



SORSELE KOMMUN

ÅRSREDOVISNING 2021





INNEHÅLLSFÖRTECKNING

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

1	Översikt över verksamhetens utveckling	1
2	Den kommunala koncernen	2
3	Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	3
4	Händelser av väsentlig betydelse	5
5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	5
6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	6
7	Balanskravsresultat	9
8	Väsentliga personalförhållanden	10
9	Förväntad utveckling	13

FINANSIELLA RAPPORTER

10	Driftredovisning	14
11	Investeringar	15
12	Resultaträkning	16
13	Balansräkning	17
14	Kassaflödesanalys	18
15	Tilläggsupplysningar	19
16	Redovisningsprinciper	24
17	Begreppsförklaringar	25

NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

18	Kommunfullmäktige, revision & överförmyndare	26
19	Kommunstyrelsen – Allmän verksamhet	27
20	Kommunstyrelsen – Utvecklingsverksamheten	30
21	Kommunstyrelsen – teknik och service	32
22	Kommunstyrelsen – utbildningsverksamhet	35
23	Kommunstyrelsen – Individ- och familjeomsorg	39
24	Kommunstyrelsen – Äldreomsorg	41
25	Samhällsbyggnadsnämnden	43
26	Kommunens bolag	47



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

I denna förvaltningsberättelse lämnar Sorsele kommun information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 11 kapitlet och RKR R15 Förvaltningsberättelse.

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Sorsele kommuns verksamhet det gångna året.

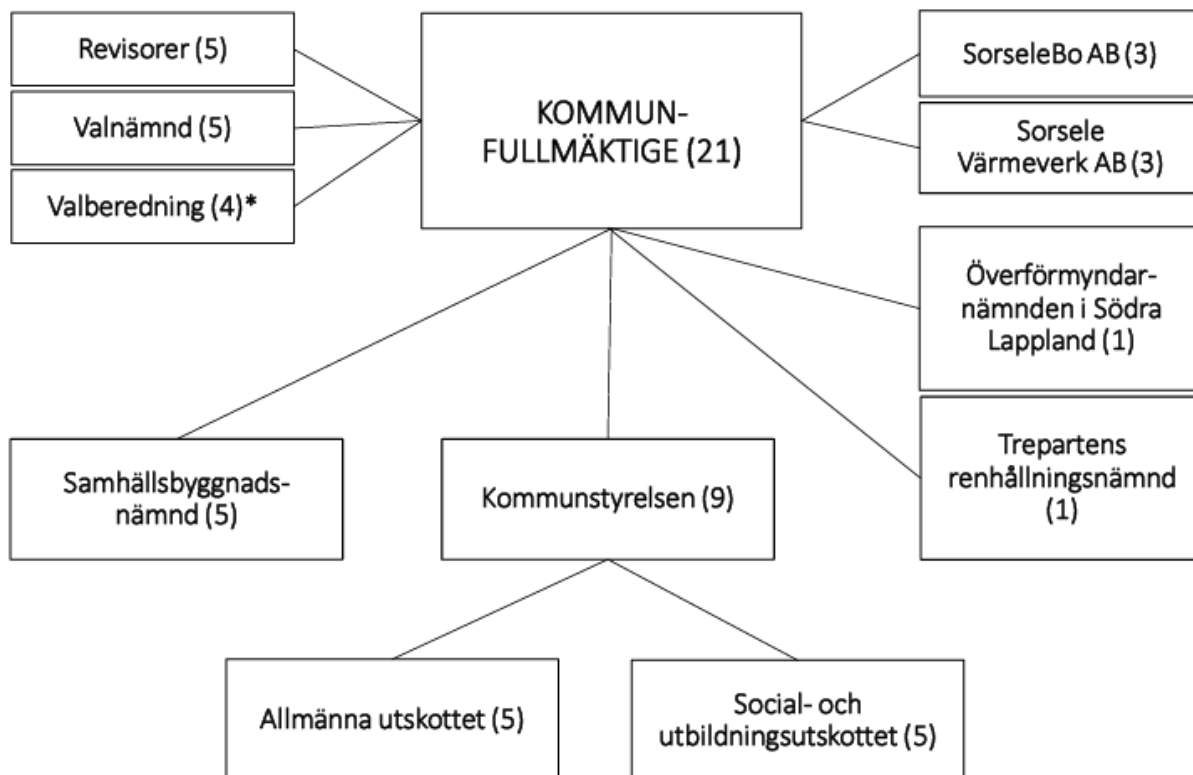
1 ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

	Den kommunala koncernen				
	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter (tkr)	87 108	92 913	99 617	100 404	124 878
Verksamhetens kostnader (tkr)	258 648	268 528	275 976	274 415	296 036
Skatteintäkter och statsbidrag (tkr)	196 899	193 699	191 351	184 293	186 795
Årets resultat (tkr)	14 572	8 008	4 709	878	5 058
Soliditet (%)	35%	31%	29%	26%	25%
Soliditet inkl pensionsförpliktelser (%)	5,0%	-1,6%	-5,2%	-9%	-10%
Investeringar (netto) (tkr)	8 127	4 224	11 312	16 679	10 776
Självfinansieringsgrad (%)	100%	100%	100%	56%	100%
Långfristig låneskuld (tkr)	118 099	121 983	125 538	129 875	130 827
Antal anställda	299	299	293	306	313
Investeringar (tkr) / medborgare	3,3	1,7	4,5	6,6	4,3

	Kommunen				
	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare (folkmängd)	2 460	2 442	2 489	2 522	2 516
Kommunal skattesats (%)	23,65%	23,65%	23,65%	23,15%	23,15%
Verksamhetens intäkter (tkr)	77 610	84 904	90 625	92 102	112 154
Verksamhetens kostnader (tkr)	251 942	263 026	270 210	269 430	286 864
Skatteintäkter och statsbidrag	196 899	193 699	191 351	184 293	186 795
Årets resultat (tkr)	14 381	8 059	4 298	523	5 100
Soliditet (%)	40%	35%	33%	30%	29%
Soliditet inkl pensionsförpliktelser (%)	4,4%	-4%	-8%	-12%	-13%
Investeringar (netto) (tkr)	7 128	2 682	9 827	16 578	10 446
Självfinansieringsgrad (%)	100%	100%	100%	38%	100%
Långfristig låneskuld (tkr)	85 209	87 564	89 756	91 961	94 166
Antal anställda	299	299	293	306	313



2 DEN KOMMUNALA KONCERNEN



(Siffran intill varje styrelse/nämnd/utskott anger antal ordinarie ledamöter)

*)Antalet är detsamma som antal partier i kommunfullmäktige.

ÖVERGRIPANDE ANSVARSOMRÅDEN

Samhällsbyggnads nämnd	Miljö och hälsoskydd, plan och bygg, trafiknämnd, räddningsnämnd.
Kommunstyrelsen	Anställningsmyndighet. Organisationsfrågor Budgetberedning. Övergripande ansvar för utskottens verksamhet.
Social- och utbildningsutskott	Individ- och familjeomsorg, äldreomsorg, LSS, hälso-, och sjukvård, barnomsorg, utbildning, ensamkommande ungdomar, integration.
Allmänna utskottet	Personalärenden. Fastighetsförvaltning, gva-verksamhet, fritid, kultur, näringsliv, turism, kollektivtrafik och övrigt som inte ligger under annat utskott.
Krisledningsnämnd	Ansvarig nämnd under extraordinära händelser. Har samma ledamöter och ersättare som allmänna utskottet

Kommunen har två helägda bolag; SorseleBo AB och Sorsele Värmeverk AB.



3 VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

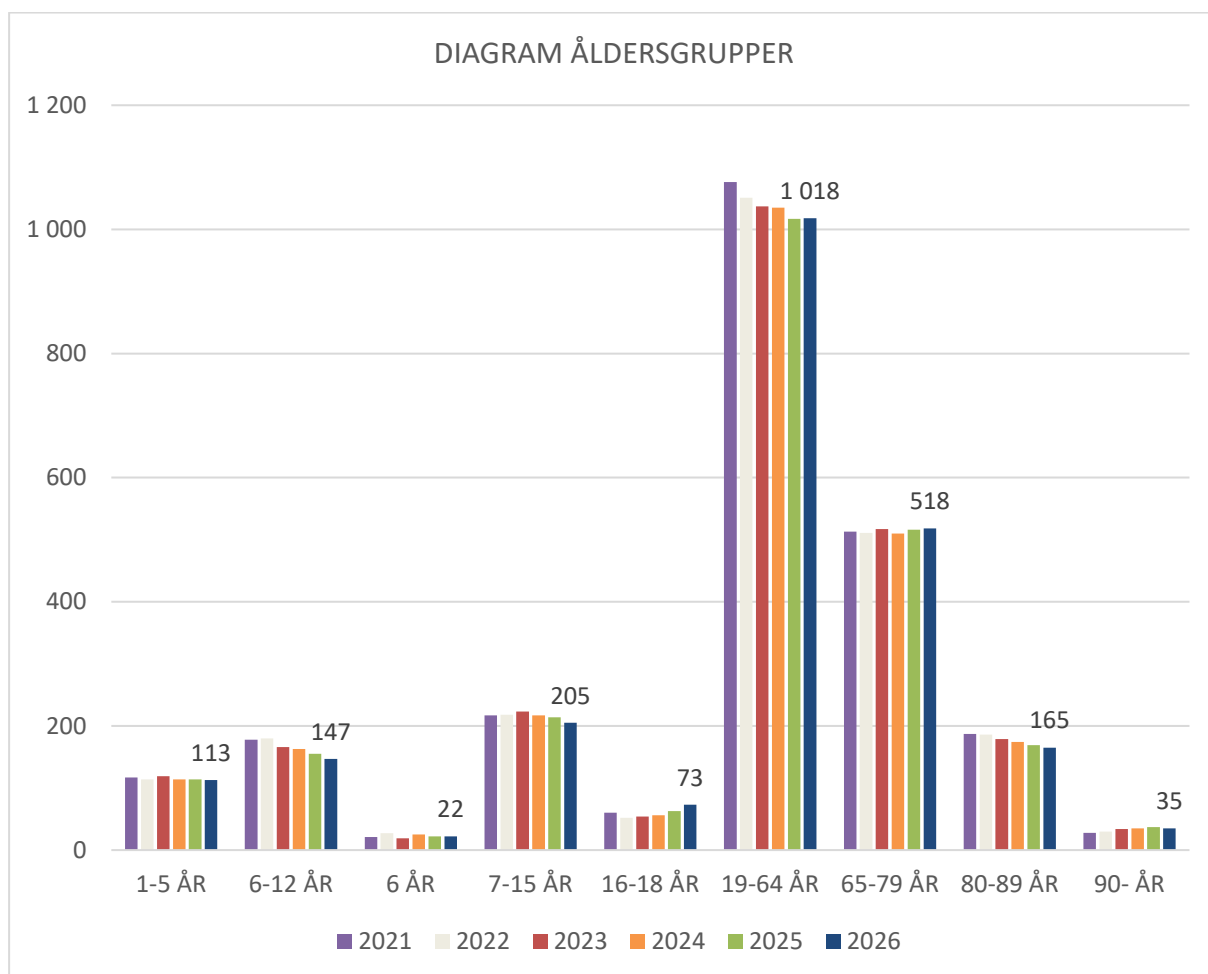
3.1 BEFOLKNINGSUTVECKLING

	Antal in- vånare per 31 dec	Flytt- nings netto	Fö- delse netto	Just	Summa föränd- ring
2021	2 460	34	-17	1	18
2020	2 442	-32	-15	-	-47
2019	2 489	-12	-22	1	-33
2018	2 522	9	-2	-1	6
2017	2 516	-7	-11	-1	-19

Den 1:a november är det datum som är avgörande för i vilken kommun medborgarna betalar skatt, vilket har en stor påverkan på kommunens ekonomi eftersom budgeten bland annat baseras på vilken folkmängd som kommunen har vid detta datum.

De åldersgrupper som gör allra störst skillnad för skatte- och bidragsintäkterna är våra yngsta och äldsta medborgare. Dessa åldersgrupper är också de som kostar mest i form av skola och omsorg. Figur 1 visar utfall 2021 och en prognos för dessa grupper 2022-2026

Kommunen har länge minskat i befolkning men ökade under 2021 och var per 2021-11-01 2458 personer.



Figur 1 Befolkningsprognos åldersgrupper



3.2 PENSIONS FÖRPLIKTELSER

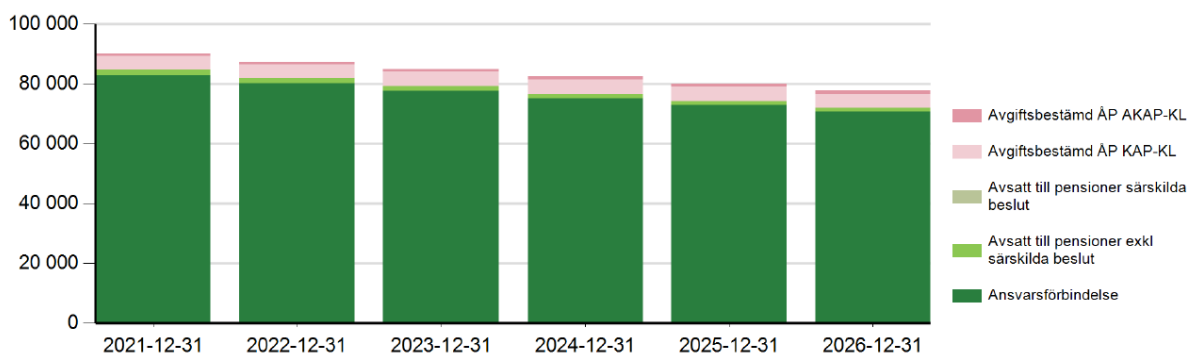
Pensionsförvaltning	2021	2020
Avsättningar till pensioner (i balansräkningen)	4 517	4 133
Ansvarsförbindelser (inklusive särskild löneskatt) dvs pensionsförpliktelser äldre än 1998 som inte tagits upp i balansräkningen	82 771	86 191
Totala pensionsförpliktelser	87 288	90 324
Finansiella placeringar avsedda för att finansiera framtida pensionsutbetalningar (såväl bokfört värde som marknadsvärde redovisas)	0	0

Enligt den kommunala redovisningslagen ska kommunerna redovisa sina pensionsförpliktelser enligt blandmodellen. Blandmodellen infördes för att hjälpa Sveriges kommuner att nå upp till kravet om balanserad budget och innebär att den pensions-skuld som intjänats fram till 1998 redovisas som en ansvarsförbindelse istället för en skuld.

Att lyfta ur en del av skulden från balansräkningen leder till att kommunerna uppvisar en bättre soliditet än om hela skulden räknas med.

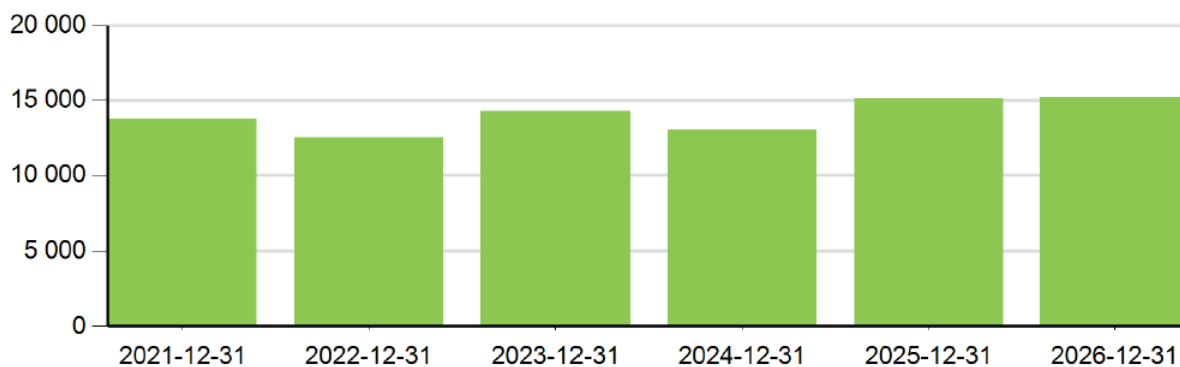
Sorsele kommuns pensionsförpliktelser består till största delen av den gamla ansvarsförbindelsen och uppgår till 83 mkr inklusive särskild löneskatt. I figur 2 framgår hur denna skuld långsamt minskar.

Avsatt till pensioner/Ansvarsförbindelse inkl löneskatt



Figur 2 KPAs prognos på Sorsele kommuns pensions-skuld

inkl löneskatt



Figur 3 KPAs prognos på Sorsele kommuns pensionskostnader



4 HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Rådande pandemi, Covid-19, har i olika omfattning påverkat hela kommunkoncernen. Samtliga verksamheter har haft restriktioner i varierande omfattning. De flesta möten har genomförts digitalt. Detta har gjort att vi undvikit resor och höjt vår digitala möteskompetens betydligt. I början av året tillträdde ordinarie verksamhetschef tillika HR-chef sin tjänst. Under våren aviserade dåvarande kommunchef om att han avsåg lämna sitt uppdrag. En ny kommunchef rekryterades med hjälp av en rekryteringskonsult och i nära samarbete med politik och kommunledningsgrupp. Ny kommunchef kom på plats i november. Under hösten kom intranätet igång. På sikt bedöms intranätet vara till stor hjälp för våra verksamheter.

Under våren togs ett politiskt beslut att inrätta en ny verksamhet, Utveckling. En verksamhetschef har tillsatts och verksamheten består idag av: näringsliv, inflyttning, kommunikation, samisk samordning samt enheten kultur- och fritid. Nytt kommunikationsprogram och antagna mål och riktlinjer för arbetet i samisk förvaltningskommun är beslutade och implementeringen av det är påbörjat. Ny kultur- och fritidschef rekryterades och i samband med detta gjordes en totalöversyn. Det resulterade i samordning vuxrektor och lärcentrumansvarig tillsammans med rollen som kultur- och fritidschef.

Tack vare statsbidraget "Äldreomsorgslyftet" har ett antal personer fått möjlighet att studera till undersköterska. Nya enhetschefer för hemtjänsten

och Rosengården samt ny MAS (medicinskt ansvarig sjuksköterska) rekryterades under året. I oktober tog MAS över uppgiften som enhetschef för medicinska enheten.

Kommunen har anslutit sig till "Yrkesresan", som är en satsning på kontinuerlig kompetensutveckling för medarbetare och chefer inom socialtjänsten, samt även en del i den nationella kunskapsstyrningen inom socialtjänsten.

Ett nytt koordinatörprojekt tillsammans med Arbetsförmedlingen kring extratjänster påbörjades efter sommaren.

Fritidsbanken, sport- och fritidsprylar för utlåning, startades upp under våren.

Folkhälsoarbetets utveckling mot en jämlik hälsa för invånare i Sorsele har påbörjats med kunskapshöjande insatser inom majoritets- och minoritetsfrågor inom Social hållbarhetsområdet. Genom samverkan i koncernen är idag 6 personer utbildade instruktörer i metoden Mental Health First Aid, första hjälpen till psykisk hälsa. Kunskapshöjande insatser för kommunens chefsgrupp är genomförda och pågående: En stärkt psykisk hälsa i arbetslivet - Våld som arbetsgivarfråga, chefsatsning inom socialtjänst "Att förebygga våld i glesbygd" och "HBTQI för chefen". Inom våldsprevention är 3 personer utbildade.

Digital utbildning i "Livsviktiga snack för föräldrar med barn i ålder 9-12 år" har erbjudits.

5 STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

I Sorsele kommun är den kommunala koncernen den övergripande styrenheten. Med den kommunala koncernen avses kommunfullmäktige, kommunstyrelsen samt kommunens nämnder och bolag. I förvaltningsberättelsens organisationsöversikt framgår hur den kommunala koncernen är strukturerad.

ANSVARSTRUKTUR

Inom Sorsele kommunkoncern finns flera nivåer av politiskt styrande instanser – kommunfullmäktige, kommunstyrelse och nämnder samt styrelser för de kommunala bolagen

MÅL, BUDGET OCH UPPFÖLJNING

Ekonomiska ramar och mål sätts för verksamheter, sedan är det nämnden/ styrelsen som har ansvar för att verksamheten uppnår dessa mål. Kommunfullmäktige beslutar om mål för god ekonomisk hushållning.

Mål och budget följs upp tre gånger per år, i delårsrapport, delårsbokslut samt i årsredovisningen. Kommunfullmäktige fastställer årsredovisningen i

april och beslutar om ansvarsfrihet för kommunstyrelsens och nämndernas ledamöter.

Kommunchef har tillsammans med verksamhetschef fortsatt med arbetet som skall ge en tydligare måluppföljning, där mål- och delmål presenteras med aktiviteter och uppföljningsbara indikatorer som skall säkerhetsställa ett tydligare och långsiktigt arbete. Detta skall kopplas till ett gott resultatarbete och möjliggöra för beslutsfattare inom den politiska förankringen, få ett så gediget underlag, som kommer att ligga till grund för en ansvarsfull politisk styrning av koncernen. En viktig del av detta arbete är att införa interkontroll och då inom samtliga verksamhetsområden. Ett arbete för att ta fram reglemente för Internkontroll samt internkontrollplan är påbörjat under året och kommer gå upp för beslut i början av 2023.



6 GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

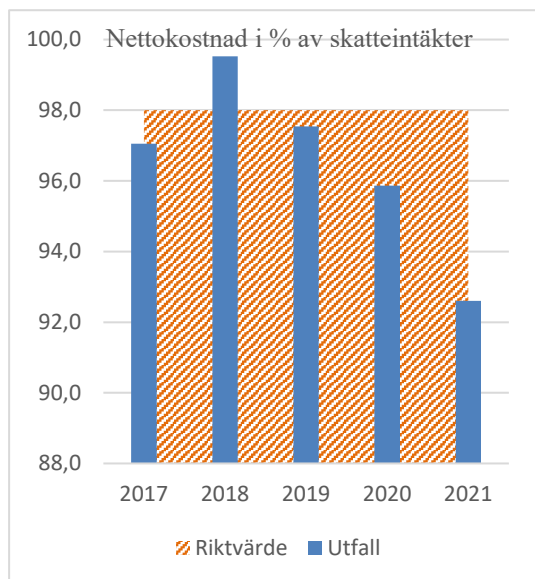
6.1 AVSTÄMNING FINANSIELLA MÅL

Finansiella mål	Måluppfyllelse 2021-12-31
Resultatet före extraordinära poster skall uppgå till minst 1,6% av skatter och statsbidrag (vilket motsvarar 3,059 Mkr för 2021).	Målet uppfylls
<ul style="list-style-type: none">– Investeringar som inte avser affärsmässig verksamhet ska vara självfinansierade dvs maximalt avskrivningar och resultat.– Taxefinansierade investeringar ska vara självfinansierade via taxor.– Strukturförändrade investeringar skall leda till effektiviseringar inom verksamheterna.	Målet uppfylls
Kassabehållningen skall minst uppgå till 15 mkr.	Målet uppfylls
Kassalikviditeten skall minst uppgå till 100%	Målet uppfylls
Soliditeten inklusive pensionsskulden ska för koncernen öka med 0,9 % per år.	Målet uppfylls
Skatteberäkningen bygger på oförändrad skattesats, det vill säga 23,60 kronor/skattekrona.	Målet uppfylls
2016 blev det ackumulerade underskottet helt återställt. Om möjligt ska en resultatutjämningsreserv tillskapas.	Målet uppfylls

Kommunen har uppnått alla av de sju målen 2021.



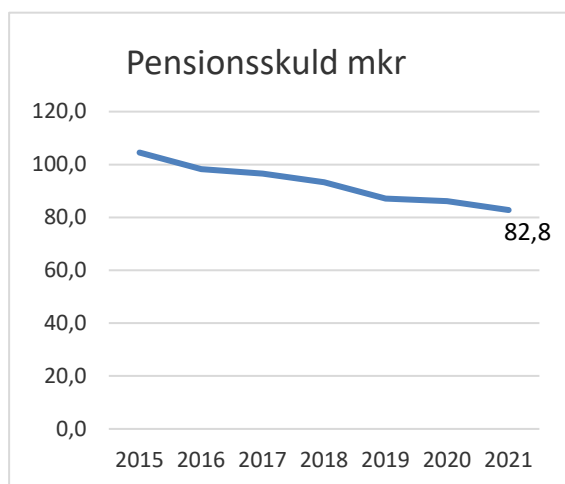
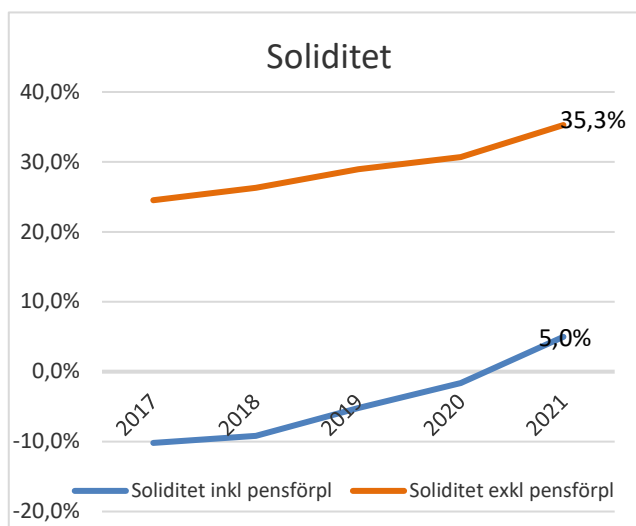
6.3 NETTOKOSTNAD I % AV SKATTEINTÄKTER



En grundläggande förutsättning för en hållbar ekonomisk utveckling är att balansen mellan löpande intäkter och kostnader inklusive finansnetto är god. Ett mått på detta är nettokostnadsandelen som innebär kostnadernas procentuella andel av de totala intäkterna från skatter och statsbidrag. För att ha en hållbar utveckling kan 98 % ses som ett bra riktmärke. Av diagrammet framgår att kommunens nettokostnad 2021 var 92,6%.

6.4 SOLIDITET

Soliditeten fortsätter att stiga tack vare positivt resultat och ligger 2021-12-31 på 5,0% för koncernen inklusive pensionsförpliktelser.



6.5 PENSIONSSKULDENS UTVECKLING

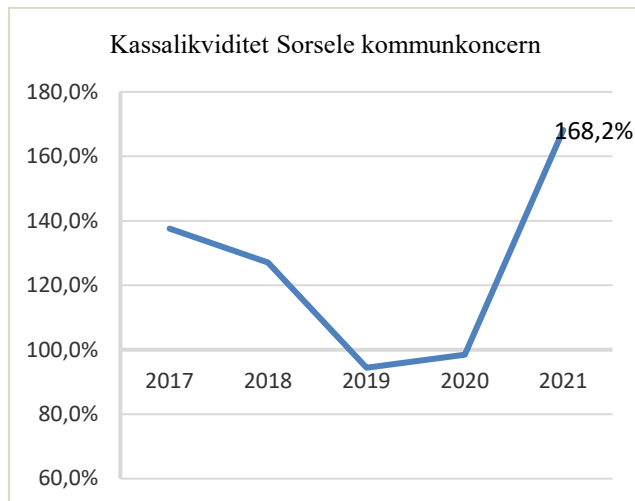
Pensionsskulden minskar i takt med att gamla pensionsavtal fasas ut. En detaljerad redovisning av pensionsskuld och -kostnader återfinns i not 2, 12 och 15



6.6 KASSALIKVIDITET

Kassalikviditet visar organisationens betalningsförmåga på kort sikt genom att sätta omsättningstillgångar i relation till de kortfristiga skulderna. Den bör ligga på minst 100%. Då är omsättningstillgångarna lika stora som, eller större än de kortfristiga skulderna och bolaget kan betala av sina kortfristiga skulder direkt.

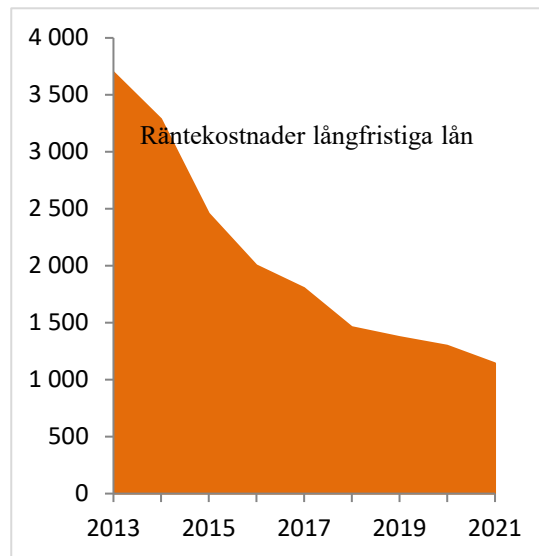
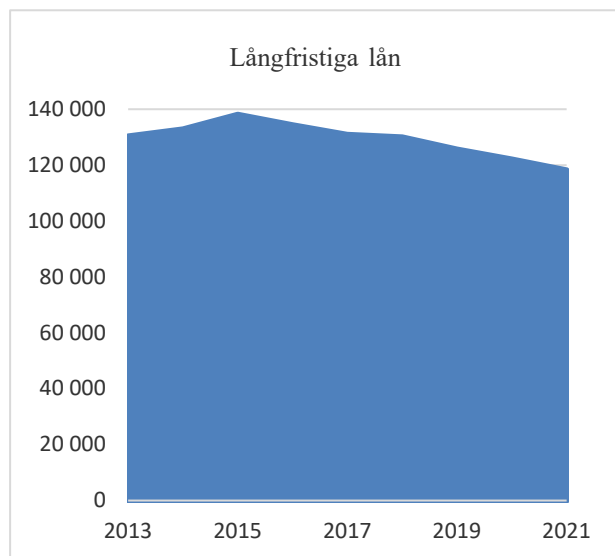
Sorsele kommunkoncern hade vid årsskiftet en kassalikviditet på 168,2%.



6.7 LÅNEFINANSIERINGSGRAD

Kommunkoncernens totala låneskuld uppgår till 118 mkr och alla lån finansieras av Kommuninvest där räntekostnaderna varit fortsatt extremt förmånliga. Under året har 3,8 mkr amorterats och inga nyupplåningar har gjorts.

Lånefinansieringsgraden anger hur stor andel av koncernens tillgångar som är finansierade med främmande kapital. En hög belåningsgrad kan indikera att utrymmet att finansiera ytterligare investeringar är begränsande. Lånefinansieringsgraden ligger per sista december på 65,9%.





7 BALANSKRAVSRESULTAT

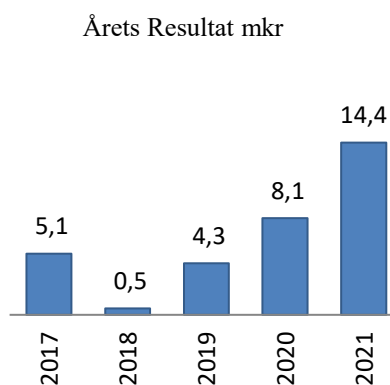
Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna ett särskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som skall återställas inom de tre påföljande åren. Balanskravet avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation.

Sorsele kommun har sedan 2016 uppfyllt balanskravet. Det finns således inte något underskott att återställa. Årets balanskravsresultat är positivt och uppgår till 14,4 mkr vilket därmed lever upp till lagens krav.

årets resultat enl resultaträkningen	14 381
jus reavinst	0
årets resultat efter balanskravsjusteringar	14 381
resultatutjämningsreserv	0
årets balanskravsresultat	14 381

IB ackumulerade, ej återställda negativa resultat	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	14 381
	14 381

UB ackumulerade negativa resultat att återställa	0
---	----------





8 VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

8.1 UPPGIFTER BETRÄFFANDE PERSONALSTRUKTUR

8.1.1 Antal anställda

Verksamhet	Tillsvidareanställda		Tidsbegränsade anställningar		Total	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
8.1.1.1.1 <u>Stödverksamhet*</u>	31	32	7	5	38	37
Omsorgsverksamhet	102	103	28	23	130	126
Utbildningsverksamhet	68	68	20	24	88	92
Teknisk verksamhet	39	39	4	5	43	44
Totalt	240	242	59	57	299	299

*inkl. verksamhet Utveckling

8.1.2 Könsfördelning

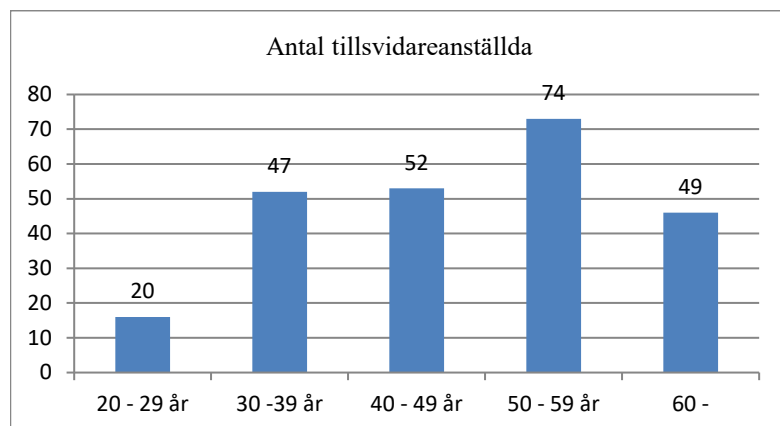
8.1.2.1.1 <u>Verksamhet</u>	Män		Kvinnor		Total	
	2020	2021	2020	2021	2020	2021
8.1.2.1.2						
År						
Stödverksamhet*	8	7	23	25	31	32
Omsorgsverksamhet	19	24	83	78	102	102
Utbildningsverksamhet	7	6	61	63	68	69
Teknisk verksamhet	18	18	21	21	39	39
Totalt	52	55	188	187	240	242

*inkl. verksamhet Utveckling

Av de tillsvidareanställda i Sorsele kommun är 77 % kvinnor och 23% män.

8.1.3 Åldersfördelningen inom Sorsele kommun.

Om man utgår från en pensionsålder om 65 år så görs en beräkning att 47 personer kommer att avgå med pension under de närmaste sju åren. Av nu anställda medarbetare är det 4 personer som under år 2022 fyller 65 år.





ÅRSREDOVISNING 2021

8.1.4 Arbetad tid utöver ordinarie arbetstid (fyllnadstid som är definitionen av deltid upp till heltid, övertid/mertid)

	<i>Antal timmar 2018</i>	<i>Antal timmar 2019</i>	<i>Antal timmar 2020</i>	<i>Antal timmar 2021</i>
Stödverksamhet	374	330	148	62
Omsorgsverksamhet	2959	2252	2114	2498
Utbildningsverksamhet	1469	749	864	1054
Utvecklingsverksamheten	119	*	*	*
Teknisk verksamhet	1097	1339	1355	1495
Totalt	6018	4670	4481	5109

*Redovisas under Stödverksamheten

En person som innehar en heltidsanställning arbetar ca 1800 timmar/år.
Det innebär att 2021 års timmar utöver ordinarie arbetstid motsvarar ca 2,8 årsarbetare.

8.1.5 Ej uttagen semester

	<i>Antal dagar 2019</i>	<i>Antal dagar 2020</i>	<i>Antal dagar 2021</i>
Stödverksamhet* **	533	632	726
Socialtjänstverksamhet	1 778	2027	2023
Utbildningsverksamhet	1107	855	717
Teknisk verksamhet	603	638	625
Totalt	4 021	4 152	4091

*inkl tidigare Tillväxtverksamheten t o m 2020.

** inkl Utveckling fr 2021

Tabellen visar antalet sparade och ej uttagna semesterdagar per den sista december år 2021 i jämförelse med motsvarande period för år 2020.
Den totala semesterkulden uppgår till 5 817 290,89 (5 831 951 år 2020) exkl. arbetsgivaravgifter.
En heltidsanställd arbetar ca 230 dagar/år. Det innebär att antalet ej uttagen semester motsvarar ca 18 årsarbeten.

8.2 UPPEHÅLLSLÖNESKULD, UPPEHÅLLSANSTÄLLDA

Den preliminära uppehållslöneskulden uppgick den sista december år 2021 till 94 617 kr exkl. arbetsgivaravgifter.

8.2.1 Total lönesumma

Under 2021 har kommunen utbetalat en lönesumma om 106 927 885 kr.

2020 utbetalades en lönesumma om 107 378 628 kr.

Vad som ligger till grund för denna lägre lönesumma är att utbetalade arvoden till förtroendevalda under året minskade med 386 233 kr. Samt att antalet timanställda har varit färre under år 2021. (År 2020 = 228 personer, år 2021 = 195 personer)

2021 års inbetalda arbetsgivaravgifter uppgår till 31 687 447 kr.

Under 2020 inbetalades 32 310 063 kr.

8.2.2 Redovisning av sjukfrånvaro

Sammanställningen omfattar medarbetare som under året haft en eller flera anställningar. Dock ej timavlönade.

Sjukfrånvaron är 7,7 % för 2021. Föregående år var sjukfrånvaron 7,0 %.



Procent av arbetad tid	2017	2018	2019	2020	2021
Total sjukfrånvarotid	8,8	8,4	7,9	7,0	7,7
Omräknat i årsarbetare	26	26	25	24	25
Summa tid med långtidsfrånvaro 60 dgr eller mer	61,8	60,1	62,7	46,9	41,6
Sjukfrånvarotid kvinnor	10	9,2	9,3	8,8	9,4
Sjukfrånvarotid män	5,5	6,4	3,7	4,1	3,1
Sjukfrånvaro –29 år	3,5	3,6	4,6	3,0	5,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	7,4	5,7	6,7	2,9	6,3
Sjukfrånvaro 50 och äldre	12	12,1	9,4	9,4	9,4
Procent av arbetad tid					
Sjukfrånvaro Omsorgsverksamheten	12,8	10,6	10,5	7,7	8,2
8.2.2.1.1.1 Varav långtidsfrånvaro	68,8	64,2	62,1	47,4	35,3
Sjukfrånvaro Utbildningsverksamheten	7,6	8,1	7,5	7,7	9,4
8.2.2.1.1.2 Varav långtidsfrånvaro	52,9	57,6	62,7	43	43,9
8.2.2.1.1.3 <i>Sjukfrånvaro Stödverksamheten</i>	2,8	1,5	5,3	2,8	5,6
8.2.2.1.1.4 Varav långtidsfrånvaro	18,8	0,0	72,3	56,8	71,3
8.2.2.1.1.5 <i>Sjukfrånvaro Teknisk verksamhet</i>	3,7	4,50	5,0	6,5	4,8
8.2.2.1.1.6 Varav långtidsfrånvaro	34	34	57,0	41	31
8.2.2.1.1.7 <i>Sjukfrånvaro Tillväxtverksamheten/Utveckling</i>	2,8	17,6	**	**	**
8.2.2.1.1.8 Varav långtidsfrånvaro	82,2	82,3	**	**	**

**** Ingår under ”Stödverksamheten”****8.2.3 Personalvård**

Enligt ett beslut i kommunledningsgruppen erbjuds månadsavlönade medarbetare vaccination mot covid-19 på betald arbetstid.

Att ha en frisk och engagerad personal är ett mål för kommunens verksamhet. Alla tillsvidareanställda rätt till ett bidrag till friskvårdsaktiviteter på fritid. Förmånen omfattar även visstidsanställda med ett anställningsavtal på sex månader eller längre. Bidraget är på totalt 1 000 kr/år och kan användas till alla aktiviteter som är godkända av Skatteverket. Summan 1 000 kronor följer tjänstgöringsgraden. Man har också möjlighet att ta en halvtimme i veckan av sin arbetstid till motion, förutsatt att man också satsar en egen halvtimme.

Vidare är Sorsele kommun en rökfri arbetsplats och anställda som vill ha hjälp att sluta snusa eller röka kan få hjälp med detta.

8.2.4 Företagshälsovård

Sorsele kommun har avtal om företagshälsovård med Previa. De erbjuder hjälp och stöd via bland annat sjuk- och frisknämningar, tillhandahåller statistik och underlag för att våra chefer tidigt ska kunna fånga upp signaler om ohälsa hos medarbetarna.

Samarbetet med Previa har utvecklats för att cheferna ska ha professionella verktyg att aktivt arbeta med arbetsmiljö och rehabilitering. Previa ska fungera som ett stöd i alla frågor som är relaterade till målet om friska medarbetare.

8.2.5 Rehabiliteringsverksamhet

Arbetsgivaren har ett långtgående ansvar för medarbetare som på grund av sjukdom inte klarar av sitt arbete. Dessa medarbetare ska i möjligaste mån rehabiliteras så fort det i varje förekommande fall är möjligt, så de kan återgå till sitt ordinarie arbete eller i andra hand, omplaceras till andra arbetsuppgifter. Arbetet med rehabilitering sköts enligt plan och sker i samarbete mellan chef och medarbetare med biträde av HR-chef.

HR-chef har under året initierat en del omplaceringsutredningar där stadigvarande nedsättning av arbetsförmåga i ordinarie arbete har konstaterats.

8.2.6 Sjukfrånvaro

Rådande pandemi och restriktioner att vara hemma vid minsta symtom ligger till grund för ökad sjukfrånvaro, framförallt korttidssjukfrånvaro.



9 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Den positiva befolkningsutvecklingen har gett en viss framtidstro för kommunen. Även en del av de politiska besluten över året ger också medborgarna en positiv bild av utvecklingen i kommunen.

Vi kommer under kommande år behöva göra en översyn av en del av våra verksamheter för att få till en så resurseffektiv organisation som möjligt. Vi behöver jobba vidare med attraktiviteten för vår kommun och hur bra det är att bo och leva här. Här behöver kommunen fortsätta att ha en ledande roll i att uppmuntra och skapa möjlighet för näringslivet att utvecklas.

Vi ser också att införandet av Internhyror i kombination med Prislappsmodellen gör att vi kommer få en tydlighet över vad våra olika verksamheter kostar. Detta kommer skapa ett tydligare och bättre underlag för våra politiker att fatta beslut utifrån.

Vi ser redan idag att kompetensförsörjningen inom kommunen är en stor utmaning. Läget för rekryteringar kommer troligen inte bli lättare i och med de

stora etableringarna som sker vid kusten i både Norr- och Västerbotten. Här behöver vi hitta bar samarbetsformer inom de nätver vi har inom R10 och Skellefteåregionen.

Utvecklingen av den humanitära kris som sker idag i Ukraina kommer även den att på något sätt avspeglas på framtiden. Allt från fördyrade levnads-kostnader i och med att prisbilden förändras till ett eventuellt mottagande av människor som flyr kriget i sitt hemland.

De ekonomiska konsekvenserna av Pandemin har gjort sig gällande och så kommer även händelsen i Europa att göra.

Vi kommer fortsätta den påbörjade digitaliseringen inom samtliga verksamheter i kommunen. Utvecklingen av Intranätet som arbetsverktyg fortsätter.

Vi kommer under 2022 också ha stort fokus på det kommande valet under hösten. Där kommer säkerhetsfrågan att ha ett speciellt fokus.



FINANSIELLA RAPPORTER

10 DRIFTREDOVISNING

Nämnd/styrelse	Bokslut		avvikelse		Prognos 210831	Utfall 201231
	budget 2021	211231	Diff	%		
Fullmäktige o Revision	-1 147	-971	176	15%	-1 141	-954
Kommunstyrelsen	-173 888	-169 334	4 554	3%	-176 858	-170 931
- Allmänna verksamheter	-21 560	-19 882	1 678	8%	-21 592	-19 555
- Utveckling	-5 233	-6 661	-1 428	-27%	-6 807	-5 400
- Teknisk verksamhet	-19 372	-17 187	2 185	11%	-18 511	-17 588
- Barn- och utbildn.vht	-60 033	-57 530	2 504	4%	-59 383	-60 483
- Äldreomsorgsvht	-49 065	-50 389	-1 324	-3%	-52 006	-51 573
- IFO-verksamhet	-18 625	-17 685	940	5%	-18 560	-16 329
Samhällsbyggnadsnämnd	-7 538	-8 662	-1 124	-15%	-9 127	-8 360
Pensionsutbet, återförd internränta	-4 663	-2 450	2 213	47%	-5 476	-4 573
Verksamhetens nettokostnad	-187 236	-181 417	5 819	3%	-192 602	-184 818
Skatter o bidrag	191 205	196 898	5 693	3%	195 910	193 699
Finansnetto	-900	-1 101	-201	-22%	-1 033	-822
Resultat	3 069	14 381	11 312	369%	2 275	8 059

Totalt redovisar nämnderna ett överskott jmf budget med 11,3 mkr.

Största avvikelserna finner vi på barn- och utbildningsverksamheten som går 2,5 mkr bättre än budget. En förklaring är lägre interkommunala avgifter samt personalkostnader.

Även tekniska verksamheten och Allmänna verksamheten gör större överskott. På tekniska har fastighetsunderhållet kommit efter pga omständigheterna som pandemin inneburit. Även fastighetsförsäljningar bidrar till överskottet. Allmänna verksamhetens överskott beror i huvudsak på lägre lönekostnader än väntat.

Utvecklingsverksamheten gör den största avvikelserna procentuellt; -27% mot budget. Detta motsvarar -1,4 mkr och beror främst på uteblivna statsbidrag.

Samhällsbygg och äldreomsorgen gör även de större underskott vilket bland annat kan förklaras med större personalkostnader än budgeterat.

10.1 PROGNOSSÄKERHET OCH BUDGETFÖLJSAMHET

Jämfört med budgetuppföljningen per 21-08-31 har nämndernas resultat totalt förbättrats med 11,2 mkr och slutar på 181,4 mkr.

Budgetföljsamheten är ett mått på kommunens finansiella kontroll. En god prognossäkerhet tillsammans med god budgetdisciplin medför att behoven av buffertar minskar. Genom en god prognossäkerhet har kommunen också lättare att anpassa sig till eventuella svängningar i ekonomin på kort sikt.



11 INVESTERINGAR

Investeringsredovisning kommunen	UTGIFTER SEDAN PROJEKTENS START			VARAV ÅRETS INVESTERINGAR		
	Beslutad budget	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
SLUTFÖRDA INVESTERINGSPROJEKT						
Serverbyte 2020	160	160	0	160	160	0
GIS plattform 2020	110	111	-1	29	30	-1
Napoleongården 2020	1 100	652	448	0	-398	398
Arbetsmiljöåtg f-hus. Kem	1 000	542	458	1 000	542	458
Inköp Chromebooks	1 000	670	330	1 000	670	330
Inventarier idrott skol	100	0	100	100	0	100
Summa slutförda projekt	3 470	2 135	1 335	2 289	1 004	1 285
PÅGÅENDE INVESTERINGSPROJEKT	Beslutad budget	Ack. utfall	Beräknat utfall	Budget	Utfall	Avvikelse
GVA Lastbilsgarage 2016	0	-1 252	1 252	0	0	0
Storprojekt OSN	9 600	3 568	6 032	5 198	47	5 151
Storprojekt ON	0	4 593	-4 593	0	15	-15
Bredbandsutbyggnad 2016	0	-2 804	2 804	0		
Bredband väg 363 ON	0	472	-472	0	-47	47
Bredband väg 363 OSN	0	2 159	-2 159	0	205	-205
Extra förbindelser 2020	3 260	3 899	-639	2 532	3 405	-873
OSN Aha	500	146	354	500	146	354
Läkemedelsrening	0	1 064	-1 064	0	802	-802
Arkiv 2020	0	12	-12	0	0	0
Släckfordon 2020	4 000	1 487	2 514	4 000	1 487	2 514
Arbetsmiljöåtg ftv 2018	0	158	-158	0	0	0
Utveckling industritomter	0	200	-200	0	0	0
Ammarnäs skola 2020	1 475	0	1 475	1 475	0	1 475
Uteplats sabo 2021	100	0	100	100	0	100
Golv fsk BI-sele	100	65	35	100	65	35
Summa pågående projekt (kto 117)	19 035	13 765	5 270	13 906	6 124	7 781
Summa investeringsprojekt	22 505	15 900	6 605	16 195	7 128	9 067

Årets investeringsbudget var 16,2 mkr och förbrukade medel 7,2 mkr. Av de 22 investeringsobjekten har 6 slutförts och 16 st är fortfarande pågående. Särskild redovisning för varje investeringsobjekt redovisas kommunfullmäktige separat.



12 RESULTATRÄKNING

Kommun						Koncernen	
i tkr	not	Budget	2021	Avvikelse	2020	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1	65 528	77 610	12 082	84 904	87 108	92 913
Verksamhetens kostnader	2	-246 288	-251 942	-5 654	-263 026	-258 648	-268 528
Avskrivningar	3	-6 476	-7 421	-945	-6 696	-9 733	-8 957
Verksamhetens nettokostnader		-187 236	-181 753	5 483	-184 818	-181 273	-184 572
Skatteintäkter, egna	4	118 259	119 291	1 032	113 655	119 291	113 655
Skatteutjämning, generella statsbidr	5	72 946	77 608	4 662	80 044	77 608	80 044
Verksamhetens resultat		3 969	15 146	11 177	8 881	15 626	9 126
Finansiella intäkter	6	300	128	-172	222	159	311
Finansiella kostnader	7	-1 200	-893	307	-1 044	-1 212	-1 429
Årets resultat		3 069	14 381	11 312	8 059	14 572	8 008



13 BALANSRÄKNING

TILLGÅNGAR	not	Kommun		Koncernen	
		2021-12-31	2020-12-31	2021-12-31	2020-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Materiella anläggningstillgångar	8				
Fastigheter, anläggningar		124 492	130 547	153 554	162 541
Maskiner, inventarier och fordon		1 378	689	5 291	4 918
Pågående investeringsprojekt		13 765	8 692	14 693	8 692
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier, andelar	9	9 827	9 787	1 889	1 870
Långfristiga fordringar		-	-	-	-
Summa anläggningstillgångar		149 462	149 716	175 427	178 021
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd		1 580	1 215	2 268	2 304
Fordringar	10	30 605	28 198	32 869	30 531
Kassa o bank		49 517	45 625	62 692	55 848
Summa omsättningstillgångar		81 702	75 038	97 829	88 683
Summa tillgångar		231 164	224 754	273 256	266 704
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
Eget kapital	11	92 997	78 616	96 384	81 813
<i>därav ek andel av obeskattad reserver</i>		-	-	3 196	3 430
<i>därav årets resultat</i>		14 381	8 059	14 572	8 008
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner och likn förpl	12	4 517	4 133	4 517	4 133
Summa avsättningar		4 517	4 133	4 517	4 133
SKULDER					
Långfristiga skulder	13	82 929	68 209	115 535	93 017
Kortfristiga skulder	14	50 721	73 795	56 820	87 741
Summa skulder		133 650	142 004	172 355	180 759
Summa eget kapital, skulder och avsättn		231 164	224 754	273 256	266 704
Summa ansvarsförbindelser	15	116 872	121 941	83 982	87 521



14 KASSAFLÖDESANALYS

		Kommunen		Koncernen	
	not	2021	2020	2021	2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Periodens resultat		14 381	8 059	14 572	8 008
Justering för avsättningar (pensioner)	12	384	434	384	434
Justering för av- och nedskrivningar	3	7 421	6 696	9 733	8 957
Justering för ej likviditetspåverkande poster				0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		22 186	15 189	24 689	17 399
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar		-2 407	-7 811	-2 337	-7 439
Ökn(-)/minskn(+) förråd		-365	-1 215	36	-1 641
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder		-23 074	3 143	-30 921	11 789
Medel från den löpande verksamheten		-25 846	-5 884	-33 222	2 708
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-8 493	-3 365	-8 127	-4 907
Övertagande av tillgångar		-	-	-	-
Försäljning av anläggningstillgångar		1 365	683	1 005	683
Förvärv av immateriella tillgångar		-	-	-	-
Försäljning av immateriella tillgångar		-	-	-	-
Förvärv av finansiella tillgångar		-40	-	-19	-23
Försäljning finansiella tillgångar		-	-	-	-
Medel av investeringsverksamheten		-7 168	-2 682	-7 141	-4 247
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		-	-	-	-
Ökning av långfristiga skulder	13	17 075	3 463	26 278	-5 087
Amortering av skuld	13	-2 355	-2 191	-3 759	-3 554
Ökning långfristiga fordringar		-	-	-	-
Minskning av långfristiga fordringar		-	-	-	-
Övrig finansiering		-	-	-	-
Medel från finansieringsverksamheten		14 720	1 271	22 519	-8 641
ÅRETS KASSAFLÖDE		3 893	7 895	6 845	7 220
Likvida medel vid årets början		45 625	37 729	55 848	48 627
Likvida medel vid årets slut		49 517	45 625	62 692	55 848



15 TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

(tkr)

	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 1 - Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	1 140	900	2 712	1 279
Taxor och avgifter	20 053	19 672	20 053	19 672
Hysesintäkter och arrenden	7 105	7 783	14 791	15 397
Bidrag	30 504	34 813	30 504	34 813
Förs av vht och konsulttj.	5 833	5 119	5 833	5 119
Övriga intäkter	11 610	15 933	11 655	15 949
Reavinst o utrangeringar	1 365	683	1 559	683
Summa verksamhetens intäkter	77 610	84 904	87 108	92 913

	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 2 - Verksamhetens kostnader				
Löner och sociala avgifter	147 974	147 144	149 694	147 246
Pensionskostnader	4 439	5 957	4 439	5 957
Inköp anl, underh.mat.	1 769	3 192	1 919	4 020
Bränsle, energi och vatten	6 821	7 835	11 186	14 577
Köp av huvudvht	24 822	33 548	24 822	33 548
Lokal- och markhyror	1 030	1 489	657	951
Övriga tjänster	27 728	29 997	26 268	27 314
Lämnade bidrag	11 322	14 465	11 322	14 465
Övriga kostnader	26 037	26 582	28 179	27 795
Skattekostnader			163	102
Summa	251 942	270 210	258 648	275 976

	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 3 - Avskrivningar				
Inventarier och fordon	172	161	488	486
Byggnader	6 612	6 535	8 608	8 471
Nedskrivningar	637	-	637	-
Summa avskrivningar	7 421	6 696	9 733	8 957

	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Not 4 - Skatteintäkter				
Egna skatteintäkter, preliminär	116 086	116 064	116 086	116 064
Slutavräkning föreg år	412	-625	412	-625
Prel slutavräkning innev år	2 793	-1 784	2 793	-1 784
Summa	119 291	113 655	119 291	113 655

Skatteintäkterna för 2021 är beräknade med SKR:s prognos enl RKR anvisning R2



ÅRSREDOVISNING 2021

Not 5 - Skatteutjämning, statsbidrag	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Inkomstutjämning	33 840	36 043	33 840	36 043
Strukturbidrag	5 465	5 579	5 465	5 579
Kostnadsutjämning	28 375	28 847	28 375	28 847
Bidrag LSS-utjämning	-2 989	-4 441	-2 989	-4 441
Fastighetsavgift	5 651	5 065	5 651	5 065
Tillfälliga statsbidrag	0	6 396	0	6 396
Regleringsbidrag	7 266	2 554	7 266	2 554
Summa	77 608	80 044	77 608	80 044

Not 6 - Finansiella intäkter	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Utdelning Kommuninvest	62	118	62	118
Övriga ränteintäkter	66	104	97	193
Summa	128	222	159	311

Not 7 - Räntekostnader	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Ränta långfristiga lån	825	913	1 144	1 298
Övriga räntekostnader	68	131	68	131
Summa	893	1 044	1 212	1 429

Not 8 - Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Fastigheter o Anläggningar				
Ingående värden	130 547	133 920	162 541	166 308
Avskrivningar	-6 612	-6 535	-8 438	-8 471
Årets anskaffningar	144	-1 060	215	482
Omföring av pågående investeringar	1 050	4 223	1 050	4 223
Årets försäljningar	-	-	-1 177	0
Bortskrivet värde	-637	-	-637	-
	124 492	130 547	153 554	162 541
Inventarier				
Ingående värden	689	769	4 918	5 323
Avskrivningar	-172	-161	-488	-486
Årets anskaffningar	861	81	861	81
Bortskrivet värde	-	-	-	-
	1 378	689	5 291	4 918
Pågående investeringsprojekt				
Ingående värden	8 692	9 254	8 692	9 254
Nya investeringsprojekt	6 123	3 661	7 051	3 661
Aktiverade investeringsprojekt	-1 050	-4 223	-1 050	-4 223
	13 765	8 692	14 693	8 692



ÅRSREDOVISNING 2021

Akkumulerade Värden				
Fastigheter o Anläggningar	229 671	230 364	301 543	303 720
Ack avskrivningar	-105 179	-99 817	-147 989	-141 179
Inventarier	14 126	13 266	21 215	20 354
Ack avskrivningar	-12 749	-12 577	-15 924	-15 436
Pågående investeringsprojekt	13 765	8 692	14 693	8 692
	139 635	139 928	173 538	176 151

Not 9 - Aktier och andelar	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
SorseleBo AB	4 000	4 000	-	-
Sorsele Värmeverk AB	4 000	4 000	-	-
Kommentus Gruppen AB	1	1	1	1
Min A/S	0	0	0	0
Inlandsbanan AB	120	120	120	120
			0	0
Extra medlemsinsats KI 2016	674	674	674	674
Andelskapital Kommuninvest 2011	183	183	183	183
Kommuninvest Ek för Förlagslån	700	700	700	700
Garantia ek förening	50	50	50	50
Husbyggnadsvaror HBV Förening	40		102	83
Inlandskommunernas ek för	30	30	30	30
Vindelälvs kommunernas ek för	30	30	30	30
Summa	9 827	9 787	1 889	1 870

Not 10 - Kortfristiga fordringar	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Statsbidragsfordringar				
Migrationsverket	518	1 007	518	1 007
Övriga statsbidragsfordringar	1 904	739	1 904	739
Övriga kortfristiga fordringar				
Kundfordringar, fakturering	7 248	5 019	8 073	6 544
Osäkra kundfordringar	-1 324	-952	-1 918	-1 539
Skattekonto och moms	6 083	6 493	6 260	6 495
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	15 664	15 889	17 471	17 282
Övriga fordringar	513	4	560	4
Summa	30 605	28 198	32 869	30 531

Not 11 - Eget kapital	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
IB Eget kapital	78 616	70 557	78 616	70 557
			-604	-552
Eget kapital andel av obeskattad reserver	-	-	3 800	3 800
Årets resultat	14 381	8 059	14 572	8 008
UB Eget kapital	92 997	78 616	96 384	81 813



ÅRSREDOVISNING 2021

Not 12 - Pensionsmedel/Avsättningar	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
<i>Ingående avsättning</i>	4 133	3 699	4 133	3 699
Nya förpliktelser under året	384	434	384	434
Varav			0	0
Ränteuppräkning	15	49	15	49
Basbeloppsuppräkning	10	64	10	64
Nya utbetalningar	-207	-191	-207	-191
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	84			
Intjänad pension	38	502	38	502
Nya efterlevnadspensioner	12	13	-	-
Övrig post	-22	-3	-22	-3
	4 517	4 133	4 517	4 133
Avsättning pensioner	3 635	3 326	3 635	3 326
Upplupen löneskatt	882	807	882	807
Summa utgående avsättning	4 517	4 133	4 517	4 133

Not 13 - Långfristiga skulder	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Skulder till kreditinstitut				
Kommuninvest	85 209	87 564	118 099	121 983
Avräkning Kortfristig del	-2 280	-19 355	-3 759	-30 038
Summa	82 929	68 209	114 340	91 946
Årets amortering	2 355	2 191	3 759	3 554
Årets nyupplåning	-	-	-	-
Övrig långfristig utlåning				
latent skatteskuld	-	-	1 195	1 072
Summa	-	-	1 195	1 072
Summa långfristiga skulder	82 929	68 209	115 535	93 017

Not 14 - Kortfristiga skulder	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Kortfristig del av anläggningslån	2 280	19 355	3 759	30 038
Leverantörsskulder	8 946	10 803	10 778	12 403
Moms	927	708	858	708
Personalskatter	2 156	2 508	2 156	2 508
Okompenserad övertid	968	953	968	953
Semesterlöneskuld, ferielöneskuld	6 587	6 553	6 587	6 553
Beräkn lagstadgade sociala avgifter	2 601	2 947	2 601	2 947
Upplupen PO semesterlöneskuld	3 033	2 877	3 033	2 877
Upplupen särskild löneskatt	3 821	4 256	3 821	4 256
Interimsskulder	19 404	22 835	22 261	24 498
Summa	50 721	73 795	56 820	87 741



ÅRSREDOVISNING 2021

Not 15 - Ansvarsförbindelser	Kommun		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Borgen för lån i Sorsele Värmeverk	14 640	15 869	-	-
Borgen för lån i SorseleBo	18 250	18 550	-	-
Inlandståget AB	956	978	956	978
Borgen för egna hem	255	353	255	353
Pensionsskuld	66 611	69 363	66 611	69 363
Löneskatt på pensionsskuld	16 160	16 828	16 160	16 828
Summa	116 872	121 941	83 982	87 521
Pensionsskuld				
Ingående ansvarsförbindelse	69 363	70 092	69 363	70 092
Ränteuppräknig	504	517	504	517
Basbeloppsuppräknig	702	1 569	702	1 569
Gamla utbetalningar	-4 204	-3 977	-4 204	-3 977
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	2 150		2 150	
Övrig post	-1 905	1 161	-1 905	1 161
Utgående ansvarsförbindelse	66 611	69 363	66 611	69 363
Löneskatt	16 160	16 828	16 160	16 828
Summa ansvarsförbindelse	82 771	86 191	82 771	86 191
Aktualiseringsgrad	97%	97%	97%	97%
Avgiftsbestämd Ålderspension inkl löneskatt	5 329	5 715	5 329	5 715
Överskott i överskotts-fonden	1 333	1 333	1 333	1 333

Solidarisk borgen i Kommuninvest i Sverige AB

Sorsele kommun har 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Sorsele kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 138 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 134 720 707 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 136 676 621 kronor.



16 REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning. Därutöver har Rådet för kommunal redovisning utfärdat rekommendationer om vad som kan anses som god redovisningssed för kommuner. Avsteg från rådets principer redovisas särskilt.

Amorteringar på långfristiga skulder och långfristiga skulder som förfaller inom ett år från bokslutsdagen redovisas som kortfristig skuld i bokslutet.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet efter avdrag för planerliga avskrivningar. De skrivs av linjärt, efter plan och efter uppskattad nyttjandeperiod.

Kommunen komponentavskriver investeringar över 200 tkr

Reparationer och underhåll kostnadsförs.

Intern ränta beräknas på objektens bokförda värden. Årets internränta uppgår till 1,5 procent och bygger på en samhällsekonomisk kalkyl över den femåriga statsobligationsräntan som kommunförbundet gjort.

Intäkter för VA-anslutningar resultatförs med hela beloppet direkt.

Intäktsräntor som inflyter efter periodskiftet men tillhör räkenskapsåret har fordringsförts och tillgodoräknats perioden.

Kapitalkostnader har beräknats efter nominell metod vilket innebär att kapitaltjänstkostnaderna beräknas med avskrivning som tidigare på investeringens anskaffningsvärde och internräntan beräknas på oavskrivet restvärde.

Kostnadsräntor hänförliga till perioden, men förfallna till betalning efter periodskiftet, har skuldbokförts.

Kommunens **leasingavtal** är insamlade och beaktade men ingen sammanställning finns då inget leasingavtal är längre än 3 år och beloppen inte är väsentliga. varför vi anser att vi följer RKR rekommendation R5.

Leverantörsfakturor inkomna efter periodskiftet, men hänförliga till perioden, har bokförts och belastat periodens redovisning.

Löner, semesterersättningar och övriga löneförmaner har i största möjliga utsträckning periodiserats till rätt tidsperiod. Timlöner avseende december har periodiserats.

De anställdas fordran på kommunen i form av sparade semesterdagar, ferielöneskuld och övertid har skuldbokförts.

Pensionskulden har bokförts enligt de förändrade principer som gäller fr.o.m. år 1998. Pensionsförmåner intjänade före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse. Pensionsförmåner intjänade fr.o.m. år 1998 redovisas under rubriken "Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser" i balansräkningen. Periodens intjänade pensionsförmåner ingår i verksamhetens kostnader tillsammans med periodens pensionsutbetalningar och särskild löneskatt. I enlighet med Rådet för kommunal redovisningsrekommendation, har den särskilda löneskatten på pensionskostnaden periodiserats. Den särskilda löneskatten ingår också i ansvarsförbindelsen.

Skatteintäkterna har beräknats och bokförts i enlighet med Sveriges Kommuner och Regioners prognos i enlighet med rekommendation RKR R2.

Sociala avgifter har bokförts som procentuella pålägg i samband med löneredovisningen i enlighet med rekommendationer från SKR.

Utställda fakturor (kundfordringar) efter periodens utgång, men hänförliga till tidsperioden, har fordringsförts och tillgodogjorts redovisningen.

Leverantörsskulder och kundfordringar kan innehålla både förskottsbetalningar och skulder.

Vi följer rekommendation nr 2 då kommunalrådets pension är inberäknade i den ordinarie pensionsberäkningen och kostnadsredovisningen. Förmånen följer gängse löneavtal.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår de två helägda bolagen SorseleBo AB och Sorsele Värmeverk AB. Inga förändringar har skett i kommunens sammanställning.

Kommunen följer rådets anvisningar utom på följande punkter:

Årlig förändring av uttagen semester och okompenserad övertid belastar ej verksamhetens kostnader löpande utan först vid period- och årsbokslut.



Avskrivningar av anläggningstillgångar påbörjas ej löpande efter det att investeringar färdigställs, utan i dagsläget enbart vid period- respektive årsbokslut. Räntekostnader aktiveras inte.

17 BEGREPPSFÖRKLARINGAR

Tkr = tusentals kronor

Mkr = miljontals kronor

Anläggningskapital är eget kapital bundet i anläggningar. Utgör skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

Anläggningstillgångar är fast och lös egendom avsedda för stadigvarande bruk och innehav.

Avskrivningar är planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar som motsvarar årets förbrukning (kostnad).

Balansräkningen visar kommunens samtliga tillgångar, skulder och eget kapital på bokslutsdagen. Balansräkningen visar även hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det anskaffats (skulder, avsättningar och eget kapital).

Kassaflödesanalys visar hur årets drift-, investerings och låneverksamhet (finansiering) mm har påverkat de likvida medlen.

Driftsredovisning visar utfallet för de olika verksamheterna i förhållande till budgeterade kostnader.

Eget kapital utgör skillnaden mellan tillgångar och skulder och består av två delar:

- Rörelsekapital som är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder
- Anläggningskapital som är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder

Finansnetto är ett samlat begrepp för ränteintäkter minus räntekostnader. Ett positivt finansnetto innebär att ränteintäkterna varit större än räntekostnaderna, ett negativt finansnetto innebär motsatt förhållande.

Intern ränta är kalkylmässig kostnad för det kapital (bundet i anläggningstillgångar) som utnyttjas inom en verksamhet.

Investeringsredovisning visar årets investeringsutgifter och inkomster.

Exploateringsmark redovisas inte som omsättningstillgång. Tillgången uppgår till begränsat värde.

Avvikelserna har inte någon betydande effekt på kommunens ekonomiska ställning.

Kapitaltjänstkostnader består av internränta och avskrivning.

Kortfristiga skulder är kortfristiga lån och andra skulder hänförliga till den löpande verksamheten som förfaller till betalning inom ett år.

Långfristiga skulder är skulder vars löptid överstiger ett år.

Nettoinvesteringar utgör skillnaden mellan investeringsutgifter och investeringsbidrag (statsbidrag, avslutningsavgifter m m).

Nettokostnader är driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

Omsättningstillgångar är tillgångar som är avsedda att omsättas i rörelsen, t ex bank - och postgirotillgodohavanden, kundfordringar och förråd.

Periodisering är fördelning av intäkter och kostnader till rätt redovisningsperiod (bokföringsår).

Resultaträkningen visar årets samtliga intäkter och kostnader. Den visar även förändringen av eget kapital, d v s årets resultat, som också kan utläsas genom att jämföra balansräkningen för de senaste åren.

Rörelsekapital är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka.

Skulder är dels kortfristiga (skall betalas inom ett år), dels långfristiga.

Soliditet är andelen eget kapital av de totala tillgångarna, d v s till hur stor del har kommunen finansierat sina tillgångar med skattemedel (egna medel).

Tillgångar är dels omsättningstillgångar (t ex kontanter, statsbidragsfordringar och förråd) och dels anläggningstillgångar (t ex aktier, långfristiga fordringar, inventarier och fastigheter).



NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

18 KOMMUNFULLMÄKTIGE, REVISION & ÖVERFÖRMYNDARE

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall jmf budget	Utfall 2020
Kostnader	-1 142	-994	148	-968
Intäkter	0	26	26	14
Nettokostnader	-1 142	-967	175	-954

Kommunfullmäktige har under året haft sex sammanträden.

Kommunrevisionen har under året förutom de ordinarie granskningarna avseende årsredovisning och delårsredovisning också gjort fördjupade granskningar på "Fastighetsunderhåll kommun" och "IT-verksamheten"

Överförmyndarverksamhetens uppgift är att utöva tillsyn över förvaltare och god mans förvaltning.

Tillsynen ska ge garantier mot rättsförluster för personer som själva inte kan tillvarata sin rätt eller förvalta sin egendom.

Sorsele kommun ingår i en gemensam överförmyndarnämnd i Lycksele tillsammans med de flesta kommuner inom R10.

18.1.1 Utfallet per verksamhet mot budget (tkr):

Kommunfullmäktige	5
Revision	23
Överförmyndarverksamhet	146



19 KOMMUNSTYRELSEN – ALLMÄN VERKSAMHET

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall jmf budget	Utfall 2020
Kostnader	-26 093	-25 325	769	-25 331
Intäkter	4 533	5 442	909	5 806
Nettokostnader	-21 560	-19 882	1 678	-19 525

19.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

I början av året tillträdde ordinarie verksamhetschef tillika HR-chef sin tjänst. Under senare delen av våren aviserade dåvarande kommunchef om att han avsåg lämna sitt uppdrag. En kommunchefsrekrytering initierades och HR-chef samordnade rekryteringsprocessen tillsammans med en rekryteringskonsult och i nära samarbete med politik och kommunledningsgrupp.

Rådande pandemi, Covid-19, har i olik omfattning påverkat hela kommunkoncernen och stödverksamheten är inget undantag. Vi har liksom andra verksamheter haft restriktioner för medarbetarna. I möjligaste mån har arbete på plats rått med stor försiktighet, vidtagande av avstånd och tyngd på att basala hygienrutiner efterlevs. Viss mån av distansarbete har också förekommit. Det har i sin tur gett digitaliseringen vind i seglen och de allra flesta möten har skett digitalt. En del olika utbildningsinsatser har pga rådande pandemi fått stryka på foten och senarelagts. Personal- och ekonomienheten har nyttjat en gemensam resurs (100% tjänst totalt) utifrån hur behov av arbetskraft har sett ut i enheterna.

Under hösten kom intranätet igång och verksamheten har tillsammans med medarbetare på verksamhet Utveckling gjort mycket grundläggande arbete inför att övriga förvaltningen släpptes på i systemet. På sikt bedöms intranätet vara till stor hjälp för vår verksamhet, som har i uppgift att stödja övriga förvaltningen, bland annat genom spridning av viktig information, tillhandahållande av rutiner, riktlinjer och mallar.

19.1.1 Ekonomienheten

Under året har ekonomienheten tillsammans med tekniska verksamheten arbetat med internhyror samt upprättat Riktlinjer för internhyra. Vidare har enheten påbörjat arbete med Riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning, Riktlinjer investeringar samt Riktlinjer för inventarieförteckning.

Vår nya medarbetare på Kundtjänst har påbörjat ett stort arbete med att skapa rutiner och riktlinjer för funktionen och de tjänster som levereras.

19.1.2 Personalenheten

Enheten har genomgått förändringar vad gäller bemanning. HR-chef tillträdde tjänst i början av januari, efter en föräldraledighet, och två nya löneadministratörer har anställts under året (45% resp. 100%). En medarbetare blev långtidssjukskriven under första kvartalet och har under hösten kommit åter till arbete successivt, från 25% till 75% innan årets slut.

Löneadministratörerna har aktivt jobbat med införande av nya arbetssätt för att minska sårbarhet och för att öka kompetensen och transparens sinsemellan. Man har aktivt arbetat för att vara ett gott stöd till förvaltningens chefer och tagit fram rutiner avseende flera olika delar i löneadministrationsprocessen. Detta nya arbetssätt har lett till en förbättrad kvalitetssäkring och att ett antal felaktigheter har upptäckts. Bland annat visar det sig att sjuktalen sedan många år tillbaka har varit felaktigt beräknade i relation till den obligatoriska sjukfrånvaroredovisningen.

Löneöversyn gällande 2021 är genomförd och utvärderad. Arbetet med löneöversyn år 2022 är påbörjad och överläggningar med de flesta fackliga organisationerna genomfördes under december månad. Under hösten genomfördes en lönekartläggning på förvaltningsnivå. Enheten har jobbat med framtagande av ett årshjul och en tydligare struktur kring löneöversynsprocessen och lönebildning överlag. HR-chef har drivit på frågan om individuell och differentierad lönesättning även inom Kommunals avtalsområde hårt och år 2022 kommer centrala avtalets intentioner om detta att tillämpas i möjligaste mån.

Under hösten administrerade enheten en medarbetarenkät till samtliga medarbetare inom förvaltningen. Resultatet har sammanställts och återkopplats av HR-chef till kommunledningsgrupp samt politik.

HR-chef har under senare delen av året processat en rad olika styrdokument för antagande i början av år 2022, bland annat en ny lönepolicy med tillhörande riktlinje, riktlinje för distansarbete, riktlinjer för bisyssla och bedömning av densamma, riktlinje för arbetskläder och skyddsskor, riktlinje för introduktion av chefer osv.



ÅRSREDOVISNING 2021

HR-chef har tillsammans med folkhälsosamordnaren initierat och genomfört en del utbildningsinsatser riktade till våra chefer ("Väld som arbetsgivarfråga" & "HBTQI för chefen".)

HR-chef har under året bistått förvaltningens chefer i en rad olika tjänstetillsättningar på chefsnivå, bland annat enhetschef för måltidsverksamheten, verksamhetschef Utveckling, enhetschefer till äldreomsorgen, verksamhetschef Äldreomsorg och kommunchef.

En del personalärenden inom området "brister i anställningsavtalet" har utretts under året vilket inneburit arbetsrättsliga åtgärder i form av överväganden samt tilldelande av skriftliga varningar samt begäran om läkarintyg vid sjukfrånvaro understigande sju kalenderdagar.

HR-chef har deltagit i projektet Heltidsresan samt deltagit i en inspektion gjord av Arbetsmiljöverket gällande arbetet med systematiskt arbetsmiljöarbete.

19.1.3 Kanslienheten

Kanslienheten har fortsatt arbetet med införandet av e-tjänster. Enheten har under året specialiserat sig på digitala möten och live-sändning av kommunfullmäktige. Man har genomfört en uppgradering av ärendehanteringssystemet och introducerat ett nytt system för möteshandlingar till de förtroendevalda.

Mycket arbete har lagts på tillgänglighetsanpassning av hemsidan och alla dokument som läggs ut där samt överföring av samtliga avtal till diariet. Sorsele kommun har varit värdkommun för Skelleftefregionen och kommunkonferenserna har varit sekreterare vid dessa sammankomster samt skickat ut kallelse/dagordning.

Under året har förvaltningen drabbats av mycket problem med telefoni, avbrott och mex-koppling som slutat fungera, något som påverkar enheten i stor omfattning.

Avtalet kring införandet av tjänstelegitimation har under året pausats i avvaktan på tekniska och personella resurser att införa tjänstelegitimation. Kommunen behöver inte betala för tjänsten under 2022.

19.1.4 IT-enheten

IT-enheten har arbetat intensivt med införande av en virtualiserad plattform samt Microsoft 365.

Enheten har ansvarat för olika upphandlingar, bland annat virtuell plattform, licenser, datorutrustning, PC samt läsplattor och tillbehör. IT-enheten har haft en representant i digitaliseringsgruppen där arbetet fortlöper enligt förväntan.

Bredband har haft en 100 % tjänst som svetsar och även dokumenterar bredbandsbyggnationen enligt krav från PTS.

Projektet "Bredband till fler" är slutredovisat till Tillväxtverket men kommunen fortsätter att bygga i egen regi. Bredbands projektet "bredband till Byar och Ytterområden Ammarnäs" har slutredovisats där många nya anslutningar har skapats.

Kommunen sökte under året medel från PTS stora projekt för fortsatt bredbandsbyggande men det blev avslag på grund av för dyra anslutningskostnader/fastighet.

Med anledning av kommande pensionavgångar (enhetschef VT 2022 och it-tekniker HT 2022) så har verksamhetschef tillsammans med enhetschef och kommunchef påbörjat en översyn av enheten. Fokus har legat på hur vi ska organisera oss för att på bästa sätt gå från nuläge till önskat nyläge för att möta både interna och externa krav på enheten. Samtliga medarbetare har fått ge sin syn på saken.

19.2 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

19.2.1 Ekonomienheten

Ekonomienheten fortsätter jobba med att digitalisera mer i verksamheten, bland annat påminnelse- och inkassohantering.

19.2.2 Personalenheten

Vi planerar och tar höjd för en föräldraledighet från och med sommaren för en av våra löneadministratörer.

19.2.3 Kanslienheten

Enheten räknar att mycket arbetstid kommer att läggas på förberedelser inför höstens val, där stort fokus ligger på säkerhetsfrågor.

Enhetschef för kansliet aviserar att man kommer ha svårigheter att klara verksamheten inom budget pga utökade kostnader för program och licenser, samt reinvestering av kontorsutrustning som faller för ålderssträcket.

Enheten kan komma att behöva rekrytera då en nuvarande medarbetare har sökt en annan tjänst, detta kommer medföra en översyn av arbetsuppgifter inom enheten vad gäller prioritering och fördelning. Enheten räknar med en ökad arbetsbelastning i händelse av nyrekrytering.

19.2.4 IT-enheten

Rekrytering av IT-chef pågår och inom kort även rekrytering av IT-tekniker.

Enheten fortsätter införandet av Microsoft365 och utbildar medarbetare verksamhetsvis.

19.3 UTFALL JÄMFÖRT BUDGET

Utfall mot budget 211231

Kommunstyrelsen

220



ÅRSREDOVISNING 2021

Ks oförutsedda behov	70
Partistöd	10
Medl.avg kommunförbundet	164
Övriga medlemsavgifter	-30
Bredband	-88
Länstrafiken	271
Kanslienhet	-64
Kommunchef	-38
Ekonomikontor	112
Personalkontor	344
IT-kontor	200
Gemensamma kostnader	641
Personalutveckling	34
Företagshälsovård	-43
CSG (Central SamrådsGr)	5
Posom	19
Ansv.försäk/tjänsteresefö	-170
Rikshanteringsgruppen	20

Det totala utfallet för verksamheten är bättre än förväntat och detta beror i huvudsak på lägre lönekostnader än väntat pga sjukskrivningar och delvis föräldraledighet. Med anledning av rådande pandemi har transporter, resor, kurser och konferenser utgått vilket har medfört än lägre kostnad än beräknat samt att man sagt upp en licens för en chefshandbok som var budgeterad.

19.4 UTFALL JÄMFÖRT PROGNOSEN

Avvikelse i prognosen i relation till utfallet anses vara av mindre omfattning varför detta ej kommenteras separat.

19.5 UPPFÖLJNING AV MÅL:

1. Digitalisera verksamheterna

Intranätet har kommit igång och kommer på sikt att nyttjas till stor del av stödverksamheten.

Kansliet har under året bistått övriga verksamheter vad gäller införandet av diverse e-tjänster.

Merparten möten, sammanträden och utbildningar har skett digitalt.

2. Nöjda och friska medarbetare

Sjukfrånvaron ligger på 5,6 %.

3. Ökad kvalitet i verksamheterna

Verksamheten kommer under hösten att göra ett omtag vad gäller mål- och resultatarbete, detta för att öka kvalitén i vår verksamhet.

19.5.1 Hur går vi vidare

Vi kommer under året att lägga mycket fokus på och intensifiera arbetet med målstyrning (ta fram verksamhets- och enhetsplaner med grund och utgångspunkt i övergripande mål), HME-frågor, aktivt medarbetarskap, aktiv ledningsgrupp samt delaktighet, dialog och välfungerande informationsvägar.

Vi kommer också lägga stort fokus på att motta nya medarbetare på bästa sätt samt försätta utveckla verksamhetens alla enheter till det bästa stödet för vår förvaltning.



20 KOMMUNSTYRELSEN – UTVECKLINGSVERKSAMHETEN

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall jmf budget	Utfall 2020
Kostnader	-12 535	-13 069	-534	-11 510
Intäkter	7 302	6 408	-894	6 360
Nettokostnader	-5 233	-6 661	-1 428	-5 150

20.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Under våren togs ett politiskt beslut att inrätta en ny verksamhet, Utveckling. En verksamhetschef har tillsatts och verksamheten består idag av: näringsliv, inflyttning, kommunikation, samisk samordning samt enheten kultur- och fritid. Kommunutvecklaren valde i slutet av året att säga upp sin tjänst och då ingen teknisk ram fanns för denna roll har den inte ersatts utan dennes arbetsuppgifter har fördelats ut bland verksamheterna.

Denna utåtriktade verksamhet har starkt påverkats av pandemin. Arrangemang och tillgänglighet till flera av verksamhetens utbud har därför inte varit möjlig. Ny affärscoach i NiMR/BCD projektet anställdes på heltid med start från maj. Stort fokus i projektet har legat på att stödja coronadrabbade företag vilket de flesta på något sätt är.

Anställd inflyttarsamordnare finns och välkomstbrev inklusive erbjudanden från olika lokala företag har satts ihop och skickats ut en gång under året. Projekt för kartläggning av varför invånare flyttar från kommunen har blivit beviljad med start 2022.

Nytt kommunikationsprogram och antagna mål och riktlinjer för arbetet i samisk förvaltningskommun är beslutade och implementeringen av det är påbörjat. Lärcentrumansvarig är tjänstledig och samtidigt som ny kultur- och fritidschef skulle rekryteras gjordes en totalöversyn av personal för bästa samordning och person för olika roller. Det resulterade i samordning vuxrektor och lärcentrumansvarig tillsammans med rollen som kultur- och fritidschef. Rollen har renodlats genom att lyfta ur delar av mer näringslivkaraktär som exempelvis destinationsutveckling till verksamhetschef. Detta har också inneburit mindre personal och mindre insatser inom Lärcentrum jämfört med tidigare år och en översyn av framtida rollfördelning kommer att göras 2022.

20.2 FÖRVÄNTADE UTVECKLING

Verksamheten har fått beviljat ett antal projekt, SMÅ som jobbar med kartläggning av utflyttade, statsstödet 1,76, minoritetsstödet och Jullamájja samtidigt som ett större projekt NiMR avslutas i början år 2022. Tekniska ramen för verksamheten är låg då man förväntas finansiera stora delar via externa medel. Under 2022 beräknas verksamheten

innehålla ca 10 heltidstjänster. Av dessa finns en teknisk ram för 4 heltidstjänster, 4 heltidstjänster är prioriterade men ska finansieras med externa projektmedel vilket bedöms möjligt och 2 heltidstjänster bedöms svårare att under året finansiera via externa medel. Antal medarbetare beräknas vara oförändrad jämfört med 2021 men verksamheten kommer att justera fokus på arbetet utifrån beslutade mål och aktiviteter. De externa medlen som beviljats innebär både utökning av verksamheten med tillhörande personal och övriga kostnader för att uppfylla projektmålen samtidigt som viss befintlig personal kan kostnadstäckas av de externa medlen. Externa projektmedel skapar möjlighet till utveckling inom flera områden. Dock finns en risk att verksamhetens leverans varierar stort mellan åren beroende på projekt eller inte projekt. Risk finns också att medarbetare inte stannar kvar i verksamheten då projekt skapar osäkerhet i anställningen.

20.3 UTFALL JÄMFÖRT BUDGET

Verksamhetsnumret Sorsele Utvecklings underskott mot budget beror på att delar av befintlig personal från andra verksamheter flyttades över till utveckling utan medföljande budget. Bedömningen var att projekt skulle finansiera personalen vilket inte varit möjligt i beräknad omfattning.

Avvikelserna avseende utfall simhallen och kulturhuset beror på att intäkterna i stort uteblivit pga covid. Kulturskolan ligger på underskott mot budget då verksamhetens ordinarie utbud musik och dans till totalt ca 50 elever (våren 2021) inte täcktes av budgeterade medel. Orsaken var för lågt budgeterade personalkostnader och ingen budget för övriga kostnader som exempelvis undervisning av fiol samt instruktör för dansundervisning som befintlig ledare inte kan.

Föreningsstöd ligger bättre än budgeterat då kulturarrangemang och liknande ej varit möjlig att genomföra och där med har inga ansökningar inkommit.



ÅRSREDOVISNING 2021

Utfall mot budget 211231

Vatten- och fiskevård	-3
Marknadsf arvod reseers m	0
Kommunal medfin. i proje	-47
Projektkontor	0
Varuhemsändning	-55
Bidrag till saml.lokal	0
Lönebidrag	9
Stöd till organisationer	65
Bidr till föreningar	186
Tillståndsprovning	-18
Stöd till studieorganisat	-30
Kostnader Biblioteksverks	69
Kulturskola	-221
Badverksamhet	-371
Kulturhuset	-313
Ungdomsverksamhet	16
Lärcentrum	17
Feriearb skolungdom	-36
Minoritetsverksamhet	-2
Näringslivskontoret	21
Sorsele Utveckling	-715

20.4 UTFALL JÄMFÖRT PROGNOSEN

Totalt genererade verksamheten 400tkr mindre underskott än vad prognosen var vid T2.

Bidrag till föreningar fick ett större överskott än prognosen vid T2 då restriktionerna efter hösten återigen blev strängare och möjlighet för föreningar att genomföra olika arrangemang begränsades igen. Kostnaderna för biblioteksverksamheten blev lägre än beräknat då personal i större utsträckning jobbade i olika projekt som blivit beviljade.

Intäkterna förväntades öka inom simhallen och kulturhuset när verksamheterna från augusti återigen öppnade upp för medborgarna men tyvärr dröjde det inte länge innan restriktionerna blev hårdare igen och en begränsning i verksamheterna blev verklighet och därmed blev intäkterna mindre än budgeterat vid T2.

Verksamhetsnummer Sorsele utveckling genererade ett mindre underskott än beräknat vid T2. Detta då statsstöd beviljades som kunde stå en del kostnad för heltidsresan samt hela funktionen inflyttarsamordnare.

20.5 UPPFÖLJNING AV MÅL:

MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2021:

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Mål	Mått	Utfall/prognos
Skolans attityder till företagande: - Mål 3,65 till 221231(justerat mål utifrån ny fråga i mätningen)	3,65	3,18
Kommunens service till företagen - Mål 3,9 till 221231	3,9	4,17
Sammanfattande omdömet på företagsklimatet - Mål 4,18 till 221231	4,18	4,23

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2021

Den samlade bedömningen är		
----------------------------	--	--

20.5.1 Hur går vi vidare

Coronapandemin har börjat släppa sitt grepp och hela verksamheten ser så framemot att få börja öppna upp igen, bjuda in till olika arrangemang och mötesplatser där människor får träffas. Verksamheten kommer under början av 2022 att ta fram mål och aktiviteter för bättre uppföljning, underlätta prioriteringar i det dagliga arbetet och i slutändan få en kvalitativare leverans. Då verksamheten i stor utsträckning är beroende av externa medel via projekt och statsstöd kommer möjlighet till detta att ses över löpande.



21 KOMMUNSTYRELSEN – TEKNIK OCH SERVICE

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall jmf budget	Utfall 2020
Kostnader	-64 730	-64 952	-222	-63 879
Intäkter	45 358	47 765	2 407	46 291
Nettokostnader	-19 372	-17 187	2 185	-17 588

2021 har varit tredje verksamhetsåret för Tekniska verksamheten under kommunstyrelsens arbetsutskott. Tekniska verksamheten består av sex enheter. Varje enhet leds av en enhetschef. En enhet leds av teknisk chef. Tekniska verksamheten har under 2021 ansvarat för 39 verksamhetsområden och leds av teknisk chef på heltid.

21.1 VERKSAMHET

21.1.1 Personal

Personalen inom Teknik och service är fördelade i enheter inom Tekniskt kontor, fastighets-enhet, GVA-enhet, städ-enhet, storköks-enhet och centraltvättsenhet. Verksamheten har totalt 31,14 heltidstjänster fördelat på 34 personer. 2,4 heltidstjänster arbetar och finansieras inom bolagen SorseleBo AB och Sorsele Värmeverk AB. Totalt i verksamheten är 18 personer kvinnor, 16 personer män varav fördelningen på chefer är 3 kvinnor och 3 män.

Budget 2021	17 790 tkr
Utfall 2021	17 570 tkr
Resultat mot budget	+220 tkr

21.1.2 Taxefinansierad verksamhet

De taxefinansierade verksamheterna vatten och avlopp, renhållning och slamtömning har tillsammans ett resultat om ca: -542 tkr för året. VA-verksamheten redovisar ett negativt resultat på ca: -877 tkr mot budget varav -637 tkr avser en direktavskrivning av pelletsanläggningen vid reningsverket i Sorsele. Exkl. avskrivningen redovisar VA ett underskott om ca: -240 tkr. I det separata VA-bokslutet redovisas resultatet i detalj. Renhållningen visar ett positivt resultat om ca: +263 tkr mot budget. Slamtömningen uppvisar också ett positivt resultat med ca: +71 tkr. Förslag på reviderade renhållnings- och VA-taxor har beslutats med ikraftträdande 1 juli 2021.

21.1.3 Trepartens renhållningsnämnd

Trepartens renhållningsnämnd är en gemensam nämnd tillsammans med Malå och Norsjö kommuner. Nämndens ansvarsområde är i huvudsak insamling av kärllavfall med ett gemensamma fordon.

Varje kommun bidrar själv med förare i insamlingen. Nämnden har egen budget som baseras på de samverkande kommunernas kostnad och intäkt för insamlingen av kärll avfallet. Totalt redovisar trepartsnämnden för Sorsele kommun ett negativt resultat om ca: -145 tkr. I huvudsak beror underskottet på högre personal- och reparationskostnader, uppstartskostnader i samband med den utökade insamlingen i kommunen samt medverkan i stora avfallsutredningen för Region 10. För hela Treparten redovisas ett underskott om ca: -414 tkr.

21.1.4 Fastigheter

De samlade resultatet för samtliga fastighetskategorier visar ett överskott om ca: +1 933 tkr varav 500 tkr utgör reavinst efter försäljningen av del av brandstationen (Trim 365). Resultaten varierar beroende på fastighetskategori.

Affärs o ind. lokaler	+11 tkr
Bostadsverksamhet	+71 tkr
Busstation	+7 tkr
Förvaltningsfastigheter	+222 tkr
Förrådsfastigheter	+77 tkr
Brandstationer (inkl. försäljn.)	+622 tkr
Turist-kultur o fritidsfast.	+123 tkr
Lokaler pedagogiska verks.	+842 tkr
Lokaler vård o omsorg	-42 tkr

Överskotten beror på fyra övervägande skäl.

1: Försäljning av del av brandstationen (Trim 365, köpeskilling 500 tkr) vilket ligger i resultatet om +622 tkr.

2: Corona påverkan som inneburit att många av de planerade underhållsåtgärderna inte har utförts.

3: Personell resursbrist i organisationen. Projekt och ärenden som har väsentligt överstigit organisationens kapacitet.

4: Dålig fungerande entreprenadavtal med hantverksgrupp.

21.1.5 GVA-enhet

Enhetens resultat har ett stort negativt resultat, totalt ca: -543 tkr.



ÅRSREDOVISNING 2021

Sammantaget visar all väghållningen ett underskott om ca: -716 tkr. Underskottet beror på underfinansierad budget för vinterväghållning vilket tidigare redovisats. Kostnaden för vinterväghållning översteg budgeten med ca: -320 tkr. För sommarväghållning blev motsvarande resultat ett underskott om ca: -396 tkr då den ackumulerade underhållsskulden har blivit för stor. Effekterna av moderniseringen av gatljusen har varit positiv tidigare år men under 2021 har störningar och haverier inneburit ökade kostnader vilket påverkat resultatet negativt. Gatubelysningen redovisar ett underskott om ca: -75 tkr. Vad som är positivt är att underskottet för parker och planteringar har reducerats till ett mindre underskott om ca: -61 tkr mycket beroende på ej genomförd röjning, sen vår och en regnig sensommar/höst.

21.1.6 Centraltvätt

Uppvisar ett mindre underskott om ca: -39,0 tkr. Verksamheten innefattar tvätt till kommunens alla verksamheter. Fyra äldreboenden, hemtjänst, räddningstjänst och personalkläder. Tvätt sker via en barriärtvätt för att uppnå högsta hygien- och miljökrav. En för något låg debiteringsgrad, covid-19 effekt och maskinreparationer är huvudskälet till underskottet dock är resultatet avsevärt mycket bättre mot tidigare år.

21.1.7 8.1.7 Storkök

Hela måltidsverksamheten har i princip klarat sin budget med ett resultat om ca: - 4 tkr. Storköket tillreder mat till barnomsorgen, skolan, omsorgen samt Regionen bl.a. till akutmottagningsplatserna.

Samtliga mottagningskök inom skolan har flyttas till storköket, så även alla transporter. Från 2016 till 2021 (6 år) har storköket tappat ca: 1 281 tkr (brutto) i intäkter p.g.a. minskat antal portioner. Under 2021 har måltidsverksamhetens samtliga sex (6) verksamhetsområden haft en omsättning om ca: 8 490 tkr. Kommunens mat/lunchpris, 49,30 kr exkl. moms (12 %) har varit oförändrat sedan 2016-07-01 d.v.s. i ca: 5,5 år.

Lunch/middagspriser övriga leverantörer 2021:

Mat till kalas: ÄO: 79,44 kr/port. exkl. moms
Skola: 67,35 kr/port. exkl. moms
A-näs Fjäll: ÄO: 150,00 kr/port. exkl. moms
Skola: 98,00 kr/port. exkl. moms

Tillkommer transporter utom i A-näs där skolmatsal ingår.

21.1.8 Lokalvård

Lokalvården uppvisar ett mindre underskott om ca: -16 tkr. Covid påverkan med bl.a. stora lagerhållningskostnader och utökade städtjänster har inte särredovisats p.g.a. tidsbrist. Stådmätning har utförts på i stort sätt alla verksamhetsfastigheter. Enheten har övergått till kemikalier med bättre miljömärkning. Externa städtjänster som ligger utanför lokalvårdens ordinarie uppdrag och lokalvården vid skolan i Blattancksele har under år 2020 upphandlats.

21.1.9 Tekniskt kontor

Tekniskt kontor består av följande verksamheter:

Markreserv	+16 tkr
Ind.omr – ind.spår	-21 tkr
Arrenden	-1 tkr
Fjärrvärmeförsörjning	+0,2 tkr
Allm.markreserv/skogsfast.	+828 tkr
Tekniskt kontor	+37 tkr

Under året har alla kommunens fritidstomter i Ammarnäs sålts. Utöver detta så har tomter både i tätorten och Gargnäs sålts vilket har lett till överskott i verksamheten allm. markreserv/skogsfast. Överskottet på Tekniskt kontor beror i huvudsak på att utredningar och projekt har under året stannat upp beroende bl.a. på Coronapandemin och tidsbrist. Bl.a. har arbetet med att ta fram nya exploateringar i Ammarnäs helt avstannat.

21.1.10 Ekonomi

Tekniska verksamheten har med försäljningar, covid påverkan på underhåll och verksamhet samt effekt av tidigare utförda energiåtgärder ett positivt resultat om ca: +2 185 tkr vilket är betydligt bättre än prognosen i delårsredovisningen. Av resultatet om +2 185 tkr är 1 328 tkr extraordinära överskott av fastighetsförsäljningar.

21.1.11 Framtiden

Av hela budgeten för 2021, 19 372 tkr, så utgör 7 932 tkr kapitaltjänstkostnader d.v.s. kostnader för avskrivningar och räntor.

Detta innebär att ca: 40,9 % av tilldelad budget är låst i kapitaltjänstkostnader som inte går att påverka. Tekniska verksamheten kommer inte att klara sina framtida åtaganden med nuvarande organisation i Tekniska kontoret. Verksamheten måste förstärkas med minst en tekniker/administratör och ett antal verksamheter bör flyttas till annan verksamhet i syfte att minska verksamhetsvolymerna för Tekniska verksamheten för att åtminstone klara lagkrav och bibehållen service till kommunens övriga verksamheter och medborgare.



21.2 UPPFÖLJNING AV MÅL

”Tillsammans levererar vi service och tjänster av hög kvalitet med gott bemötande gentemot våra kunder. Verksamheten är miljö- och energieffektiv i sin förvaltning av kommunens egendomar och verkar för en säker och attraktiv miljö”

Målsättning	Utfall
GVA-enheten: GVA har 10 st verksamhetsmål. Att leverera ett fullgott vatten enligt de leverans och kvalitetsbestämmelser som gäller för verksamheten. Att säkerställa leveranssäkerheten för vatten så att avbrott inte sker. Att erforderlig mängd vatten levereras. Att avloppsfunktionerna fungerar utan avbrott. Att provtagning på avloppsvattnet följer upprättade kontrollprogram. Att onödigt bräddning av avlopp inte sker till recipient. Att dagvattenssystemet fungerar utan risk för översvämningar. Att högttrycksspolningar utförs i förebyggande syfte. Att kända nedsatta funktioner i ledningsnätet åtgärdas. Att energibesparande åtgärder utförs i byggnader som tillhör VA-verksamheten.	Mål för GVA-enheten har delvis klarats: Utvecklingsområden är att utveckla övervakningssystemet så att snabbare indikering sker vid läckor. Utbyte av alla huvudserviser enligt upprättad planering. Att energibesparande åtgärder utförs fullt ut enligt upprättad plan.
Stortvätt	Stortvätt hade inga redovisningsbara mål uppsatta för år 2021
Storköket har 3 st huvudmål. Var och en av huvudmålen har 2-3 delmål. Huvudmål: <ul style="list-style-type: none">- Bedriva en egenkontroll som kvalitetssäkrar maten- Bra och näringsrik mat- Bra service och leveranssäkerhet	Mål för storköket har inte utvärderats.
Lokalvården har tre delmål. <ul style="list-style-type: none">- God service- Hög kvalitet- Gott bemötande	Mål för lokalvården har inte klarats: Utvecklingsområden för lokalvården är att generellt dokumentera service, kvalitet och gott bemötande så att uppföljning av målen kan ske på ett tydligare sätt samt vara redovisningsbart.
Fastighetsenhet: Målarbetet för enheten har påbörjats. Arbetet har förse-nats p.g.a. tidsbrist.	Mål för fastighetsenheten har inte klarats: Mål för verksamheten saknas. Utvecklingsområde är att ta fram mål samt följa upp dessa.
Tekniskt kontor:	Tidsbrist och covid påverkan är huvudskälen till varför Tekniskt kontor saknar både mål och uppföljning.



22 KOMMUNSTYRELSEN – UTBILDNINGSVVERKSAMHET

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall jmf budget	Utfall 2020
Kostnader	-63 966	-67 312	-3 346	-72 992
Intäkter	3 933	9 783	5 850	12 229
Nettokostnader	-60 033	-57 529	2 504	-60 763

22.1 HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Coronapandemin har fortsatt att påverka kvaliteten i alla utbildningsverksamheter. Kunskapsutveckling, studiero, elevhälsa samt medarbetarnas arbetsbelastning har drabbats negativt. Utifrån förutsättningarna har verksamhetskvaliteten ändå varit relativt hög tack vare engagerade chefer och medarbetare samt den krisledning och samverkan som skett inom kommunen och inom skolchefsnätverket och med Region Västerbotten. Vi har beviljats ett extra statsbidrag i form av "skolmiljarden" för att täcka kostnader kopplat till pandemin.

Nya gymnasiesamverkansavtal har upprättats med Arvidsjaur och Skellefteå kommun samt för vissa program även med Södra Lapplands gymnasieförbund. Kostnaderna för gymnasiet förväntas därigenom minska successivt och en tydlig effekt märks redan under 2021. Dock går en stor del av besparingen till att bekosta den dagliga bussförbindelsen till Arvidsjaur som Länstrafiken dragit in. Dagpendlingsmöjligheten ses som prioriterad enligt barnlagen.

Utifrån beslutet om införandet av prislappsmodell och därigenom en minskad budgettram har Skolledningen under året bantats med 1,8 tjänster och arbetslagsledarna tar ett större ansvar inom grundskolan. Arbetsbelastningen är periodvis mycket hög för skolledarna då vissa centrala administrativa stödfunktioner inte svarat upp mot behoven och arbetet med att utveckla e-tjänster går trögt. Administrativa uppgifter blir periodvis fördröjda pga arbetstoppar, vilket är mindre bra.

Elevhälsoteamets kuratorsfunktion har också reducerats med 50% för att hålla en nationellt genomsnittlig nivå. Fler elevhälsofunktioner kommer att reduceras framöver. Antalet elevassistenter i grundskolan har också minskat. Elevcaféet har därför behövt hålla stängt under hösten, vilket eleverna har upplevt tråkigt.

Investeringsmedel har nyttjats till Chromebooks åt grundskolans elever samt arbetsmiljöförbättringar i F-huset och idrottshallen. De projekten är nu klara.

22.2 FÖRVÄNTAD UTVECKLING**22.2.1 Verksamhet Skolledning**

Organisationen är slimmad under 2021 då adminchefstjänsten tagits bort. Elevhälsochefstjänsten har slagits i hop med funktionen rektor åk 4-9 för att ytterligare effektivisera ledningsarbetet. Kontinuiteten och stabiliteten i större delen av skolledningen upplevs som en styrka. Ett tillitsbaserat ledarskap bedrivs som bidrar till en budget i balans. Två av rektorerna går rektorsprogram vilket tar totalt motsvarande 40% av en heltidstjänst i studietid även under 2022.

22.2.2 Verksamhet Förskola

Förskolan har under året haft svårt med vikarieanskaffningen då personal varit sjuk eller vabbat vilket bidragit till en hög arbetsbelastning hos personalen. Detta kan i förlängningen äventyra hälsa och möjlighet att behålla personal. Måltidskostnaderna har ökat kraftigt i byarna med det nya matavtalet. Avtalen behövs utvärderas och alternativ utredas under 2022.

22.2.3 Verksamhet Förskoleklass och grundskola

Grundskolan har en hög kompetens bland personalen och når en hög måluppfyllelse utifrån socioekonomiskt index. Arbetet med att genomföra extra anpassningar i klassrummen tillsammans med elevhälsoteamet fortskrider och bidrar till en ekonomi i balans. Den statliga satsningen på likvärdig skola har riktats mot matematik och SvA bl a genom tvåläraresystem. Detta framgångsrika upplägg planeras att fortsätta under 2022 för ökad likvärdighet och måluppfyllelse. Även IT-pedagogstöd och hälsopedagogstöd är identifierade utvecklingsområden för en mer likvärdig skola. I samiska har en särskild plan tagits fram som beskriver kommunens arbete för att stärka språk och kultur. Genom att anställa samisktalande pedagogisk personal som delvis har språkstödande uppdrag och samisk integrering i verksamheten kan modersmålet utvecklas. Resurser har sökts och erhållits via Sameskolstyrelsen för samisk integrering och dessa medel har gynnat kvaliteten för de samiska eleverna och nöjdheten hos vårdnadshavare. Upplägget förlängs under 2022. I uppdraget Hälsofrämjande skola i Sorsele planeras ett pilotprojekt med en



ÅRSREDOVISNING 2021

Hälsopedagog under 2022 där medfinansiering kommer från Region Västerbotten.

22.2.4 Verksamhet Fritidshem

Det är fortsatt svårt att hitta legitimerade lärare mot fritidshem. En anställd läser nu med mål att få den behörigheten, vilket stötts ekonomiskt av Sorsele kommun. Till hösten 2022 startar AIL-utbildning till fritidslärare där Sorsele har tre platser.

22.2.5 1.2.5. Verksamhet Gymnasium

Genom den fördjupade gymnasiesamverkan med Arvidsjaur får vi sedan augusti 2021 ner våra kostnader för gymnasieskolan rejält. Brukarna är hittills nöjda med lösningen. Utbildningarna i Arvidsjaur håller en nationellt sett hög kvalitet men hög brukarnöjdhet. Busslinjen med dagpendlingsmöjlighet bekostas av Sorsele kommun till 80% och åter dock upp en stor del av besparingen.

22.2.6 Verksamhet Vuxenutbildning/SFI

Under 2021 startades en vårdbiträdesutbildning riktad till målgruppen språksvaga i Sorsele för att de ska komma närmare arbetsmarknaden i Sorsele. Tio elever blir färdiga till sommaren 2022 vilket gör att ett statsbidrag för ett halvårs studier även kommer att inkomma under 2023. En hälsopedagogutbildning planeras också att starta ht 2022 med intäkter som kommer in under 2023.

22.3 UTFALL JÄMFÖRT BUDGET

Utbildningsverksamheterna gör ett totalt överskott mycket kopplat till lägre kostnader för gymnasieskola. Vikariekostnader har också blivit lägre än budget eftersom sådana har varit svåra att hitta. När barn varit borta samtidigt har avdelningar

kunnat slås ihop. Vikariebudgeten har därför inte förbrukats och är en delförklaring till överskottet. Vi har också fått utdelning på de mer osäkra statsbidragen samt tagit del av "skolmiljarden" kopplat till Corona. Ökade kostnader för måltider än i budget har påverkat flera enheters resultat. Grundsärskolan har framgångsrikt integrerats i grundskolan med mindre resursåtgång.

Utfall mot budget 211231

Kost förskola Ammarnäs	-70
Kostnad förskola BI-sele	-12
Kostnad förskola Gargnäs	-4
Kostnader Blåhaken	1 132
Kostn fritids V-skolan	-221
Fritids Blattnicksele	81
Sjumilaskogen (Femårs)	-492
Kollektiv Liljan	61
Barnoms andra kommuner	175
Kostn förskoleklass A-näs	68
Kostnad förs.klass BI-sel	35
Kostn förs.klass V-skolan	53
Kost grundskola A-näs	-143
Kost grundskola BI-sel	175
Grundskola 1-6 V-skol	183
Grundskola 7-9 V-skol	117
Elevhälsa personal	-50
Modersmålsundervisning	-64
Skolskjutsar	108
Kost Särskoleverksamhet	330
Kost Gymnaseskolan	1 343
Kostn Gymnasiesärskola	-65
Kommunal Vuxenutbildning	-360
Kostn Svenska för invandr	18
Skolkontor, skolledning	85
Administration skola	21

22.4 UPPFÖLJNING AV MÅL:

MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2021:

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Mål	Mått	Utfall/prognos
1. Digitalisering		
Antal e-tjänster som testas	3 st	0 st
Antal elever som upplever en god tillgång på digitala verktyg	100 %	100%
2. Nöjda och friska medarbetare		
Nöjd Medarbetar Engagemang (HME-index)	> 75%	82
Sjukfrånvaron	< 6%	8,2%
3. Ökad kvalitet - Trygghet och studiero		



ÅRSREDOVISNING 2021

Andel trygga barn i Utbildningsverksamheterna	100%	91%
Antal konstaterade kränkingsärenden i Utbildningsverksamheterna	0 st	69 st
Andel elever som oftast kan koncentrera sig på lektionerna	100%	82%
Ökad kvalitet - God kunskapsutveckling		
Antal förskollärare/avdelning	1 st	0,9 st
Antal lärare i fritidshem/avdelning	1 st	0 st
Andel legitimerade lärare	100%	86%
Andel barn elever som kan läsa efter åk 1	100%	100%
Andel elever som klarar de nationella proven i grundskolan	100%	75%
Andel elever som klarar de nationella proven SFI	100%	100%
Genomsnittligt meritvärde åk 6	>230 poäng	227
Genomsnittligt meritvärde åk 9	>230 poäng	231
Genomsnittligt meritvärde åk 9 inkl. Skogsro och nyanlända elever	>230 poäng	207
Andel elever som kommer in på ett nationellt program	100%	95%
Ökad kvalitet - Nöjda brukare		
Svarsfrekvens brukarenkät grundskola	>75%	68%
Andel nöjda brukare i Utbildningsverksamheterna	>80%	84%
4. Öka invånarantalet i kommunen med 25 pers/år		
Antal tillfällen som utbildningsverksamheten syns på ett positivt sätt i media	7 st	5 st
5. Kommunens verksamheter/enheter och personal ska bidra till utveckling för att kommunen ska växa och vara livskraftig		
Andel av de legitimerade lärarna och förskollärarna som uppfyllt kriterierna för LLL	100%	100%

* Målet **Nöjda brukare**: Vissa årskullar har ej fyllt i samtliga brukarenkäter pga tidsbrist och fokuset på krisledning. Resultatet är således inte signifikant för hela Utbildningsverksamheten.

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2021

Den samlade bedömningen är delvis måluppfyllelse. Effektiviteten har stigit utifrån uppnådda resultat kopplat till förbrukade resurser.		
---	--	--

22.4.1 Digitalisera verksamheterna

Utbildningsverksamheterna har haft en i hög grad digitaliserad verksamhet under 2021. Fjärrundervisning förekommer i modersmålsundervisning och övriga lärare har också haft beredskap att övergå till sådan vid en eventuell skolstängning. Tillgången på digital utrustning har varit varierande under året. Gammal utrustning har ersatts av Chromerbooks under hösten 2021. Undervisningskvaliteten och lärarnas arbetsmiljö är därefter väsentligt bättre. Tid och kompetens för uppbyggande av e-tjänster har saknats. En IT-pedagog vore önskvärd.

22.4.2 Nöjda och friska medarbetare

Nöjdheten hos medarbetarna var trots pandemin god vid medarbetarenkätens genomförande. Vi kan erbjuda rimliga arbetsvillkor även om vikarieanskaffningen inom förskolan är en stor utmaning. Oro för smitta hos våra medarbetare har förekommit hos de som arbetar nära elever. Få smittfall har konstaterats i våra verksamheter. Arbetet med veckovisa riskbedömningar och beslut om skyddsåtgärder i skyddskommittéer har fungerat väl. Sjuktalet har ökat något från 2020 pga pandemin och beror på att många varit hemma vid minsta förkylningsymptom. Ett fåtal långtidssjuka (ej arbetsrelaterat) påverkar också statistiken negativt. Krishantering kring pandemin i kombination med neddragningar av chefstjänster har



ÅRSREDOVISNING 2021

under året påverkat arbetsbördan hos skolledarna. Den förväntade effektiviseringen av verksamheterna med införande av prislapsmodell och flytt i samband med internhyresmodell har varit andra uppdrag som frestat på arbetsmiljön. Nu är de stora delarna gjorda och en stabilare fas nödvändig för hållbarhet.

22.4.3 Ökad kvalitet i verksamheterna

Eftersom 2021 är ett år kraftigt präglad av pandemin är det svårt att bedöma om kvaliteten har ökat i verksamheterna. Brukarna tycks ha förståelse för omständigheterna och är i enkäter lika nöjda som tidigare år. Rutinen kring kränkningar har fungerat väl liksom arbetet med att utreda och anmäla sådana till rektor och huvudman. Systemet DraftIT kränkning har införskaffats för att kvalitetssäkra dokumentationen av ärendena. Antalet anmälda kränkningar är stabilt och deras kaliber tyder inte heller på att tryggheten är sämre. Det finns behov av att åtgärda duschrumbeläggningar med draperier för en ökad trygghet liksom att arbeta mer med kränkningar kring genus i förskolor och skolor. Mobiltelefoner och sociala medier är andra områden att också arbeta mer aktivt inom. Tryggheten bedöms generellt ändå vara god i verksamheterna. Studieron inom grundskolan kan förbättras något enligt eleverna och lärarnas ledarskap stärkas. Kunskapsutvecklingen ser stabil ut även om någon elev färre än föregående år nådde gymnasiebehörighet. Procentuellt sett gör en elev stor skillnad på resultatet. Barn och ungas ohälsa ökar under pandemin och kan vara en delförklaring till att vi inte når lika höga kunskapsresultat. En satsning inom hälsopedagogik planeras därför under 2022. Förskoleverksamheten har fortsatt med utomhusverksamhet under pandemin vilket sannolikt har försvårat arbetet inom vissa kunskapsområden. Inom Vux har vårdbiträdesutbildningen fungerat på topp och varit en riktigt bra satsning för kommunen. De få klagomål som inkommit rör skolmaten, det stängda elevcaféet, undervisningen i samiska, lokalbyte och bemötandet från personal.

22.4.4 Öka invånarantalet

Vi har under 2021 haft fokus på krisledning och krishantering och att våra befintliga invånare ska fortsätta att vara friska trots den pågående pandemin. Få barn och medarbetare har smittats på arbetsplatsen. I för- och grundskolan har vi arbetat

med entreprenörskap genom ett samarbete med Ung Företagsamhet för att väcka barns och elevers intresse för företagande, vilket förhoppningsvis gagnar kommunens befolkningsutveckling på sikt. Genom att brukarna är nöjda med skola och förskola bidrar det i sig till att de med större sannolikhet stannar kvar i kommunen. Folkhälsoarbetet fortskrider löpande och där har vi under 2021 i samverkan med Regionen kommit fram till att testa om en Hälsopedagog inom elvhälsoteamet skulle kunna bidra till sundare levnadsvanor framöver. Vi har inte hunnit med att marknadsföra så många goda exempel pga pandemin och effektiviseringar i skolledningen.

22.4.5 Bidra till en god kommunutveckling

Samtliga legitimerade lärare och förskollärare har fått ett Lärarlönelyft för att de ska bidra med nya idéer till verksamheterna. Denna satsning kommer framöver att följas upp tydligare under medarbetarsamtal med rektorerna för att säkerställa effekten. Vi deltar också i glesbygdsskolenätverket kopplat till Umeå Universitet för att säkra den långsiktiga kvaliteten i våra grundskolor. Arbetet med entreprenörskap i skolan fortskrider även om pandemin försvårat möten med andra aktörer i samhället.



23 KOMMUNSTYRELSEN – INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall jmf budget	Utfall 2020
Kostnader	-24 900	-26 587	-1 687	-30 793
Intäkter	6 275	8 902	2 627	14 464
Nettokostnader	-18 625	-17 685	940	-16 329

23.1 HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Vi deltar i samarbetet "Familjehemsgruppen", som är samverkan i övriga kommuner i det som var Region 8, med målet att minska kostnader för köpt familjehemsvård och öka tillgången till egna familjehem.

Socialstyrelsen har utbetalat 453 tkr för subventioner av familjehemsarbete. Tack vare det har vi kunnat arbeta fokuserat för att minska antalet konsultstödda familjehem.

Kommunen har anslutit sig till "Yrkesresan", som är en satsning på kontinuerlig kompetensutveckling för medarbetare och chefer inom socialtjänsten, samt även en del i den nationella kunskapsstyrningen inom socialtjänsten. Totalt 252 kommuner har anslutit sig.

Projektet SIKT har fortgått hela året. Pandemin och restriktioner har påverkat arbetet i stor utsträckning. Samordningsförbundet har till medlemskommunerna utbetalat 260 tkr för att boosta SIKT-arbetet. Dessa pengar användes till sommar- och ungdomsjobb under sommaren och hösten.

Ett nytt koordinatorprojekt tillsammans med Arbetsförmedlingen kring extratjänster påbörjades efter sommaren.

Fritidsbanken, sport- och fritidsprylar för utlåning, startades upp under våren.

Folkhälsoarbetets utveckling mot en jämlik hälsa för invånare i Sorsele har påbörjats med kunskaps- höjande insatser inom majoritets- och minoritetsfrågor inom Social hållbarhetsområdet.

Genom samverkan i koncernen är idag 6 personer utbildade instruktörer i metoden Mental Health First Aid, första hjälpen till psykisk hälsa.

Kunskaphöjande insatser för kommunens chefsgrupp är genomförda och pågående:

En stärkt psykisk hälsa i arbetslivet - Våld som arbetsgivarfråga, chefsatsning inom socialtjänst "Att förebygga våld i glesbygd" och "HBTQI för chefen". Inom våldsprevention är 3 personer utbildade.

Digital utbildning i "Livsviktiga snack för föräldrar med barn i ålder 9-12 år" har erbjudits.

23.2 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Arbetet med att minska behovet av konsultstödda familjehem kommer att fortsätta, ett led i det är att rekrytera egna familjehem.

Mottagande av ensamkommande barn kan bli aktuellt då vi inte tecknat avtal med Umeå Kommun för 2022.

Projektet SIKT 2.0 kommer att fortgå även under 2022. Det nära samarbetet mellan IFO, Piraten och SIKT kommer att fortsätta.

Att arbetet inom Social hållbarhet kommer vidare ut i verksamheter och att arbetet nära medborgaren blir tydligt. Att barnrättsarbetet ute i verksamheter förstärks och att Sorsele fortsätter att växa och utvecklas.

23.3 UTFALL JÄMFÖRT BUDGET

Det redovisade överskottet beror på minskade placeringskostnader, då antalet konsultstödda familjehem minskat. Det beror även på minskade lönekostnader på Piraten i samband med projektet SIKT 2.0.

Utfall mot budget 211231

SU-utskott	131
Piraten/Arbetsmarkn.enhet	653
Folkhälsorådet	9
LSS- personlig ass	-2 131
LSS under 18 år	-266
LSS-boende	1 054
Dagcenter	179
Hem för vård ell boende	35
Hem vård o boen barn ungd	48
Familjehem barn o ungdom	465
Kontaktpers före verksam	63
Försörjningsstöd	50
Omsorgskontor	524
Flyktingverksamhet	399
Godman/Vårdnadshavare	-53
Stödboende	-322
Beredsk.arb OSA	50
Folkhälsosamordnare	53

23.4 UTFALL JÄMFÖRT PROGNOSS

Utfallet jämfört med den prognos som gjordes i augusti beror på ökade intäkter från Migrationsverket samt statsbidrag.



ÅRSREDOVISNING 2021

23.5 UPPFÖLJNING AV MÅL:

MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2021:

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Mål	Mått	Utfall/prognos
Digitalisera verksamheterna Aktivitet: Införa 3 e-tjänster Aktivitet: Samtliga medarbetare kan delta och leda digitala möten.	Genomfört Alla i personalgruppen	3 e-tjänster införda Samtliga kan leda och delta i digitala möten
Nöjda och friska medarbetare Mått: HME-index Mått: Total sjukfrånvaro	>80 <6 %	90 2.4 %
Ökad kvalitet i verksamheterna Aktivitet: Brukarenkät IFO	Nöjdhet >80	60
Ökad kvalitet i verksamheterna Aktivitet: Brukarenkät daglig verksamhet	Nöjdhet >80	Ej genomförd pga pandemin

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2021

Den samlade bedömningen är delvis måluppfyllelse. Det ekonomiska resultatet var i balans. Målen vad gäller digitalisering, sjukfrånvaro och nöjda och friska medarbetare är uppfyllda. Däremot inte målen kopplade till brukarenkäterna.

23.5.1 Hur går vi vidare

När det gäller den brukarundersökning som är gjord var det få inlämnade svar, pandemin är en förklaring. Under året som kommer hoppas vi kunna jobba för en högre svarsfrekvens samt att brukarenkäten på daglig verksamhet blir genomförd.

Vi ska fortsätta arbetet med att förbättra informationen på hemsidan och arbeta med att titta på digitaliseringens möjligheter. Personalen ska utbildas i MHFA, Mental Health First Aid.



24 KOMMUNSTYRELSEN – ÄLDREOMSORG

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall jmf budget	Utfall 2020
Kostnader	-50 653	-58 194	-7 541	-58 895
Intäkter	1 588	7 805	6 217	7 323
Nettokostnader	-49 065	-50 389	-1 324	-51 573

24.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Coronapandemin har fortsatt påverka alla verksamheter inom äldreomsorgen i stor utsträckning även detta år. Mycket tid, engagemang och kraft har lagts på att minska smittspridningen och skydda brukarna. Nya rutiner och förändrade restriktioner har kommit löpande. Rutinmässiga snabbtester 1-2 gånger per vecka infördes för all omsorgspersonal. Vaccinationer har genomförts för all personal och för våra äldre. Vaccinationsgraden är hög i vår verksamhet.

Belastningen på såväl omsorgspersonal och chefer har varit stor under året. Verksamheterna har arbetat hårt för att säkerställa bemanning och på att säkra arbetsmiljön utifrån pandemins förutsättningar.

Kommunen har under året fått statsbidrag "Teknik, kvalitet och effektivitet med den äldre i fokus" för att få bättre förutsättningar att utveckla verksamheterna med stöd av digitalisering. Bidraget har använts till att införskaffa olika typer av digital teknik, GPS-larm, säkrat tillgång till Wifi och verktyget "Mobil Omsorg" för hemtjänsten.

Tack vare statsbidraget "Äldreomsorgslyftet" har ett antal personer fått möjlighet att studera till undersköterska.

Älvglimten drabbades under 6 månader av skabb. Detta medförde högre arbetsbelastning samt ökade kostnader i form av extrapersonal vid saneringar och behandlingar.

Utbildning har skett med all personal i arbetet med genomförandeplaner.

Utbildning för E-tillsyn och GPS-larm genomfördes under våren.

Nya enhetschefer för hemtjänsten och Rosengården samt ny MAS (medicinskt ansvarig sjuksköterska) rekryterades under året. I oktober tog MAS över uppgiften som enhetschef för medicinska enheten. MAS har arbetat med frågeställningar kring Covid samt kvalitetssäkringar för att säkra en säker och god vård för patienter/vårdtagare.

24.2 FÖRVÄNTADE UTVECKLING

Trygghetsboende kommer att flytta ner till lokalerna Tallbacken i början av 2022.

Införande av HSL- Lifecare fortsätter.

Vi ska fortsätta arbetet med "Heltidsresan" som är ett gemensamt projekt med Kommunal och SKR med målet att heltidsarbete ska bli norm.

24.3 UTFALL JÄMFÖRT BUDGET

Äldreomsorgens underskott beror största delen på att Rosengårdens personal bemannat Utsikten samt haft en utökad bemanning på grund av ökad vårdtyngd. Även personal från hemtjänsten har bemannat Utsikten. Inom hemtjänst har sjukfrånvaron varit hög.

Utfall mot budget 211231

Handikappråd	0
Hemtjänst Svävarna	-310
Trygghetsboende	165
Hemtjänst Ammarnäs	29
Hemtjänst södra	-175
Axlagården	2
Bet.ansv utskrivn. patien	-9
Anhörigvård	37
Trygghetslarm - hemtjänst	102
Trygghetslarm säbo	51
Bidr till snöröjning	5
Rosengården	-2 325
Lillågården	-710
Vaktmästeri Roseng/Lillåg	25
Älvglimten	750
Färdtjänst	157
Riksfärdtjänst	129
Medicinsk enhet	673
Verksamhetsansv Äldreomso	405
Hjälpmedel	-359
Fotvård	35

24.4 UTFALL JÄMFÖRT PROGNOSEN

Prognosen visade på ett underskott om 3 miljoner och resultatet ett underskott på 1,3 miljoner. Anledningen till differensen beror på att det varit osäkert kring vissa statsbidrag. Dels kring återsökningar Covid och dels att andra statsbidrag som kommit in sent under året. I slutet av året kom 233 tkr kopplat till covid samt ett generellt statsbidrag kopplat till äldreomsorgen på 1,377 tkr.



ÅRSREDOVISNING 2021

24.6 UPPFÖLJNING AV MÅL:

MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2021:

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Mål	Mått	Utfall/prognos
Digitalisera verksamheterna Aktivitet: Införa webbaserat verksamhetssystem, Lifecare Aktivitet: Wifi på alla boenden Aktivitet: Trygghetskameror i drift. GPS-larm klocka, sular.	Infört Wifi på alla boenden 5 i drift	Lifecare infört Wifi Finns Inga kameror i drift
Ökad kvalitet i verksamheterna Aktivitet: Alla ska erbjudas enskilda aktiviteter Aktivitet: Alla ska erbjudas utevistelse Aktivitet: Alla ska erbjudas en gruppaktivitet Aktivitet: Arbeta för att främja den enskildes förmåga att leva ett självständigt liv, ÅBIC	3/vecka 1/dag 1/dag	Ej uppnått

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2021

Den samlade bedömningen är	Delvis måluppfyllelse. Ett antal mål vad gäller digitalisering är uppfyllda. Lifecare är infört, det finns Wifi i alla boenden men inga trygghetskameror är ännu i drift. När det gäller aktiviteter för brukarna har pandemins restriktioner påverkat negativt.	
----------------------------	--	--

24.6.1 Hur går vi vidare

Vi ska fortsätta arbetet med digitalisering och välfärdsteknik, funktioner som kan vara hjälpmedel och stöd för den enskilda vård- och omsorgstagaren men även för personalen.

Utbildning och genomförande av Lifecare Mobil Omsorg under våren.

Arbete med rutiner och riktlinjer fortsätter. Plan för kompetensutveckling för vård- och omsorgspersonal innehållande bland annat utbildning kring nutrition och välfärdsteknik inom omsorgen. Införande av kvalitetsregistret Senior Alert, som är prevention för äldre som riskerar att falla, få trycksår, minska i vikt m.m.



25 SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Tkr	Budget 2021	Utfall 2021	Utfall jmf budget	Utfall 2020
Kostnader	-11 081	-10 967	114	-10 748
Intäkter	3 543	2 305	-1 238	2 389
Nettokostnader	-7 538	-8 662	-1 124	-8 360

25.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

I januari anställde vi en ny byggovshandläggare som har jobbat på jättebra med alla öppna och pågående ärenden, och även med nya. Hon avslutade sin anställning till årskiftet, men vi har anställt en ny medarbetare som börjar i mars 2022.

Vår miljö- och hälsoskyddsinspektör som varit föräldraledig är nu tillbaka på halvtid sedan slutat av augusti. Hennes vikarie har täckt upp den andra halvan av tjänsten.

Pandemin Covid-19 har tagit mycket tid i anspråk för räddningschef/beredskapssamordnare och miljö- och hälsa.

Vi har skrivit ett samverkansavtal med R10-kommunerna gällande bygg, miljö och livsmedel som vi kan avropa när vi hamnar i en jävssituation eller vid kortare personalbortfall.

Under andra halvan av året har vi tagit över alkoholhandläggningen.

25.2 FÖRVÄNTADE UTVECKLING

GIS går med underskott, men det beror på att vi har gjort investeringar i systemet som ska gynna effektiviteten i framtiden samt att det är lagt mycket tid på interna utbildningar.

Bostadsanpassningen går med underskott då vi har några fler ärenden än förra året.

Bygg går med överskott tack vare ökningen av antal bygglov för fritidshus.

Samhällsbyggnadsnämnden går med underskott eftersom de har deltagit på fler utbildningar än budgeterat.

25.2.1 Räddningstjänst

Kommunerna i RSR10 har i arbetet med att möta de förändringar som trädde i kraft vid årsskiftet i Lag (2003:778) om skydd mot olyckor beslutat att ansluta mot Jämtland. Det innebär att kraven på en tydligare operativ ledningsorganisation och att kommunerna ständigt ska upprätthålla en övergripande ledning av räddningstjänsten kan uppfyllas.

5 nya deltidsbrandmän har under året rekryterats till Sorsele och Ammarnäs. Bra grundutbildning gjorde att de snabbt kunde gå in i funktion och beredskap.

De underställ som personalen har för bl.a. rökdykning förnyas vart 5:e år och detta skedde under våren.

Många larmstall uppfyller inte moderna krav och byts succesivt ut i åldersordning.

Övningsnärvaron ligger över målet på 80%. Det fattades några övningar för att nå målet 50 timmar men kvaliteten på genomförda har varit väldigt bra. Under året har 3 st. gått utbildningen Räddningsledare A.

25.2.2 GIS/bostadsanpassning

Arbetet med GIS-plattformen fortskrider. Vi säljer 10% av tjänsten till vardera Norsjö och Malå.

Vi har börjat göra nybyggnadskartor i egen regi.

Det har kommit in några dyra bostadsanpassningar som gör att budgeten inte håller.

25.2.3 Bygg

Uskick av enkät för kvalitetssäkring till de som söker bygglov fortsätter. Vi ser en ökning av antal bygglov och delegationsärenden, men antalet nybyggda fritidshus och enbostadshus ökar kraftigt.

Vi har börjat ta tag i pågående ärenden sedan 2011, för att minska pågående ärenden och faktiskt ta reda på vad som byggts och inte. Från 2011-2020 är det 622 pågående ärenden, dock några ärenden som glömts avslutats. Om en åtgärd är byggd och har tagits i bruk har vi tillsyn på detta. Om vi istället prioriterar att påminna sökanden när ärenden håller på att gå ut så slipper vi så många pågående ärenden som vi får tillsyn på. Detta blir både ett bättre sätt för oss att slippa tillsyn och den sökande slipper onödiga avgifter och får ett bra bemötande från oss som kommun. Detta är inte bara ett problem i Sorsele kommun utan i alla kommuner. Det blir en tuff resurskrävande uppgift i början att kontrollera alla dessa 622 pågående ärenden men efter detta kommer det bli lättare att lägga in påminnelser för alla framtida ärenden. Slutsatsen av detta är att historiskt har tiden för handläggaren inte räckt till för handläggning, tillsyn och all den administration som krävs.

25.2.4 Miljö/hälsoskydd/livsmedel/alkohol

Under våren har den ena miljö- och hälsoskyddsinspektören varit föräldraledig. En vikarie har gått in under den tiden. Inom



ÅRSREDOVISNING 2021

miljötillsynen har tillståndspliktiga verksamheter samt avfallsanläggningar prioriterats. Skolor, förskolor och tillfälliga boenden har under första halvåret fått hälsoskyddsinspektioner utförda.

Livsmedelsinspektionerna har fortsatt varit präglade av coronapandemin men har trots detta ändå kunnat utföras i ungefär samma utsträckning som 2020.

Ansökningar och anmälningsärenden ligger ungefär som det brukar vad avser värmepumpar och avloppsanläggningar. Mot slutet av året ändrade tekniska kontoret rutiner vad avser slam och avfall, varför fler avfallsärenden än väntat inkom under november-december.

25.3 UTFALL JÄMFÖRT BUDGET

På det hela ser det bra ut.

Bostadsanpassningen är svår att budgetera eftersom det varierar från år till år. Där är vi tvungna att bevilja bidrag när de har rätt till det enligt lag oavsett hur budgetläget ser ut.

På fysisk planering landar underskottet på 738 tkr pga ej budgeterade personalkostnader, programvaror och kapitaltjänstkostnader.

GIS går med underskott, men det beror på att vi har gjort investeringar i systemet som ska gynna effektiviteten i framtiden samt att det är lagt mycket tid på interna utbildningar samt externa utbildningar och konsulttimmar mot Malå och Norsjö.

Utfall mot budget 211231

Samhällsbyggnadsnämnden	-17
Bygg- och tillstånd	248
Miljö- och tillstånd	-42
Livsmedelskontroll	6
GIS-tekniker	-172
Stadsarkitekt	10
Grundkartor	-15
Fysisk samhällsplanering	-738
Räddningstjänst	-272
Civilt försvar	0
Bostadsanpassningsbidrag	-132

25.4 UPPFÖLJNING AV MÅL:

MÅLUPPFYLLELSE PER 31 DEC 2021:

Röd= Ej måluppfyllelse

Gul= Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

DIGITALISERING AV VERKSAMHETEN		
Aktivitet	Mått	
Alla nya detaljplaner ska vara digitala – krav i alla nya planavtal	80% av alla nya detaljplaner ska vara digitala för att målet ska vara nått.	0% Inget lagkrav under 2021, men är ett krav från 2022.
Koppling EDP – fastighetsdatabas	Kopplingen ska vara klar och i drift för att målet ska vara uppnått.	Påbörjat
Koppling MyCarta - Befolknings-databas	Kopplingen ska vara klar och i drift för att målet ska vara uppnått.	Påbörjat
Koppling EDP – e-tjänst	Kopplingen ska vara klar och i drift för att målet ska vara uppnått	Inga pengar i budget för detta 2021.
E-tjänster 12 st.	Totalt 12 st. e-tjänster ska skapas för externt eller internt bruk.	Vi har bara skapat 3 e-tjänster pga. resursbrist.

EN BUDGET I BALANS		
Aktivitet	Mått	
Kvartalsvis uppföljning tillsammans med ekonomiavdelningen.	Avstämning med ekonomienheten 4ggr/år	Genomfört
Se över taxa för bygg	Se över taxan för att eventuellt öka intäkterna.	Inte genomfört pga. nyanställd bygglovshandläggare som behövt prioritera ärendehandläggning.
Se över taxa för miljö	Se över taxan för att eventuellt öka intäkterna.	Antagen



ÅRSREDOVISNING 2021

Se över taxa livsmedel	Se över taxan för att eventuellt öka intäkterna.	Antagen
Resepolicyn med strävan efter resfria möten tillämpas i möjligaste mån.	Merparten av mötena ska hållas digitalt för att minska kostnaderna.	>75%

NÖJDA OCH FRISKA MEDARBETARE		
Aktivitet	Mått	
Alla vakanser ska tillsättas	Alla tjänster och vikariat ska vara tillsatta.	Alla tjänster tillsatta
Vi tar hand om nya kollegor enligt checklistan för nyanställda.	Alla nyanställda ska introduceras enligt checklistan i det personalpolitiska programmet.	Checklistan genomförd vid nyanställning
KIA	Alla tillbud och olyckor ska rapporteras in i KIA och handläggas skyndsamt.	Alla ärenden hanterade
Friskvårdsbidraget	Friskvårdsbidraget eller motionstimen ska utnyttjas av alla.	Bidraget utnyttjat
Fysisk skydds rond ska genomföras årligen.	Minst 1 gång/år.	Genomförd
Arbetsmiljöfrågan är en stående punkt på varje APT.	Stående punkt på alla APT-protokoll.	Genomfört
Sjukfrånvaron	Stående punkt på alla APT-protokoll.	Genomfört
Vi genomför RUS-samtal	Alla RU-samtal ska vara gjorda innan sista februari.	Genomförda
Hållbart medarbetar-engagemang (HME)	Svaret från HME- enkäten ska vara >75%.	Resultatet var mellan 75-100 på de olika frågorna

ÖKA KVALITETEN I VERKSAMHETEN		
Aktivitet	Mått	
Kundenkät inom bygg och miljö med en skala 1-5 som skickas till alla sökanden inom bygg och miljö.	Enkätsvaren ska ha ett snitt på mellan 4-5.	4-5
Rättssäker och effektivt tillsynsarbete.	Tillsynsplanerna ska följas till 95%.	75% pga. resursbrist
Följa upprättad internkontrollplan	Internkontrollplanen ska följas till 95%.	Genomfört
Tydlig information till och kommunikation med medarbetarna om mål och uppdrag samt resultatuppföljning.	Måluppföljning 4 ggr/år.	Genomfört
Ta fram nybyggnadskartor i egen regi	Kan skapa nybyggnadskartor i egen regi.	Genomfört
Ta fram grundkartor i egen regi	Kan skapa grundkartor i egen regi	Genomfört

EN RÄTTSSÄKER OCH EFFEKTIV HANDLÄGGNING AV HÖG KVALITÉ		
Aktivitet	Mått	
Tillämpa lagar och regler på rätt sätt. Hålla sig uppdaterad om rättsfall och praxis. Alla överklagade beslut ska hålla i högre instans.	Alla överklagade beslut ska hålla i högre instans.	100%
Hålla de lagstadgade handläggningstiderna	Handläggningstiderna ska hållas.	

EN TRYGG OCH SÄKER KOMMUN FRI FRÅN VÅLD		
Aktivitet	Mått	
		25.5



ÅRSREDOVISNING 2021

Genomföra brandtillsyn enligt upprättad tillsynsplan.	Tillsynsplanen ska följas till mer än 95%.	33%. Nyanställd räddningschef klar med tillsynsutb. vid halvårsskiftet.
Materialkontroller ska ske enligt plan.	Planen ska följas till mer än 90%	Genomfört
Övningsnärvaron ska vara hög och av hög kvalité	Övningsnärvaron ska vara högre än 80%	Sorsele 81% och Ammarnäs 85%
Webbutbildning diskrimineringsombudsmannen	Webbutbildningen ska vara genomförd	Utbildningen finns inte kvar.
Medvetet ledarskap – vid risk för hotfulla situationer ska ensamarbete inte förekomma.	Inga hotfulla situationer ska ske	Hanterat
Introduktionskurs med grundläggande kunskap om mäns våld mot kvinnor och våld i nära relationer	Webbutbildningen ska vara genomförd	Chefer har fått gå en utbildning, men inte medarbetarna.

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2021

Prognosen visar på ett ekonomiskt underskott på ca 1100 tkr och detta är ett av de viktigaste målen samt att tillsynsplanerna inte följs fullt ut gör att den samlade måluppfyllelsen blir röd.		
---	--	--

25.5.1 Hur går vi vidare

Vi ska se över bygglovstaxan. Vi ska även påbörja en behovsutredning för miljö och livsmedel för att se över alla tillsynsobjekt och fastställa behov av tillsynstid för att kunna se hur personalen ska fördelas mellan livsmedel och miljö samt för att se om bemanningen är tillräcklig.



26 KOMMUNENS BOLAG

26.1 SORSELEBO AB

26.1.1 Övergripande

SorseleBo ägs till 100 % av Sorsele Kommun. Bolagets uppgift är att äga, förvalta och uthyra hyresbostäder inom Sorsele kommun. Administration, fastighetsskötsel mm sköts av Sorsele kommun och regleras via avtal. Styrelsen har under perioden hållit 8 sammanträden varav ett konstituerande styrelsemöte.

26.1.2 Verksamhet

Vid utgången av 2021 ägde bolaget 164 lägenheter i centralorten samt Blattnicksele. Under året har 9 lägenheter i Gargnäs samt en villa i Sorsele avyttrats. Under året har bolaget samt styrelsen genomlyst bolagets finanser, drift samt framtid för att säkerställa bolagets fortlevnad.

Renovering av ett antal fastigheter (byte fasadbeklädnad från trä till plåt), har avslutats under året. Byte av papptak har utförts på en fastighet.

Nytt 2-årigt tjänsteköpsavtal har under året tecknats med kommunen.

Bolaget har under året sänkt vakansgraden från 17,1% till 5,5%.

26.1.3 Ekonomi

Årets resultat slutade med en förlust på 382 tkr. Intäkterna har ökat med 150 tkr jämfört med 2020.

Bolaget har inte uppnått vinstkraven i ägardirektivet, som är 2 % på totalt kapital och inte heller kravet på en 20 % soliditet har uppnåtts.

26.1.4 Framtiden

Bolaget har från och med april en ny VD, Jeanette Eklund.

Hyreshöjning med 3 % kommer att ske i juni, enligt tidigare förhandling med hyresgästföreningen. Hyreshöjning samt renovering av ett antal lägenheter, som idag inte är uthyrningsbara ligger i bolagets strategi till att nå lönsamhet. Avyttring av, under 2021 obebodd, kallställd huskropp, kommer att ske under 2022.

26.2 SORSELE VÄRMEVERK AB

26.2.1 Övergripande

Bolaget ägs till 100 % av Sorsele kommun. Bolagets uppgift är att producera, distribuera och försälja ledningsbunden energi inom Sorsele kommun. Aktiekapitalet uppgår till 4 mkr.

26.2.2 Verksamhet

Energipriset uppgår till 79 öre/KWh inklusive mervärdesskatt, något lägre än de stora fjärrvärmeleverantörerna. Årets produktion ligger högre än föregående år, vilket till stor del är väderleksberoende. Ett mindre antal abonnenter har anslutit sig till fjärrvärmenätet.

26.2.3 Ekonomi

Årets vinst uppgår till 141 tkr.

Fjärrvärmefakturering är högre än förra året och uppgår totalt till Ca.10.2 mkr.

Bolagets balanserade vinstmedel uppgår till 4.1 mkr.

26.2.4 Framtiden

Ytterligare 4 -6 fastigheter förväntas ansluta sig till fjärrvärmenätet under 2022. Arbetet med revidering av fjärrvärmemätare fortsätter. Kommer även att jobbas med uppdatering av de digitala ledningskartorna.

Ett antal nya service ventiler ska monteras på nätet. Upphandling av nytt styrsystem på värmepanna 4 ska genomföras.