 procent.



Löner och jämställdhet

Lönerna i den kommunala sektorn är sedan lång tid de mest jämställda på arbetsmarknaden.

Genomförd lönekartläggning i kommunen 2014 visade inte på några osakliga löneskillnader på grund av kön vare sig inom lika grupper eller mellan likvärdiga grupper.

Chefer i kommunen

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

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

Finansiell analys

Koncernen

Årets resultat

Enhet, tkr	2015	2014
Koncernen	16 959	7 752
Storumans kommun	8 145	8 384
Storumans Kommunföretag AB	5 492	656
Fastighets AB Umluspen	3 773	3 781
Industri- och logistikcentrum i Storuman AB	402	301
Storumans Kommunföretags Ekonomiförvaltning AB	4 294	157
NLC i Storuman AB	0	-453
Hemavan Tärnaby Airport AB	-1 715	-1 789
Storuman Development AB	1 209	-7 962

Framtidssatsningar

Framtidssatsningar som ökar kommunens risktagande utgörs bl.a. av att kommunfullmäktige beslutade i februari 2011 att lämna ett driftbidrag till Storumans flygplats AB för perioden 2011 till 2015. Under 2015 har Storumans flygplats AB:s verksamhet fusionerats med Industri- och logistikcentrum i Storuman AB (ILC AB). Storumans flygplats AB har genomgått namnändring till Storuman Kommunföretags Ekonomiförvaltning AB (SKEAB). Driftsbidrag har lämnats till SKEAB och ILC AB med 0,5 mnkr respektive 1 mnkr.

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

Hyrestrappan för industrihuset beslutades i Storumans kommunföretag AB i december 2006. Kostnaden de tre första åren var 2,2 mnkr för att därefter trappas ner till år tio. Även efter år tio beräknas ett underskott som kommunen ska stå för. 2015 uppgick detta underskott till 1,5 mnkr.

Kommunen

Budgetföljsamhet

Kommunens resultat blev 8,1 mnkr. Det är 0,1 mnkr bättre än budget och 0,2 mnkr sämre än föregående år. Nämndernas verksamheter har gett ett underskott på 6,7 mnkr. Pensionsutbetalningar och andra pensions- och personalomkostnadsrelaterade poster har gett ett överskott på 5 mnkr. Budgetunderskottet för av- och nedskrivningarna uppgår till 1,2 mnkr. Budgetöverskottet på skatter och bidrag blev 1,8 mnkr.

Budgetavvikelse tkr	2015	2014	2013
Kommunstyrelsen	1 473	509	-1 305
Fritids-, kultur- och utbildningsnämnden	-350	2 266	-2 134
Omsorgsnämnden	-7 538	-4 164	-9 165
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-301	-19	-106
Totalt	-6 716	-1 408	-12 710

Kommunstyrelsen har en positiv budgetavvikelse med 1,4 mnkr 2015. Minskat underhåll och ökade intäkter kring flyktingmottagande utgör huvudorsakerna till den positiva avvikelsen.

Fritids-, kultur- och utbildningsnämnden gör ett underskott på 0,3 mnkr 2015.

Omsorgsnämndens underskott på 7,5 mnkr 2015 kommer av ett budgetöverskridande inom både individ- och familjeomsorg och äldre- och handikappomsorgen bl. a på grund av kostnadsdrivande lagstadgade ärenden.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden har överskridit budgeten något.

Budgetavvikelse i %	2015	2014	2013
Kommunstyrelsen	1,91	0,67	-1,91
Fritids-, kultur- och utbildningsnämnden	-0,23	1,54	-1,51
Omsorgsnämnden	-5,26	-2,90	-6,70
Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden	-10,3	-0,57	-3,86
Total avvikelse	-1,79	-0,40	-3,63

Årets resultat

För 2015 är ett av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning:

- Årets resultat ska utgöra minst 2 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

	2015	2014	2013
Årets resultat i % av skatter och bidrag	2,1	2,3	2,2

Resultatet 2015 utgör 2,1 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, vilket gör att målet är uppfyllt.

Balanskrav

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

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

Det justerade resultatet enligt balanskravet för åren 2013 till 2015 kan beräknas enligt följande:

Balanskravsutredning, tkr	2015	2014	2013
Ingående justerat resultat	0	0	0
Resultat enligt resultaträkning	8 145	8 384	8 200
Avågr realisationsvinster	-220	-371	-92
Utgående justerat resultat	7 925	8 013	8 108

Eget kapital

De finansiella anläggningstillgångarna har ökat något. En extra insatsinbetalning till Kommuninvest har gjorts vilket ökar posten övriga andelar medan de långfristiga fordringarna minskat genom amortering från dotterbolagen.

Avsättningarna till pensioner har ökat något sedan förra årsskiftet. Under året har avsättning för återställande av deponier nyttjats och sammantaget minskar totala avsättningar.

De långfristiga skulderna har minskat. Total amortering uppgår till 14,5 mnkr varav 11,2 mnkr är för egen räkning.

De kortfristiga skulderna har ökat sedan föregående år. Främst är det leverantörsskulder och interimsskulder som har ökat.

Det egna kapitalet har ökat till följd av årets positiva resultat.

Soliditet

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

Soliditet, %	2015	2014	2013
Eget kapital/totala tillgångar	48,2	47,4	45,5
Inkl. pensionsförpliktelser	12,5	9,7	6,2

Likviditet

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

	2015	2014	2013
Kassalikviditet, %	85,0	115,3	107,1

Likviditeten minskar vilket beror på att banktillgodohavandet har minskat samtidigt som de kortfristiga skulderna har ökat.

Att banktillgodohavandet har minskat beror på att amorteringar av lån har gjorts under året då likviditeten varit för hög utifrån antagen finanspolicy och behov.

Lån och amorteringar

För 2015 är ett av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning:



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

Under året har kommunen amorterat 14,5 mnkr, av detta avser 11,2 mnkr egna lån.

Finansnetto

Räntekostnaderna uppgår till 4,5 mnkr och ränteintäkterna till 2,6 mnkr vilket ger ett finansnetto på -1,6 mnkr. Genomsnittlig ränta på inlånade medel har minskat vilket även påverkar räntan för utlånade medel.

Pensionsåtagande

Kommunens pensionsförpliktelser finns till allra största delen i den så kallade ansvarsförbindelsen. Där finns allt som är intjänat i det gamla pensionsavtalet före 1998 och värdet vid årsskiftet uppgick till knappt 178 mnkr. Ansvarsförbindelsen innebär årliga utbetalningar som 2015 omfattade knappt 7,7 mnkr. Dessa utbetalningar kommer succesivt att öka för att kulminera mellan åren 2024-2032.

Efter 1997 har kommunen tryggt sina framtida pensionsåtaganden genom försäkring med fortlöpande premiebetalning. Försäkringen omfattar förmånsbestämda pensioner, det vill säga de lönedelar som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp och efterlevandepension. Det bety-

Pensionsmedelsförvaltning (tkr)

	2015	2014
Avsättning för pensioner (inkl. löneskatt)	4 662	4 566
Ansvarsförbindelse (inkl. löneskatt)	178 051	184 456
Finansiella placeringar (bokfört värde)	0	0
Summa återlånat i verksamheten	182 713	189 022
Finansiella placeringar (marknadsvärde)	0	0
Orealiserade värden i placeringarna	0	0

der att kommunen inte avsätter medel på balansräkningen för den delen utan betalar en löpande premie. Totalt hade kommunen utbetalningar för pensioner uppgående till ca 9 mnkr 2015.

Driftredovisning

	Kostnader Redovisning	Avvikelse mot budget	Intäkter Redovisning	Avvikelse mot budget	Nettokostnader Redovisning	Avvikelse mot budget
Kommunstyrelsen	172 003	-10 067	96 409	11 540	-75 594	1 473
Fritids- kultur och utbildnings nämnden	173 672	-2 021	20 448	1 671	-153 224	-350
Omsorgsnämnd	204 361	-28 308	53 493	20 770	-150 868	-7 538
Miljö- och samhällsbyggnämnden	7 412	-806	4 191	505	-3 221	-301
Summa nämnder och styrelse	557 448	-41 202	174 541	34 486	-382 907	-6 716
Pensionskostnader	9 888	112	0	0	-9 888	112
Extraordinära intäkter	0	0	3 238	3 238	3 238	3 238
Avstämning personalomk m m	-1 681	1 681	0	0	1 681	1 681
Kapitaltjänst	0	0	28 477	8	28 477	8
Reavinster	0	0	220	220	220	220
Avskrivningar	19 887	113	0	0	-19 887	113
Nedskrivning/utrangeringar	1 378	-1 378	0	0	-1 378	-1 378
Summa verksamhet	586 920	-40 674	206 476	37 952	-380 444	-2 722
Finansiering:						
Kommunalskatt	0	0	243 520	-1 751	243 520	-1 751
Generella statsbidrag och utjämning	0	0	131 115	3 592	131 115	3 592
Kommunalfastighetsavgift	0	0	15 877	0	15 877	0
Finansiella poster	4 531	1 800	2 608	-812	-1 923	988
Totalt	591 451	-38 874	599 596	38 981	8145	107

Driftredovisning per verksamhet

	Kostnader Redovisning	Avvikelse mot budget	Intäkter Redovisning	Avvikelse mot budget	Nettokostnader Redovisning	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	7 931	92	1 059	497	6 872	589
Infrastruktur m.m	38 879	-4 736	10 313	5 156	28 566	420
Fritid och kultur	14 298	443	1 739	601	12 559	1 044
Pedagogisk verksamhet	141 162	-2 280	14 300	511	126 862	-1 769
Vård och omsorg	183 873	-26 543	35 252	18 812	148 621	-7 731
Särskilt riktade insatser	29 918	-1 672	25 804	1 937	4 114	265
Affärsverksamhet	48 888	287	36 248	1 349	12 640	1 636
Kommungemensam verksamhet	92 499	-6 793	49 826	5 623	42 673	-1 170
Totalt	557 448	-42 202	174 541	34 486	382 907	-6 716

Investeringsredovisning, tkr

Nämnd/styrelse	Utgifter	Inkomster	Netto- investering	Avvikelse mot budget, netto
Kommunstyrelsen	34 321	2 300	32 021	-9 321
Fritids- kultur och utbildnings- nämnden	749	0	749	1
Omsorgsnämnden	499	0	499	251
Miljö- och samhällsbyggnads- nämnden	0	0	0	0
Totalt	35 569	2 300	33 269	-9 069

Större investeringsprojekt, tkr

Projekt	Utgift t.o.m 2014	Utgift 2015	Total utgift	Total budget
Resecentrum Storuman	707	1 202	1 909	2 000
Bagaren 6 Tranan entré mm	11	1 108	1 119	1 450
Energieffektivisering fastigheter 2015	0	1 019	1 019	1 000
Pumpstation ledningsnät	1 232	985	1 617	1 600
Ombyggnation bredband	725	779	1 504	2 000
Grovrens Hemavan reningsverk	308	835	1 143	1 000
Beläggning trummor m.m	818	818	1 636	800
Åtgärder Hemavans flygplats	745	3 648	4 393	4 000
Vattenverk Tärnaby Storuman	0	179	179	1 400
Gator Tärnaby, Storuman & Stensele	0	244	244	500
Åtgärder ÅVC	0	930	930	820
Utökning Norra industriområdet	0	665	665	500
Utredningar och detaljplansarbete	0	800	800	500
Storuman Plattan 4 Mark/kontor	0	531	531	531
Markinköp	0	2 369	2 369	0
Friska Brandmän	0	888	888	930
Datainvesteringar	0	3 202	3 202	2 724
Arbetsmiljöåtgärder FKUN	0	634	634	500
Reningsanläggning badhus	0	284	284	500
Kyrkostaden 1:38 ventilation	0	802	802	800
Laxnäs 1:27 ventilation	0	1 025	1 025	1 200
Laxnäs 1:27 bergvärme	0	1 082	1 082	1 550
Laxnäs 1:21 bergvärme	0	1 384	1 384	1 600
Laxvik 1:55 bergvärme	0	1 904	1 904	1 950
Räddningsvärm	0	5	5	1 000
Omklädningsishall	0	4	4	925
Utbyte golvbeläggning Rådhuset 4	0	1 150	1 150	0

Sammanställd redovisning

Resultaträkning, tkr

	Not	Koncernen jan-dec 2015	Koncernen jan-dec 2014	Kommunen jan-dec 2015	Kommunen jan-dec 2014
Verksamhetens intäkter	1	216 416	207 613	118 618	107 304
-därav återbetalning av AFA		3 238	0	3 238	0
Verksamhetens kostnader	2	-559 071	-548 962	-478 023	-457 424
Avskrivningar	3	-26 095	-25 485	-19 867	-18 975
Nedskrivningar/utrangeringar av anläggningstillgångar	4	-1 126	-3 407	-1 392	-3 388
Realisationsvinster	5	220	371	220	371
Verksamhetens nettokostnader		-369 656	-369 870	-380 444	-372 112
Skatteintäkter	6	243 520	238 056	243 520	238 056
Generella statsbidrag och utjämnung	7	146 992	143 325	146 992	143 325
Finansiella intäkter	8	654	1 872	2 608	4 516
Finansiella kostnader	9	-5 131	-6 093	-4 531	-5 401
Resultat före extraordinära poster		16 379	7 290	8 145	8 384
Återföring negativ goodwill		764	439	0	0
Aktuell skatt		-135	-31	0	0
Uppskjuten skatt på obeskattade reserver		-49	-164	0	0
Årets resultat (förändring av eget kapital)	10	16 959	7 534	8 145	8 384

Balansräkning, tkr

TILLGÅNGAR	Not	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	11	4 387	4 737	0	0
Materiella anläggningstillgångar	12	389 875	377 951	295 592	281 312
Finansiella anläggningstillgångar	13	14 277	13 082	115 804	114 931
Summa anläggningstillgångar		408 539	395 770	411 396	396 243
Omsättningstillgångar					
Förråd m.m.	14	4 723	4 461	4 316	3 817
Kortfristiga fordringar	15	80 816	58 521	52 673	40 812
Kortfristiga placeringar	16	0	0	0	0
Kassa och bank	17	45 116	65 151	29 252	48 244
Summa omsättningstillgångar		130 655	128 133	86 241	92 873
SUMMA TILLGÅNGAR		539 194	523 903	497 637	489 116
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	Not	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
Eget kapital					
Ingående eget kapital		223 782	215 805	231 688	223 304
Direktbokning mot eget kapital		5	443	0	0
Årets resultat		16 959	7 534	8 145	8 384
Summa eget kapital		240 746	223 782	239 833	231 688
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner		3 752	3 674	3 752	3 674
Avsättning för särskild löneskatt		910	892	910	892
Avsättning återställn deponi		3 202	9 970	3 202	9 970
Negativ goodwill		1 248	2 013	0	0
Summa avsättningar		9 112	16 549	7 864	14 536
Skulder					
Långfristiga skulder	18	163 801	183 028	153 546	165 675
Kortfristiga skulder	19	125 535	100 544	96 394	77 217
Summa skulder		289 336	283 572	249 940	242 892
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		539 194	523 903	497 637	489 116
Ställda panter	20	5 635	5 635	-	-
Pensionsförpliktelser	21	178 051	184 456	178 051	184 456
Övriga ansvarsförbindelser	22	1 522	789	32 522	31 000

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

Kassaflödesanalys, tkr

	Not	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	10	8 145	8 384
Av- och nedskrivning som belastat resultatet	3	20 405	21 481
Förändring pensionsavsättning		96	-201
Förändring andra avsättningar		-6 768	1 300
Kassaflöde före förändringar i rörelsekapitalet		21 878	30 964
Kassaflöde från den löpande verksamheten			
Ökning (-) / minskning (+) av förråd		-499	-117
Ökning (-) / minskning (+) av kortfristiga fordringar		-11 860	16 252
Ökning (+) / minskning (-) av kortfristiga skulder och avsättningar		19 177	-2 853
Summa kassaflöde från förändring i rörelsekapitalet		6 818	13 222
Kassaflöde från den löpande verksamheten		28 696	44 186
Investeringsverksamheten			
Investeringar i fastigheter och inventarier	12	-35 569	-21 338
Kostnadsersättningar och investeringsbidrag		2 371	
Försäljning/utrangering av fastigheter och inventarier		883	880
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-32 315	-20 458
Finansieringsverksamheten			
Nyupplåning		0	0
Amortering av skuld	18	-14 500	-8 725
Ökning (-)/minskning (+) av långfristiga fordringar	13	-873	4 510
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-15 373	-4 215
ÅRETS KASSAFLÖDE		-18 992	19 513
Likvida medel vid årets början		48 244	28 731
Likvida medel vid årets slut		29 252	48 244

Noter, tkr

	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
1. Verksamhetens intäkter				
Verksamhetens intäkter	312 486	295 462	177 776	161 552
Avgår interna intäkter	-96 070	-87 849	-59 158	-54 248
Externa intäkter	216 416	207 613	118 618	107 304
Jämförelsestörande post/AFA	-3 238		-3 238	
Externa intäkter exklusive AFA	213 178	207 613	115 380	107 304
2. Verksamhetens kostnader				
Verksamhetens kostnader	655 141	636 811	537 181	511 672
- varav pensionsutbetalningar inklusive löneskatt	17 580	17 511	17 580	17 511
Avgår interna kostnader	-96 070	-87 849	-59 158	-54 248
Inom verksamheten fördelade kapitaltjänstkostnader	-28 463	-24 431	-28 463	-24 431
Externa kostnader	559 071	548 962	478 023	457 424
3. Avskrivningar				
Immateriella tillgångar	-1 531	-1 997	0	0
Maskiner och inventarier	-4 897	-4 305	-3 572	-3 056
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	-19 667	-19 183	-16 295	-15 919
Summa	-26 095	-25 485	-19 867	-18 975
4. Nedskrivningar och utrangeringar	-26 095	-24 981		
Maskiner och inventarier	-14	-115	-14	-115
- varav nedskrivning	0	-75	0	-75
Byggnader och tekniska anläggningar	-1 112	-3 292	-1 378	-3 273
- varav nedskrivning	-538	-2 431	-538	-2 431
- varav återförd nedskrivning	266	0	0	0
Summa	-1 126	-3 407	-1 392	-3 388
5. Realisationsvinster				
Fastigheter	0	0	0	0
Maskiner och inventarier	5	31	5	31
Exploateringsfastigheter	215	340	215	340
Summa	220	371	220	371

	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
6. Skatteintäkter				
Preliminär kommunalskatt	243 724	238 670	243 724	238 670
Slutavräkning 2013	0	-656	0	-656
Slutavräkning 2014	-460	0	-460	0
Preliminär slutavräkning 2014	0	42	0	42
Preliminär slutavräkning 2015	256	0	256	0
Summa	243 520	238 056	243 520	238 056
Avräkning kr per innevånare				
Slutavräkning 2013		-110		-110
Slutavräkning 2014	-77		-77	
Preliminär slutavräkning 2014		7		7
Preliminär slutavräkning 2015	43		43	
7. Generella statsbidrag och utjämning				
Kostnadsutjämning	36 509	38 925	36 509	38 925
Inkomstutjämning	69 460	64 707	69 460	64 707
Strukturbidrag	19 376	19 415	19 376	19 415
Regleringsbidrag/Avgift	-230	1 383	-230	1 383
Utgämning för LSS	5 174	3 604	5 174	3 604
Utgämning för LSS	0	0	0	0
Engångsersättning flykting	378	0	378	0
Kostnadsersättning höjda arbetsgivaravgifter	448	0	448	0
Kommunal fastighetsavgift	15 877	15 291	15 877	15 291
Summa	146 992	143 325	146 992	143 325
8. Finansiella intäkter				
Ränta på utlåning till koncernföretag		0	2 286	2 884
Räntor på likvida medel	532	545	166	271
Utdelning på aktier och andelar	0	1 255	0	1 255
Övriga finansiella intäkter	122	72	156	106
Summa	654	1 872	2 608	4 516
9. Finansiella kostnader				
Räntor på långfristiga lån	-4 997	-5 996	-4 446	-5 314
Nedskrivning av långfristig fordran	0	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	-134	-87	-88	-87
Summa	-5 131	-6 083	-4 534	-5 401

	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
10. Årets/Periodens resultat	16 959	7 534	8 145	8 384
Avgår realisationsvinster	-220	-371	-220	-371
Justerat resultat	16 739	7 381	7 925	8 013
11. Immateriella anläggnings- tillgångar				
Ingående anskaffningsvärde	11 623	11 623	0	0
Justering ingående balans	-2 618			
Årets anskaffning	1 181		0	0
Utgående anskaffningsvärde	10 186	11 623	0	0
Ingående ackumulerade avskriv- ningar	-6 885	-4 888	0	0
Justering ingående balans	2 342			
Årets avskrivningar	-1 531	-1 997	0	0
Utgående ackumulerade av- skrivningar	-6 074	-6 885	0	0
Bokfört värde				
Goodwill	0	0	0	0
Utvecklingskostnader	4 112	4 462	0	0
Varumärke	275	275	0	0
Summa bokfört värde	4 387	4 737	0	0

	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
12. Materiella anläggningstillgångar				
Byggnader, mark och mark- anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	946 342	930 854	801 737	782 806
Avgår ackumulerat investeringsbidrag	-231 236	-231 236	-231 236	-231 236
Justering av ingående balans	1	2		
Anskaffat dotterbolag	0	1 152		
Årets anskaffning	27 194	19 391	26 924	19 391
Omklassificering	0	1 346	0	1 346
Utrangerat/avyttrat	-840	-6 403	-840	-1 806
Utgående anskaffningsvärde	741 461	715 106	596 585	570 501
Ingående ackumulerade avskrivningar	-328 868	-312 850	-298 138	-283 185
Justering av ingående balans	0	0		
Årets avskrivningar	-19 667	-19 183	-16 276	-15 919
Anskaffat dotterbolag	0	-236		
Avskrivning på avyttrade/utrangerade tillgångar	0	3 401	0	966
Utgående ackumulerade avskrivningar	-348 535	-328 868	-314 414	-298 138
Ingående nedskrivning	-28 112	-25 682	-6 363	-3 933
Justeringar av ingående balans	0	0	0	0
Utrangering	266	1	0	1
Årets nedskrivning	-538	-2 431	-538	-2 431
Utgående ackumulerad nedskrivning	-28 384	-28 112	-6 901	-6 363
Bokfört värde				
Markreserv/mark	7 291	7 097	2 927	2 188
Verksamhetsfastigheter	172 446	176 038	172 445	176 038
Fastigheter för affärsverksamhet	124 641	125 270	39 734	38 054
Publika fastigheter	10 076	10 688	10 076	10 688
Fastigheter för annan verksamhet	8 678	6 535	8 678	6 535
Övriga fastigheter	25 140	26 194	25 140	26 194
Investeringar på annans fastighet	2 028	0	2 028	0
Pågående investeringar	14 242	6 303	14 242	6 303
Summa bokfört värde	364 542	358 125	275 270	266 00

	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
12. Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	94 400	90 091	75 834	72 588
Avgår ackumulerat investeringsbidrag	-4 594	-4 594	-4 594	-4 594
Justering av ingående balans	-290			
Anskaffning andelar dotterbolag	0	862	0	0
Årets anskaffning	12 142	5 126	8 645	4 800
Omklassificering	0	-1 346	4	-1 346
Utrangerat och avyttrat	-7 960	-333	-89	-208
Pågående investeringar	0	0	0	0
Utgående anskaffningsvärde	93 698	89 806	79 800	71 240
Ingående ackumulerade avskrivningar	-69 076	-64 238	-55 024	-52 136
Justering av ingående balans	-6	0	-6	
Anskaffat andelar dotterbolag	0	-766	0	0
Årets avskrivningar	-4 808	-4 305	-3 572	-3 056
Avskrivning på utrangerade och avyttrade tillgångar	6 428	233	27	168
Utgående ackumulerade avskrivningar	-67 462	-69 076	-58 575	-55 024
Ingående nedskrivningar	-904	-828	-904	-828
Justering av ingående balans	1	0	1	0
Årets nedskrivning	0	-76		-76
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-903	-904	-903	-904
Bokfört värde				
Maskiner	9 415	6 014	5 307	3 471
Inventarier	13 205	11 058	12 809	9 355
Transportmedel	2 514	2 555	2 007	2 287
Konst	199	199	199	199
Pågående investeringar	0	0	0	0
Summa bokfört värde	25 333	19 826	20 322	15 312
Summa materiella anläggningstillgångar	389 875	377 951	295 592	281 312

	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
13. Finansiella anläggningstillgångar				
<i>Aktier i dotterföretag</i>				
- Storumans kommunföretag AB	0	0	4 500	4 500
<i>Aktier i intresseföretag</i>				
- Visit Hemavan Tärnaby	283	283		
Övriga aktier	161	161	161	161
Andelar	4 857	4 290	4 562	2 668
Summa aktier och andelar	5 301	4 734	9 223	7 329
<i>Långfristiga fordringar</i>				
Fastighets AB Umluspen	0	0	49 275	73 625
Storumans kommunföretag AB	0	0	29 700	29 700
Industri- och logistikcentrum i Storumans AB	0	0	24 327	1 499
Hemavan Tärnaby Airport AB	0	0	1 037	0
HSB Bastun	1 524	1 540	1 524	1 540
Barseleberget AB	0	500	0	500
Skogsällskapet	824	752	824	752
Kommuninvest	1 300	1 300	1 300	1 300
Landstinget	642	734	642	734
Övriga långfristiga fordringar	6 734	5 570	0	0
Varav kortfristigt	-2 048	-2 048	-2 048	-2 048
Summa långfristiga fordringar	8 976	8 348	106 581	107 602
Summa finansiella anläggningstillgångar	14 277	13 082	115 804	114 931

Storumans kommuns andelskapital i Kommuninvest ekonomisk förening uppgick 2015-12-31 till 5 359 500 kr.

14. Förråd, lager o exploateringsfastigheter				
Bostads- och industrimark under exploatering	6 246	5 747	6 246	5 747
Avskrivning	-2 130	-2 130	-2 130	-2 130
Råvaror och förnödenheter	607	844	200	200
Bokfört värde	4 723	4 461	4 316	3 817
15. Fordringar				
Kundfordringar	14 912	13 482	8 574	7 729
Diverse kortfristiga fordringar	20 130	12 534	13 392	10 370
Kortfristig del av långfristiga fordringar	2 048	2 048	2 048	2 048
Förutbetalda kostnader	13 701	3 358	4 606	2 728
Upplupna intäkter	30 025	27 099	24 053	17 937
varav upplupna ränteintäkter	6 701	56	729	1 046
varav upplupna skatteintäkter	13 103	10 349	13 103	10 349
Summa	80 816	58 521	52 673	40 812

	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
16. Kortfristiga placeringar				
Handelsbankens avkastningsfond	0	0	0	0
Summa	0	0	0	0
17. Kassa och bank				
Kassa	48	48	42	48
Bank	45 068	65 103	29 210	48 196
Summa	45 116	65 151	29 252	48 244
Koncernkonto				
Storumans kommuns andel	24 480	69 996		
- varav förvaltade medel	39	22 868		
Storumans kommunföretag AB	257	3 278		
Fastighets AB Umluspen	6 158	4 538		
Storuman Kommunföretags Ekonomiförvaltning AB (fd Storumans Flygplats)	7 436	6 450		
Industri- och logistikcentrum i Storuman AB	1 773	-32		
NLC Storuman AB (fusionerat med Industri- och logistikcentrum i Storuman AB)	0	574		
Hemavan Tärnaby Airport AB	-2 401	-1 432		
Övrigt	3 405	1 436		
Summa	41 108	84 808		

I koncernkonto ingår ej Storuman Development AB.

18. Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	188 042	188 821	170 675	179 400
Förändring nyttjande av checkkredit/fakturabelåning	-6 787	8 394	0	0
Årets amorteringar	-15 060	-9 173	-14 500	-8 725
Avgår nästa års amorteringar	-5 000	-5 200	-5 000	-5 000
Utgående låneskuld	161 195	182 842	151 175	165 675
Under året omsatta lån	29 975	29 000	29 975	29 000
Kreditgivare				
Swedbank	1 361	2 634	0	0
KommunInvest	156 175	170 675	156 175	170 675
Almi/Norrlandsfonden	0	0	0	0
Handelsbanken	8 659	15 333	0	0
Avgår nästa års amorteringar	-5 000	-5 800	-5 000	-5 000
Summa långfristiga skulder till kreditinstitut	161 195	182 842	151 175	165 675



18. Låneskuldens struktur – räntebindning tider

Andel rörliga lån			8,00%	14,05%
-------------------	--	--	-------	--------

Låneskuldens struktur - förfallotid

Andel rörliga lån			3,84%	11,12%
-------------------	--	--	-------	--------

Andel som förfaller inom 1 år			20,81%	19,33%
-------------------------------	--	--	--------	--------

Andel som förfaller inom 2 till 5 år			54,84%	58,09%
--------------------------------------	--	--	--------	--------

Andel som förfaller om mer än 5 år			20,51%	11,45%
------------------------------------	--	--	--------	--------

Genomsnittsränta, procent			2,74%	2,88%
---------------------------	--	--	-------	-------

Latent skatteskuld	235	186		
---------------------------	------------	------------	--	--

Skulder för kostnadsersättningar och investeringsbidrag investeringer

Ingående anskaffningsvärde	0	0	0	0
----------------------------	---	---	---	---

Årets anskaffning	2 371	0	2 371	0
-------------------	-------	---	-------	---

Utgående anskaffningsvärde	2 371	0	2 371	0
-----------------------------------	--------------	----------	--------------	----------

Ingående ackumulerade avskrivningar	0	0	0	0
-------------------------------------	---	---	---	---

Årets avskrivningar	0	0	0	0
---------------------	---	---	---	---

Utgående ackumulerade avskrivningar	0	0	0	0
-------------------------------------	---	---	---	---

Långfristiga skulder

Bokfört värde kostnadsersättningar och investeringsbolag

Anslutningsavgifter	847	0	847	0
---------------------	-----	---	-----	---

Anslutningsavgift bredband	1 468	0	1 468	0
----------------------------	-------	---	-------	---

Investeringsbidrag	56	0	56	0
--------------------	----	---	----	---

Summa bokfört värde	2371	0	2371	0
----------------------------	-------------	----------	-------------	----------

Summa lånfristiga skulder	163 801	183 028	153 546	165 675
----------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

19. Kortfristiga skulder

Nästa års amorteringar	5 000	5 000	5 000	5 000
------------------------	-------	-------	-------	-------

Leverantörsskulder	35 327	23 279	31 625	20 492
--------------------	--------	--------	--------	--------

Övriga kortfristiga skulder	24 024	10 858	5 327	4 812
-----------------------------	--------	--------	-------	-------

Upplupna kostnader	50 246	56 663	44 727	42 176
--------------------	--------	--------	--------	--------

- varav okompenserad övertid	1 748	1 550	1 355	1 173
------------------------------	-------	-------	-------	-------

- varav semesterlöneskuld	13 866	12 655	11 693	11 182
---------------------------	--------	--------	--------	--------

- varav uppehålls- och ferielöneskuld	2 464	2 288	2 464	2 288
---------------------------------------	-------	-------	-------	-------

- varav pensionsavgift individuell del	11 644	11 370	11 644	11 370
--	--------	--------	--------	--------

- varav räntekostnader	1 628	1 952	1 636	1 952
------------------------	-------	-------	-------	-------

Förutbetalda intäkter	10 938	4 743	9 715	4 737
-----------------------	--------	-------	-------	-------

- varav skatteintäkter	0	0	4 775	0
------------------------	---	---	-------	---

Summa	125 535	100 544	96 394	77 217
--------------	----------------	----------------	---------------	---------------

20. Ställda säkerheter

För egna skulder och avsättningar

Fakturabelåning	0	0		
-----------------	---	---	--	--

Fastighetsinteckningar	500	500	-	-
------------------------	-----	-----	---	---

Företagsinteckningar	5 135	5 135	-	-
----------------------	-------	-------	---	---

Summa	5 635	5 635	-	-
--------------	--------------	--------------	----------	----------

	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
21. Pensionsförpliktelser				
Pensionsförpliktelser	142 809	147 759	142 809	147 759
Pensionsförpliktelser förtroendevalda	480	685	480	685
Löneskatt	34 762	36 012	34 762	36 012
Summa pensionsförpliktelser	178 051	184 456	178 051	184 456
22. Övriga ansvarsförbindelser				
Storuman Energi AB	-	-	31 000	31 000
Ej avskriven del av erhållna statliga stöd	0	789	-	-
Egna hem	1 522	1 598	1 522	1 598
Summa	1 522	789	32 522	31 000

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Storumans kommuns ansvar för borgensförbindelse i Kommuninvest i Sverige AB, kan noteras att per 2015-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 325 620 649 807 kronor och totala tillgångarna till 319 573 677 123 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 230 931 520 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 226 325 539 kronor.

Förvaltade medel	Koncernen 2015-12-31	Koncernen 2014-12-31	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
Maria Noréns donations fond	38	38	38	38
Bygdeavgiftsmedel	0	22 868	0	22 868
Summa	38	22 906	38	22 906

Kommunstyrelsen

Ordförande: Tomas Mörtzell (C)

Vice ordförande: Karin Malmfjord (S)

Verksamhet, tkr	Kostnader 2015	Intäkter 2015	Nettokostn 2015	Nettokostn 2014	Budget 2014	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	6 444	1 059	5 585	5 422	5 900	515
Infrastruktur och skydd mm	31 839	6 122	25 717	24 299	26 431	714
Fritid och kultur	5 186	602	4 584	4 562	5 391	807
Pedagogisk verksamhet	1 362	9	1 353	48	65	-1 288
Vård och omsorg	1 886	65	1 821	1 872	1 680	-141
Särskilda insatser	6 994	4 768	2 223	2 854	2 490	264
Affärsdrivande verksamhet	48 889	36 248	12 641	14 719	14 276	1 635
Gemensam verksamhet	69 404	47 536	21 868	16 624	20 835	-1 033
Summa	172 004	96 406	75 595	70 400	77 068	1 473

Ansvarsområde

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

Årets resultat

Kommunstyrelsen har en positiv budgetavvikelse med 1,5 mnkr 2015. Största anledningen till överskottet är att belysningsunderhållet skett i betydligt lägre omfattning än budgeterat. Åtgärden var planerad när flyktingmottagandet tidigare under året beräknades gå med ett betydande underskott. Staten godkände i slutet på året tidigare osäkra bidragsåtersökningar för kostnader för mottagande av vuxna flyktingar varför ett större befarat underskott vändes till att budgeten hölls för verksamheten.

Viktiga händelser

Kommunfullmäktige antog i juni månad en strategisk plan för åren 2016 till 2019.

Planen innehåller budgetramar, investeringsramar och upplåningsramar för perioden. Investerings- och upplåningsramarna är utökade med 10 mnkr per år från 20 mnkr till 30 mnkr.

Antalet flyktingar som sökte sig till Sverige ökade markant från en sedan tidigare hög nivå under hösten och vintern 2015.

Tillgänglighet

Vid planeringen av ny och förändrad infrastruktur har dialog förts med organisationer som representerar medborgare med funktionsnedsättning.

Måluppfyllelse

Kommunstyrelsen klarar totalt 8 av 16 mål 2015. I procent så innebär det att kommunstyrelsen klarar 50 procent av målen 2015 vilket är en förbättring med 3 procentenheter jämfört med 2014.

Kvalitet 33 % (50 %)

Kommunstyrelsen klarar 3 av 6 kvalitetsmål.

Produktivitet/effektivitet 71 % (40 %)

Kommunstyrelsen klarar 5 av 7 produktivitets- och effektivitetsmål.

Personal 33 % (67 %)

Kommunstyrelsen klarar 1 av 3 personalmål.

Framtiden

Bristen på bostäder och industrilokaler i både den östra och västra delen gör att nyproduktion måste komma till stånd inom närtid för att tillväxten i kommunen inte ska hämmas.

Omställning av befintliga lokalytor som efterfrågas i låg omfattning till bostäder och industrilokaler kan till viss del vara ett alternativ till nyproduktion. En produktion av lämpliga boenden för äldre förbättrar dessutom tillgången till egna hem som efterfrågas i större utsträckning av barnfamiljer.

Fritids-, kultur- och utbildningsnämnden

Ordförande: Tina Kerro (L)

Vice ordförande: Peter Åberg (S)

Verksamhet, tkr	Kostnader 2015	Intäkter 2015	Nettokostn 2015	Nettokostn 2014	Budget 2014	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	629	0	629	519	733	104
Fritid och kultur	9 120	1 146	7 974	6 921	8 211	237
Förskola och skolbarnomsorg	34 352	4 755	29 597	29 740	30 375	778
Grundskola	54 418	1 964	52 454	44 848	52 794	340
Gymnasieskola	42 959	5 063	37 895	35 337	36 459	-1 436
Vuxenutbildning	8 058	2 496	5 562	4 082	5 402	-160
Gemensam verksamhet	18 132	267	17 864	23 697	17 652	-212
Flykting	5 999	4 752	1 247	0	1 247	0
Summa	173 668	20 443	153 224	145 144	152 873	-350

Ansvarsområde

Fritids-, kultur- och utbildningsnämnden fullgör kommunens uppgifter inom det offentliga skolväsendet, förskole- och skolbarnsomsorgsverksamhet. Vidare ingår även biblioteks-, ungdoms- och fritidsverksamheten samt drift av simhallen i Storuman.

Årets resultat

Nämnden gör ett underskott där interkommunala ersättningar inom gymnasiet står för största delen.

Viktiga händelser

Kommunen har haft ett utökat flyktingmottagande vilket påverkat nämndens alla verksamheter från förskola, skola och till ungdomsverksamheten där antal besökare per kväll nu ligger på 95-100 personer.

Behovet av förskoleplatser och fritidshemsplatser har ökat vilket gör att det nu finns ett behov av fler lokaler för verksamheterna. Flera lärarkompetenser har varit svåra att rekrytera med behörig personal vilket kan komma att påverka kvaliteten.

Lärcentrum har blivit certifierade för Vård- och omsorgscollege.

Måluppfyllelse

När det gäller KKiK-målen ligger Storuman högre än medel på hälften av kvalitetsmålen och likaså när det gäller produktivetsmålen.

Utifrån av kommunfullmäktige prioriterade mål för nämnden arbetas det med samverkan på flera nivåer, effektivisering av lokalanvändningen och att öka attraktiviteten av Storuman som en attraktiv plats att bo och leva på.

Framtiden

På Migrationsverkets asylboende i Tärnaby finns ett 60-tal barn som i februari ska erbjudas undervisning i förskola och grundskola.

Svårigheten att hitta lämpliga lärare för undervisning i modersmål kommer att medföra att inslag av fjärrundervisning kommer att öka inom såväl grund- som gymnasieskola.

Antalet elever som deltar i grundläggande vuxenundervisning kommer att öka när fler av de nya kommunmedborgarna blir klara med sfi-kurserna. Större utrymmen behövs för förskola och fritids inom Storumans tätort.

Statens lärarlönesatsning kommer att påverka lönestrukturen och behöver noggrant planeras för.

Omsorgsnämnden

Ordförande: Patrik Persson (C)

Vice ordförande: Kurt Forsberg (S)

Verksamhet, tkr	Kostnader 2015	Intäkter 2015	Nettokostn 2015	Nettokostn 2014	Budget 2015	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	486	0	486	356	461	-25
Individ och familjeomsorg	17 007	2 251	14 756	13 385	11 371	-3 385
Äldre- och handikappomsorg	164 980	32 936	132 043	130 724	127 839	-4 204
Ensamkommande flyktingbarn	16 925	16 283	642	0	642	0
Gemensam verksamhet	4 963	2 023	2 940	3 158	3 016	76
Summa	204 361	53 493	150 867	147 623	143 329	-7 538

Ansvarsområde

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

Årets resultat

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

Viktiga händelser

På grund av flyktingsituationen i världen har många ensamkommande anlänt till Storumans kommun. Flyktingboendet Språnget har flyttat och där finns nu 25 platser.

Det köps även platser vid Stensele Vård AB. Ytterligare ett stödboende har inrättats. Socialtjänsten har under denna tid varit mycket hårt ansträngd men tack vare medarbetarnas fantastiska arbete har det ändå fungerat.

Måluppfyllelse

Produktivitet/Ekonomi

Handikappomsorg: Ej uppföljningsbar.

Äldreomsorg: 50 % (1 av 2 mål)

Hemtjänst: 0 % (0 av 2 mål)

IFO: 0 % (0 av 4 mål)

Kvalitet

Handikappomsorg: 100 % (3 av 3 mål)

Äldreomsorg: 0 % (0 av 7 mål)

Hemtjänst: 100% (4 av 4mål)

IFO: 67 % (2 av 3 mål)

Personal - hela nämnden

0 % (0 av 3 mål, endast ett nyckeltal mäts)

Framtiden

Med tanke på läget ute i världen tyder allt på att det kommer ett fortsatt inflöde av ensamkommande barn.

I vilken omfattning går inte att säga idag. Kommunens dilemma är att det inte finns färdiga lokaler att öppna HVB hem i.

Väntetid till särskilt boende är lång. En åtgärdsplan kring boende för äldre måste upprättas.

Ett samarbete håller på att tas fram kring socionomutbildningar. Det är Umeå Universitet som tillsammans med Akademi Norr och socialtjänsten i de olika kommunerna som medverkar.

Personalrekrytering kommer att vara en utmaning.

Miljö- och samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande: Peder Wiklund (C)

Vice ordförande: Runar Frohm (S)

Verksamhet, tkr	Kostnader 2015	Intäkter 2015	Nettokostn 2015	Nettokostn 2014	Budget 2015	Avvikelse mot budget
Politisk verksamhet	372	0	372	424	365	-7
Infrastruktur och skydd mm	7 040	4 191	2 849	2 428	2 555	-294
Summa	7 412	4 191	3 221	2 852	2 920	-301

Ansvarsområde

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

Årets resultat

Nämnden har överskridit budgeten med 301 tkr. Nämnden har större intäkter än beräknat inom bygglov, livsmedel och enskilda avlopp.

De största avvikelserna med ökade kostnader är inom detaljplanering 161 tkr och för gemensam verksamhet med 161 tkr.

Anledningen är ökade konsultkostnader, interna administrativa kostnader, interna datakostnader, externa och interna lantmäterikostnader.

Viktiga händelser

Planering

Detaljplaneringen för industriområden, triangelspår och bostäder i Storuman har pågått under året. I Hemavan pågår planering för bland annat ett permanenthusråd och Fjällkedjans etapp 3 för fritidshusbebyggelse.

Miljö

Antalet tillsynsbesök inom miljötillsynen har minskat under året, till delar beroende på saneringen av Svärt-träskgruvan.

Bygg/livsmedel/alkohol

Antalet bygglov för fritidshus har fördubblats under året.

Måluppfyllelse

Kvalitet: 100%

Vi har haft som mål att skicka ut en enkät till samtliga som under året berörts av ett beslut. Frågorna rörde bemötande, hjälp, information och handläggningstid. Samtliga svar var mycket positiva.

Produktivitet/effektivitet: 100%

Målet att högst fjorton bygglovansökningar av tre hundra skulle ta mer än tio veckor har uppnåtts. Medianhandläggningstiden för bygglov var nio dagar vilket vid jämförelser med andra kommuner är mycket bra.

Två ärenden tog mer än den lagstadgade tiden på tio veckor. Även det är vid jämförelser mycket bra. Samtliga anmälningar inom miljösidan har hanterats inom sex veckor vilket är den tid nämnden har för eventuella åtgärder.

Personal 100%

Sjukfrånvaron är låg och medarbetarenkäten visar på mycket bra arbetsklimat inom förvaltningen.

Framtiden

Tillväxten inom den västra delen, med Hemavan som motor, beräknas fortsätta. Det ställer stora krav på förvaltningen. Antalet ärenden ökar inom både planering, bygg och inom miljö.

Även inom den östra kommundelen händer det mycket med planering för truckstop och etableringar inom terminalområdet liksom planering för ett nytt centrum och för centrumnära boende.

VÅ redovisning

Bakgrund

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

Verksamheten

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

Kommunen har avsatt 40 mnkr för perioden 2016 till 2019 för strategiska infrastrukturella investeringar. Merparten kommer att användas till att rusta upp standarden på gator och vägar samt vatten och avlopp.

RESULTATRÄKNING, tkr	2015	2014
Verksamhetens intäkter	16 944	15 703
Verksamhetens kostnader	-13 058	-12 651
Avskrivningar	-2 318	-2 409
Verksamhetens nettokostnad	553	643
Finansiella kostnader	-768	-638
Verksamhetens resultat	-215	5

TILLGÅNGAR	2015-12-31	2014-12-31
Materiella anläggningstillgångar	28 361	31 461
Summa anläggningstillgångar	28 361	31 461
Kundfordringar	2 704	2 828
Momsfordran	0	0
Interimsfordringar	263	176
Summa omsättningstillgångar	2 967	3 004
SUMMA TILLGÅNGAR	31 328	34 465

EGET KAPITAL & SKULDER	2015-12-31	2014-12-31
Ingående eget kapital	21 481	21 476
Årets resultat	-215	5
Summa eget kapital	21 266	21 481
Leverantörsskulder	492	883
Övriga kortfristiga skulder	9 200	11 559
Momsskuld	370	537
Interimsskulder	0	5
Summa kortfristiga skulder	10 062	12 984
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	31 328	34 465

Noter

1. Verksamhetens intäkter

	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
Extern intäkter	14 549	13 880
Koncerninterna intäkter	2 395	1 823

2. Verksamhetens kostnader

	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
Extern kostnader	-11 009	-11 739
Koncerninterna kostnader	-2 049	-912
Interna OH kostnader	0	0

3. Finansiella kostnader

	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
Internränta	2,5%	2,5%

4. Materiella anläggningstillgångar

Vatten- och avloppsverk etc

	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
Ingående anskaffningsvärde	75 997	76 877
Årets anskaffning	231	2 090
Utrangering	-1 015	-2 863
Justering av ingående balans	0	-258
Omklassificerat	0	151
Utgående anskaffningsvärde	75 213	75 997
Ingående ackumulerade avskrivningar	-44 536	-45 260
Årets avskrivningar	-2 318	-2 409
Utrangerat	0	2 863
Justering av ingående balans	0	270
Utgående ackumulerade avskrivningar	-46 854	-44 536

Bokfört värde

	Kommunen 2015-12-31	Kommunen 2014-12-31
Vatten, - avloppsverk etc.	26 561	28 490
Maskiner och inventarier	841	997
Bilar	0	0
Pågående investeringar	959	1 974
Summa bokfört värde	28 361	31 461

Storumans kommunföretag AB

Ordförande: Tomas Mörtzell (C)
Vice ordförande: Karin Malmfjord (S)

Uppdrag

Bolagets övergripande mål är att stödja Storumans kommuns utveckling utifrån politiska mål och visioner. Bolaget har förutom rollen som kommunens moderbolag ansvaret att driva näringslivskontoret och turismfrågorna.

Viktiga händelser

Kommunens företagsklimat har enligt svenskt näringslivs ranking blivit bättre under de senaste 6 åren. Kommunen har gått från plats 286 till 154 av Sveriges kommuner och är nu på topp tre i Västerbottens län.

Industriföretagen i kommunens östra del fortsätter att utvecklas.

Måluppfyllelse

Näringslivskontoret har lyckats väl med arbetet mot effektmålen för 2015.

Målet med antalet övernattnings för besöksnäringen har uppnåtts för 2015.

En långsiktig lösning av turistbyråverksamhet för hela kommunen har upphandlats för åren 2015-2018. Arbetet med Destination Storuman har fortsatt med dialogträffar. Arbetet med att få till en evenemangssamordning för hela kommunen är inte i mål.

Projektledningsfunktion har etablerats under 2015, arbetet med att samordna kommunens verksamheter och bolagens är påbörjat. Arbetet kommer fortsätta under 2016.

Framtiden

Fortsatt arbete med att bygga upp en projektledningsfunktion med projektadministration i samarbete med övriga kommunen.

Resultaträkning, tkr	Koncern 2015	Koncern 2014	Moderbolaget 2015	Moderbolaget 2014
Intäkter	86 680	68 424	4 625	4 544
Kostnader	-73 162	-57 967	-4 711	-4 535
Av- och nedskrivningar	-4 396	-4 448	-2 574	-2 899
Rörelseresultat	9 122	6 009	-2 660	-2 890
Finansiella intäkter	194	133	8 300	3 711
Finansiella kostnader	-2 440	-3 037	-148	-165
Resultat efter finansiella poster	6 876	3 105	5 492	656
Återföring negativ goodwill	951	439		
Årets skatt	-184	-195	0	0
Årets resultat	7 643	3 349	5 492	656
- varav moderföretagets aktieägare	8 407	3 694		
- varav minoritetsintresse	-746	-345		

Balansräkning, tkr	Koncern 2015-12-31	Koncern 2014-12-31	Moderbolaget 2015-12-31	Moderbolaget 2014-12-31
Anläggningstillgångar				
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar	96 384	98 857	0	0
Finansiella anläggningstillgångar	23 759	24 054	31 873	32 873
Summa anläggningstillgångar	120 143	122 911	31 873	32 873
Omsättningstillgångar				
Kortfristiga fordringar	14 565	8 930	12 780	5 200
Kassa och bank	15 389	15 116	1 289	3 276
Summa omsättningstillgångar	29 954	24 046	14 069	8 476
SUMMA TILLGÅNGAR	150 097	146 957	45 942	41 349
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Bundet eget kapital	5 011	5 011	5 011	5 011
Fritt eget kapital	19 445	11 035	7 046	1 540
Summa eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare	24 456	16 046	12 057	6 551
Minoritetsintresse	1 444	2 208	0	0
Summa eget kapital	25 900	18 254	12 057	6 551
Avsättning negativ goodwill	1 061	2 012	0	0
Summa avsättningar	1 061	2 012	0	0
Långfristiga skulder	104 620	105 247	29 700	29 700
Kortfristiga skulder	18 516	21 444	4 185	5 098
Summa skulder	123 136	126 691	33 885	34 798
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	150 097	146 957	45 942	41 349
Ställda panter och ansvarsförbindelser	13 962	13 962	0	0

Fastighets AB Umluspen (FABU)

Ordförande: Roland Gustafsson (KD)

Vice ordförande: Roland Kärrman (S)

Verksamhet

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

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

Viktiga händelser

Samtliga fastigheter vilka är att betrakta såsom industrifastigheter har per 2015-12-31 sålts till Industri- och logistikcentrum i Storuman AB.

Fortsatt fokusering på energieffektivisering av hela fastighetsbeståndet.

Vår bedömning är att bolaget under år 2016 uppnår målet med en minskad energianvändning på 30 procent jämfört med startåret 2007.

För att säkerställa att det finns färdiga byggbara tomter för fortsatt lägenhetsutveckling i kommunen har styrelsen beslutat att bolaget ska köpa och beställa avstyckning av en del av fastigheten Kyrkostaden 1:1 i Tärnaby, på tomten är det möjligt att tillskapa 12-16 mindre lägenheter.

Resultaträkning, tkr	2015	2014
Intäkter	53 791	50 196
Kostnader	-44 444	-39 860
Av- och nedskrivningar	-3 131	-3 080
Rörelseresultat	6 216	7 256
Finansiella intäkter	94	37
Finansiella kostnader	-2 191	-2 750
Resultat efter finansiella poster	4 119	4 543
Bokslutsdispositioner	-323	-745
Årets skatt	-23	-17
Årets resultat	3 773	3 781

Balansräkning, tkr	2015-12-31	2014-12-31
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	66 075	89 106
Finansiella anläggningstillgångar	1 422	1 517
Summa anläggningstillgångar	67 497	90 623

Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar	5 831	4 794
Kassa och bank	6 194	4 594
Summa omsättningstillgångar	12 025	9 388
SUMMA TILLGÅNGAR	79 522	100 011

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR

OCH SKULDER

Eget kapital

Bundet eget kapital	6 530	6 530
Fritt eget kapital	11 952	8 905
Summa eget kapital	18 482	15 435
Obeskattade reserver	1 068	745
Långfristiga skulder	46 475	70 825
Kortfristiga skulder	13 497	13 006
Summa skulder	59 972	83 831
SUMMA EGET KAPITAL	79 522	100 011
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	0	789

Industri- och logistikcentrum i Storuman AB

Ordförande: Tomas Mörtzell (C)
Vice ordförande: Robert From (S)

Verksamhet

Bolaget bedriver uthyrning av industrilokaler, logistikfrågor samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget är ett helägt dotterbolag till Storumans kommunföretag AB. Bolaget har under året har bolaget fusionerats med NLC Storuman AB och bytt namn från Industricentrum till nuvarande namn.

Resultaträkning, tkr	2015	2014
Intäkter	7 424	6 215
Kostnader	-6 736	-5 782
Av- och nedskrivningar	-343	-156
Rörelseresultat	345	277
Finansiella intäkter	99	56
Finansiella kostnader	-30	-63
Resultat efter finansiella poster	414	270
Bokslutsdispositioner	102	60
Årets skatt	-112	-29
Årets resultat	404	301

	2015-12-13	2014-12-31
Balansräkning, tkr		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	24 751	2 158
Finansiella anläggningstillgångar	2 905	3 105
Summa anläggningstillgångar	27 656	5 263
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar	2 446	715
Kassa och bank	408	0
Summa omsättningstillgångar	2 854	715
SUMMA TILLGÅNGAR	30 510	5 978
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	126	126
Fritt eget kapital	3 725	3 323
Summa eget kapital	3 851	3 449
Obeskattade reserver	0	102
Långfristiga skulder	23 927	1 287
Kortfristiga skulder	2 732	1 140
Summa skulder	26 659	2 529
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	30 510	5 978

Storumans Kommunföretags Ekonomiförvaltning AB

Ordförande: Peter Persson (opolitisk)

Verksamhet

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

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

Resultaträkning, tkr	2015	2014
Intäkter	5 546	3 589
Kostnader	-1 112	-2 952
Av- och nedskrivningar	-141	-495
Rörelseresultat	4 293	142
Finansiella intäkter	1	16
Finansiella kostnader	0	-1
Resultat efter finansiella poster	4 294	157
Årets skatt	0	0
Årets resultat	4 294	157

	2015-12-31	2014-12-31
Balansräkning, tkr		
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	0	1 612
Summa anläggningstillgångar	0	1 612
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar	758	166
Kassa och bank	7 436	6 450
Summa omsättningstillgångar	8 194	6 616
SUMMA TILLGÅNGAR	8 194	8 228
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	2 500	2 500
Fritt eget kapital	5 350	1 056
Summa eget kapital	7 850	3 556
Långfristiga skulder	0	0
Kortfristiga skulder	344	4 670
Summa skulder	3 44	4 670
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	8 194	8 226
Ställda säkerheter	Inga	Inga
Ansvarsförbindelser	8 727	8 727

Storuman Development AB

Ordförande: Roland Gustafsson (KD)

Verksamhet och viktiga händelser

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

Ägarstruktur

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

Resultaträkning, tkr	2015	2014
Intäkter	112 033	116 736
Kostnader	-106 326	-120 199
Av- och nedskrivningar	-3 819	-3 676
Rörelseresultat	1 888	-7 139
Finansiella intäkter	344	291
Finansiella kostnader	-1 023	-1 114
Årets resultat	1 209	-7 962

Balansräkning, tkr	2015-12-31	2014-12-31
Anläggningstillgångar		
Immateriella anläggningstillgångar	8 774	9 474
Materiella anläggningstillgångar	2 333	2 471
Finansiella anläggningstillgångar	5 198	4 935
Summa anläggningstillgångar	16 305	16 880
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar	27 488	30 443
Kassa och bank	1 010	3 775
Summa omsättningstillgångar	28 498	34 218
SUMMA TILLGÅNGAR	44 803	51 098
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital		
Bundet eget kapital	14 040	14 040
Villkorat aktieägartillskott	11 947	11 947
Fritt eget kapital	-25 679	-26 890
Summa eget kapital	308	-903
Långfristiga skulder	5 500	5 500
Kortfristiga skulder	38 995	46 501
Summa skulder	44 495	52 001
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	44 803	51 098
Ställda säkerheter	7 000	7 000
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Hemavan Tärnaby Airport AB

Ordförande: Runar Frohm (S)

Verksamhet

Bolaget bedriver flygplatsverksamhet i Hemavan. Bolaget ägs till 55 procent av Storumans kommun-företag AB.

Resultaträkning, tkr	2015	2014
Intäkter	18 150	18 559
Kostnader	-19 013	-19 411
Av- och nedskrivningar	-781	-824
Rörelseresultat	-1 644	-1 676
Finansiella intäkter	0	12
Finansiella kostnader	-71	-125
Resultat efter finansiella poster	-1 715	-1 789
Bokslutsdispositioner		
Årets skatt		
Årets resultat	-1 715	-1 789

Balansräkning, tkr	2015-12-31	2014-12-31
Anläggningstillgångar		
Materiella anläggningstillgångar	7 426	7 849
Finansiella anläggningstillgångar	105	105
Summa anläggningstillgångar	7 531	7 954
Omsättningstillgångar		
Kortfristiga fordringar	2 342	2 724
Kassa och bank	58	218
Summa omsättningstillgångar	2 400	2 942
SUMMA TILLGÅNGAR	9 931	10 896

EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER

Eget kapital		
Bundet eget kapital	1 526	1 526
Fritt eget kapital	1 776	3 491
Summa eget kapital	3 302	5 017
Långfristiga skulder	4 283	3 217
Kortfristiga skulder	2 346	2 662
Summa skulder	6 629	5 879
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	9 931	10 896
Ställda säkerheter	5 235	5 235
Ansvarsförbindelser	Inga	Inga

Redovisningsprinciper

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

För de kommunala bolagen gäller bokföringslagen, aktiebolagslagen och årsredovisningslagen.

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

Kommunen

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

Arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, nyintjänad pension m.m. har belastat verksamheterna som ett personalkostnadspålägg i samband med löneredovisningen. För 2015 har följande procentpåslag använts.

Anställda	PO	Kommentar
23-25 år	21,29	fr.o.m 2015-08-01
< 25 år	31,26	fr.o.m 2015-08-01
> 25 år	38,46	t.o.m 2015-07-31
Förtroendevalda	31,42	

Avskrivning av anläggningstillgångar påbörjas då investeringen har ianspråktagits. Avskrivningstiderna beräknas på anläggningstillgångarnas beräknade ekonomiska livslängd enligt Sveriges kommuners och landstings rekommendationer. På anskaffningar fr.o.m. 2014 tillämpas komponentavskrivning på större anläggningstillgångar. Det gäller fastigheter, tekniska anläggningar, gator och vägar.

Kommunen följer rådets anvisningar utom på följande punkter:

- Löner och övriga löneförmåner redovisas enligt kontantmetoden. Fr.o.m. mars 2014 redovisas förändringen av semester-, ferie-, och uppehållslöneskuld varje månad och vilket belastar verksamhetens kostnader löpande.
- Den årliga förändringen av outtagen okompenenserad övertid har belastat verksamhetens kostnader och bokförts som kortfristig skuld vid årets slut.
- Rekommendationen om redovisning av leasing-

- avtal har ännu inte börjat tillämpas konsekvent.
- Vi har ännu inte tagit fram någon fullständig system dokumentation.

Sammanställd redovisning

Omfattning

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

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

Metod

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

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

Revisionsberättelse för år 2015

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder år 2015.

Styrelser och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivits enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorernas roll är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vi har så långt som möjligt bedömt ändamålsenlighet, effektivitet och den interna kontrollen i verksamheten. Vi har även granskat räkenskaperna och om redovisat resultat är förenligt med de mål som fastställts av kommunfullmäktige. Vi har i prioriteringar av granskningsinsatser, utgått från en bedömning av risk och väsentlighet och omsatt detta i en revisionsplan för året.

Granskningarnas resultat redovisas i bilagor till revisionsberättelsen.

Vi bedömer:

- att** styrelse och nämnder i Storumans kommun huvudsakligen har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och sett ur ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- att** räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.
- att** utfallen är förenliga med de finansiella målen.
- att** utfallen för verksamhetsmålet ej är förenligt med målet.

Vi tillstyrker:

- att** fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelsen och nämnderna samt de enskilda ledamöterna i dessa organ.
- att** kommunens årsredovisning för 2015 godkänns.

Storuman den 7 april 2016


Stig Anderback


Alf Backström


Hjördis Holmlund
Ordförande


Solveig Holmner


Christin Wallin

Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör nedanstående bilagor.

- Revisorernas redogörelse samt de sakkunnigas rapporter
- Granskning av årsredovisning 2015
- Granskning av delårsrapport 2015
- Ansvarsgranskning 2015



**Storumans
kommun**

www.storuman.se