



SORSELE KOMMUN
SUORSÁN TJEÄLDDIE

ÅRSREDOVISNING

2022





SORSELE KOMMUN
SUORSÁN TJEÄLDDIE

Dokumenttyp: Årsredovisning

Dokumentnamn: Årsredovisning 2022

Beslutat datum: 2023-05-08 § 46

Gäller från datum: Klicka eller tryck här för att ange text.

Beslutat av: Kommunfullmäktige

Ansvarig: Mats Engman

Diarienummer: 2023/186-042

Dokumentinformation: Klicka eller tryck här för att ange text.

Foton: Klicka eller tryck här för att ange text.



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.....	8
5	Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	10
6	God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	12
7	Balanskravsresultat	16
8	Väsentliga personalförhållanden	17
9	Förväntad utveckling	19

FINANSIELLA RAPPORTER

10	Resultaträkning.....	20
11	Balansräkning.....	21
12	Kassaflödesanalys.....	22
13	Noter	23
14	Driftredovisning.....	36
15	Investeringar	38

NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

16	Kommunfullmäktige, Revision, Överförmyndare & Allmänna val .	40
17	Kommunstyrelsen – Stödverksamhet.....	41
18	Kommunstyrelsen – Utvecklingsverksamheten	50
19	Kommunstyrelsen – teknik och service.....	55
20	Kommunstyrelsen – utbildningsverksamhet.....	63
21	Kommunstyrelsen – Omsorgsverksamhet.....	68
22	Samhällsbyggnadsnämnden	73
23	Kommunens bolag.....	78

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

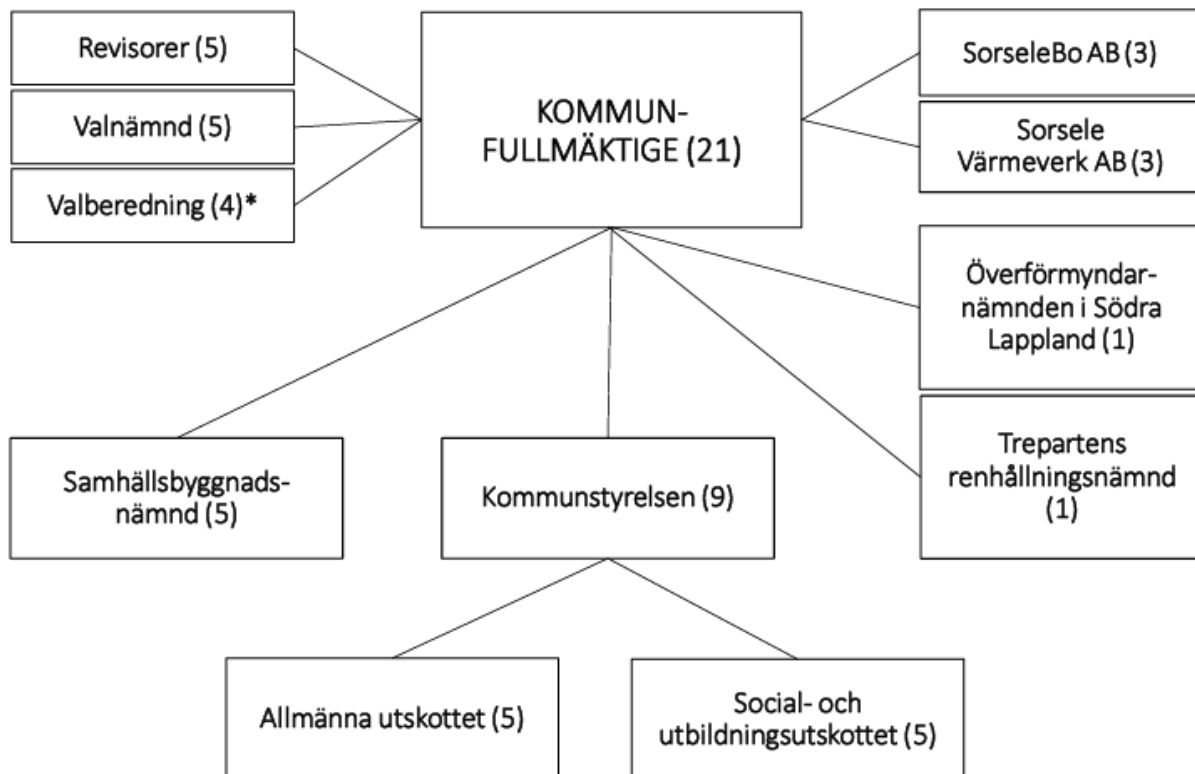
Den kommunala koncernen redovisar ett positivt resultat på 11 974 tkr för 2022. Det starka resultatet beror främst på högre skatteintäkter och statsbidrag. Soliditeten har sedan 2013 ökat årligen och ligger vid bokslut 2022 på +10,6% inklusive pensionsförpliktelser.

Investeringarna har varit i nivå med 2021 års utfall och uppfyller målet om självfinansieringsgrad. Inga nya lån har tagits sedan 2015.

	Den kommunala koncernen				
	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter (tkr)	83 062	87 108	92 913	99 617	100 404
Verksamhetens kostnader (tkr)	269 468	258 648	268 528	275 976	274 415
Skatteintäkter och statsbidrag (tkr)	208 478	196 899	193 699	191 351	184 293
Årets resultat (tkr)	11 974	14 572	8 008	4 709	878
Soliditet (%)	35%	35%	31%	29%	26%
Soliditet inkl pensionsförpliktelser (%)	10,6%	5,0%	-1,6%	-5%	-9%
Investeringar (netto) (tkr)	7 748	8 127	4 224	11 312	16 679
Självfinansieringsgrad (%)	100%	100%	100%	100%	56%
Långfristig låneskuld (tkr)	112 539	118 099	121 983	125 538	129 875
Antal anställda	288	288	291	293	306
Investeringar (tkr) / medborgare	3,1	3,3	1,7	4,5	6,6

	Kommunen				
	2022	2021	2020	2019	2018
Antal invånare (folkmängd)	2 460	2 460	2 442	2 489	2 522
Kommunal skattesats (%)	23,65%	23,65%	23,65%	23,65%	23,15%
Verksamhetens intäkter (tkr)	74 412	77 610	84 904	90 625	92 102
Verksamhetens kostnader (tkr)	263 573	251 942	263 026	270 210	269 430
Skatteintäkter och statsbidrag	208 478	196 899	193 699	191 351	184 293
Årets resultat (tkr)	11 610	14 381	8 059	4 298	523
Soliditet (%)	39%	40%	35%	33%	30%
Soliditet inkl pensionsförpliktelser (%)	10,7%	4%	-4%	-8%	-12%
Investeringar (netto) (tkr)	7 105	7 128	2 682	9 827	16 578
Självfinansieringsgrad (%)	100%	100%	100%	100%	38%
Långfristig låneskuld (tkr)	82 929	85 209	87 564	89 756	91 961
Antal anställda	288	288	291	293	306

2 Den kommunala koncernen



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

*Antalet är detsamma som antal partier i kommunfullmäktige.

ÖVERGRIPANDE ANSVARSOMRÅDEN

Samhällsbyggnadsnämnd
räddningsnämnd.

Miljö och hälsoskydd, plan och bygg, trafiknämnd,

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 Analys av väsentliga risker

De mest väsentliga risker som identifierats för den kommunala koncernen:

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk			
Befolkning	Risk för befolkningsminskning med 100 individer kommande tre år. Minskade intäkter från skatter och statsbidrag.	Kommunala koncernen	Anpassningsarbete som innebär översyn av servicenivåer, lokalbehov, Samordning inom koncernen, samverkan
Ökad arbetslöshet	Risk för arbetslöshet inom träindustri och turism som en konsekvens av omvärldshändelser.	Kommunala koncernen	Kan ge negativa skatteeffekter som kan rendera i omställning av den kommunala verksamheten.
Verksamhetsrisk			
Personal	Oförmåga att upprätthålla planerad bemanning. Negativa effekter på personal och kvalitet.	Omsorg- och utbildningsverksamheten	- Förebyggande insatser ex. MHFA - Friskvårdsinsatser - Bra introduktion för nya medarbetare
Finansiell risk			
Ränterisk	Måttlig skuldsättning, kan ge vissa kostnadseffekter vid ökad räntenivå	Kommunala koncernen	Skattefinansierade investeringar som inte är av strategisk art skall vara självfinansierad. Investeringar inom taxefinansierad verksamhet ska finansieras av verksamheten

Borgensåtaganden	Åtagande i Inlandståget AB, Sorsele Värmeverk AB, SorseleBo AB och Kommuninvest	Kommunala koncernen	Risken bedöms som marginell och någon särskild riskhantering har inte varit aktuell.
Finansieringsrisk	Större andel lån förfallna än plan	Kommunala koncernen	Planering och uppföljning av låneportföljen.

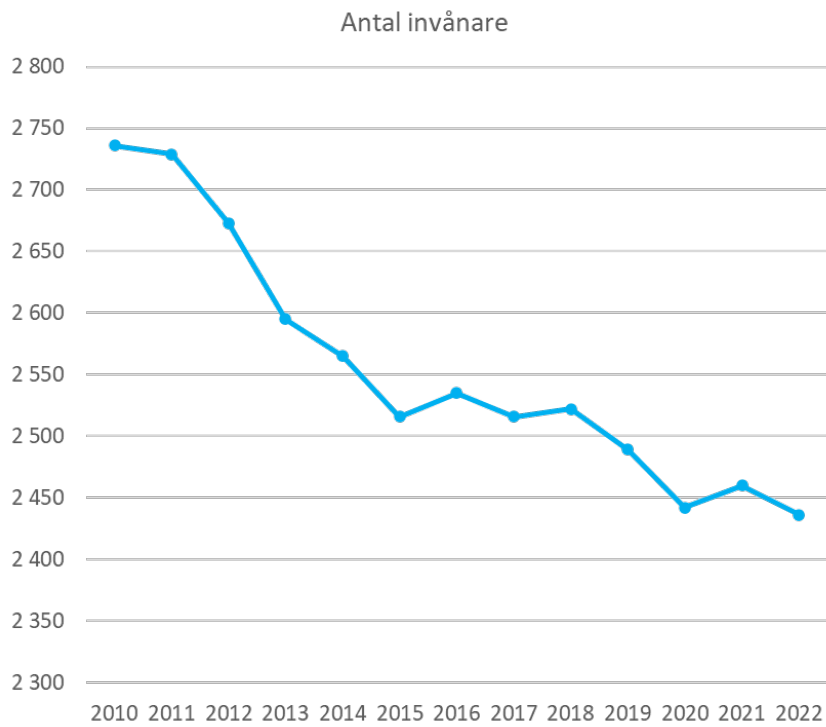
3.2 Befolkningsutveckling

	Antal invånare per 31 dec	Flyttnings netto	Födelse netto	Just	Summa förändring
2022	2 436	-19	-13	8	-24
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

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.

Kommunen har länge minskat i befolkning. Under 2022 minskade vi med ytterligare 24 personer och var per 2022-12-31 2 436 personer.



Figur 1 Antal invånare 31 dec

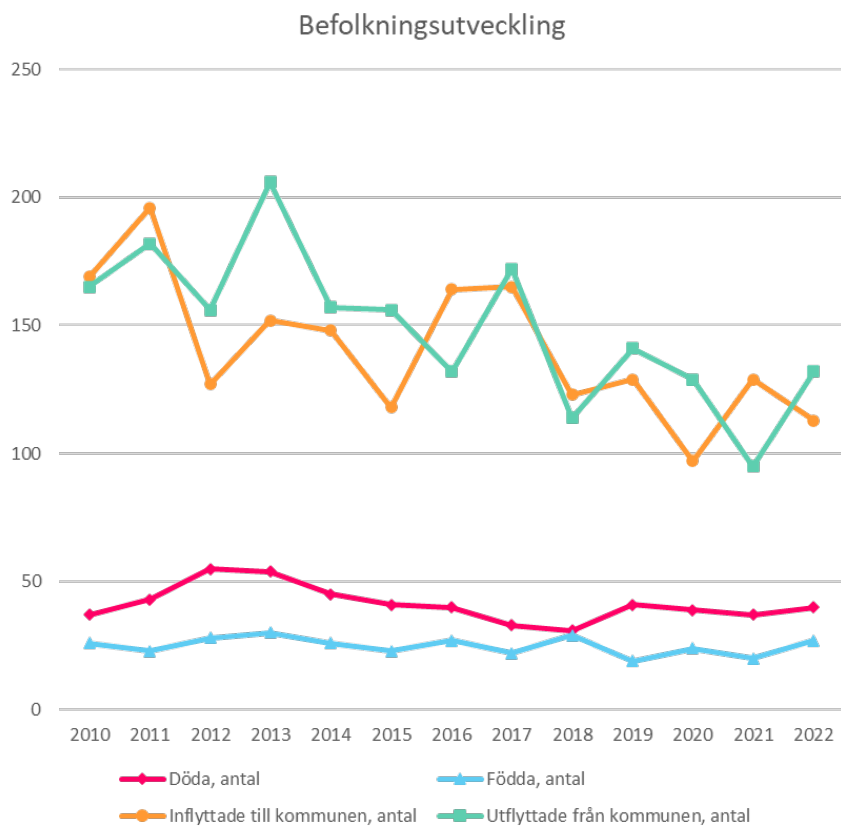


Figura 2 Befolkningsutveckling

3.3 Pensionsförpliktelser

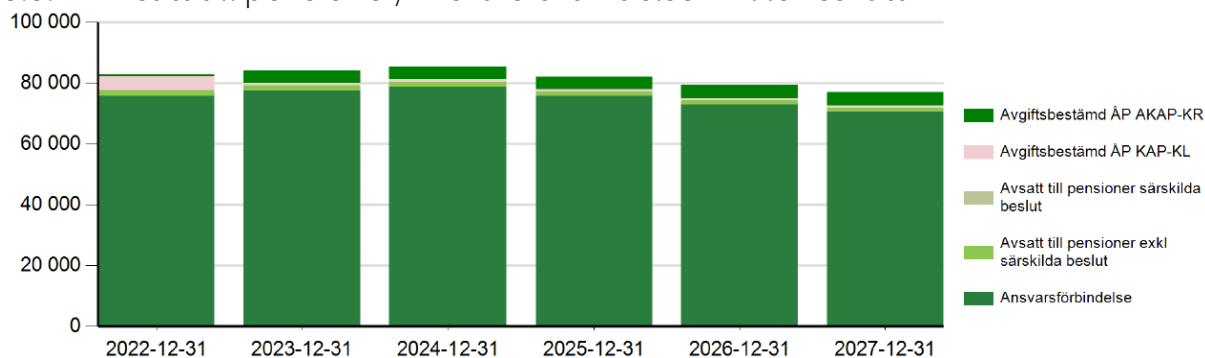
Pensionsförvaltning	2022	2021
Avsättningar till pensioner (i balansräkningen)	4 550	4 517
Ansvarförbindelser (inklusive särskild löneskatt) dvs pensionsförpliktelser äldre än 1998 som inte tagits upp i balansräkningen	75 705	82 771
Totala pensionsförpliktelser	80 255	87 288
Finansiella placeringar avsedda 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 pensionskund som intjänats fram till 1998 redovisas som en ansvarförbindelse i stället 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.

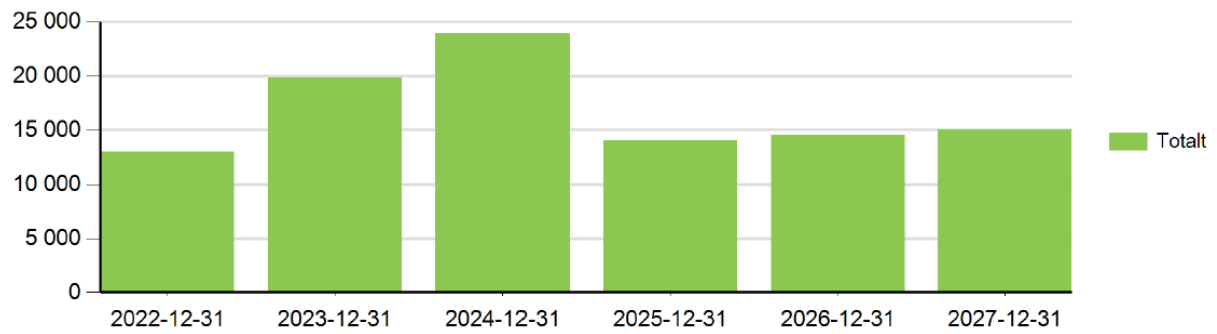
Sorsele kommuns pensionsförpliktelser består till största delen av den gamla ansvarförbindelsen och uppgår till 76 mkr inklusive särskild löneskatt. I figur 3 framgår hur denna skuld långsamt minskar.

3.3.1 Avsatt till pensioner/Ansvarförbindelse inkl löneskatt



Figur 3 KPAs prognos på Sorsele kommuns pensionsskuld. Tkr

3.3.2 Pensionskostnad inkl löneskatt



Figur 4 KPAs prognos på Sorsele kommuns pensionskostnader. Tkr

4 Händelser av väsentlig betydelse

Efter det att pandemin, Covid-19 med dess varianter har klingat av så har samtliga verksamheter kunnat återgå till ordinarie rutiner utan större restriktioner. Vissa restriktioner har efterhand kunna lättas under året. De som vi kan vara stolta över i detta elände är ändå att vi inte har haft någon avliden person på grund av Covid-19 inom omsorgsverksamheten.

Tyvärr avlöstes pandemin av de fruktansvärda krig som Ryssland utkämpar mot Ukraina. Kriget i Ukraina har påverkat alla och därmed också kommunen. Vi har sett prisökningar inom alla områden. För vår del har de varit de ökade energi- och drivmedelspriserna som har fått störst konsekvenser men även livsmedelspriser till viss del. Elpriset gav inget direkt avtryck på 2022 däremot för kommande år ser vi stora konsekvenser då vi tecknat nytt elavtal från årsskiftet 2022-2023.

Utvecklingsverksamheten är den nyaste verksamheten i kommunen. Ett stort fokus under året har varit att hitta en bra struktur med årshjul, verksamhetsplaner, systematiskt arbetsmiljöarbete och idag finns en bra grundstruktur. Arbetet med att stärka företagsklimatet har fortsatt och verksamheten jobbar utifrån de fokusområden som näringslivet prioriterat och som politikerna tagit beslut på ska jobbas med. Målgruppen unga har haft en hög grad av aktiviteter vilket har gett en positiv respons från medborgarna.

Magasinet "Vårt Sorsele" blev en stor succé som stärkt stoltheten att bo i kommunen, längtan tillbaka och är ett bra marknadsföringsmaterial.

Samiska samordnaren har deltagit vid olika verksameters APT för att tillföra mer kunskap om vad det innebär att vara samisk förvaltningskommun. Samiska samråd har hållits och som vanligt har de samiska vinter- och sommarveckorna arrangerats som möjliggjort både digitala och fysiskt deltagande.

Året har också dominerat av många rekryteringar, kompetensförsörjning och introduktion av många medarbetare. Mest påtagligt har detta varit för den Tekniska verksamheten som bytt ut 3 nya enhetschefer under året samt byter Verksamhetschef för tekniska verksamheten i början av 2023. Även Stödverksamheten har haft ett tufft år när de gäller rekryteringar, ca. 40% av personalen är nya vilket blir otroliga utmaningar. Trots dessa utmaningar med bemanning av nya medarbetare så har verksamheterna löst detta på ett fantastiskt sätt.

Satsningen på att samtliga medarbetare inom Kommunen skall genomföra utbildning MHFA (Mental Health First Aid), första hjälpen till psykisk ohälsa, har fortsatt med hjälp av våra 6 utbildade instruktörer. Vi har under året hunnit utbilda nästan hälften av kommunens anställda.

Vi har också slutfört utbildningen inom HBTQi och våld som arbetsgivarfråga vilket har fått stor uppmärksamhet i länet.

Räddningstjänsten inom R10 kommunerna har startat upp ett samarbete med Jämtland för att möta de förändringar som beskrivs i Lag (2003:778) om skydd mot olyckor. Kraven på en tydligare operativ ledningsorganisation och att kommunerna ständigt ska upprätthålla en övergripande ledning av räddningstjänsten är nu uppfyllda. Just nu ser vi ett ökat intresse att utbilda sig till deltidsbrandman. Det som känns särskilt positivt är att vi även fått in en hel del kvinnor inom räddningstjänsten. Vi fick även vår nya släckbil här under våren vilket gjorde att vi fattade beslut att skänka den gamla till Ukraina vilket blev väldigt uppskattat.

Beredskapsarbetet har blivit mer och mer i focus under året där vi under året har påbörjat arbete med kontinuitetsplaner för alla verksamheter som sedan under 2023 skall falla ut i en RSA(Risk och sårbarhets analys) för Sorsele Kommun.

Under året har det varit förändringar i barnantal på våra förskolor och även i byarna, vilket medfört utökad behov av bemanning i Gargnäs där det varit en ökning av antalet barn och där det varit minskning av antalet barn inom förskolan i Ammarnäs har personalbehovet kvarstått som tidigare. Under hösten har det tagits fram hälsofrämjande riktlinjer i förskolorna att jobba mer med pulshöjande aktiviteter och utomhusvistelse. Vi anställde en ny skolchef i december. Tyvärr blev det ett stort glapp då vi inte hade någon skolledare på plats under hösten, vilket bland annat medförde att bevaka och driva skolfrågor övergripande och även utvecklingsarbetet till viss del stannade av i utbildningsverksamheten, detta har även bidragit till en ökad arbetsbelastning för skolledningsgruppen och delvis för personal inom utbildningsenheten.

2022 har varit första året med införandet av interna hyror som en konsekvens av prislappsmodellen. Utvärderingen av detta har påbörjats och kommer slutföras under första delen av 2023. Största utmaningen runt detta under året har varit att få förståelse och acceptans. Ett antal försäljningar av tomter och fastigheter har skett under året därav bland annat Sorsele River Hotell.

Kommunfullmäktige beslutade under 2021 att bygga en ny idrottsarena i Sorsele. Detta arbete har under året påbörjats med att vi anställt en projektledare. Vi har bland annat haft dialoger med föreningslivet och i början av 2023 kommer upphandlingen av bygget att gå ut.

Vi har under året förberett utbildat medarbetare och genomfört ett val under året vilket har satt extra press på Kanslienheten som även de brottats med personalomsättningar. Valresultatet gjorde att Kommunen fick en ny politiskt styrd majoritet som kommer styra under kommande mandatperiod.

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 delårs-rapport, delårsbokslut samt i årsredovisningen. Kommunfullmäktige fastställer årsredovisningen i april och beslutar om ansvarsfrihet för kommun-styrelsens och nämndernas ledamöter.

Kommunens ledningsgrupp har 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, får 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 för beslut i början av 2023. Den ekonomiska målsättningen för 2022 är väl överträffad. Resultatet blev betydligt bättre än budgeterat.

6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

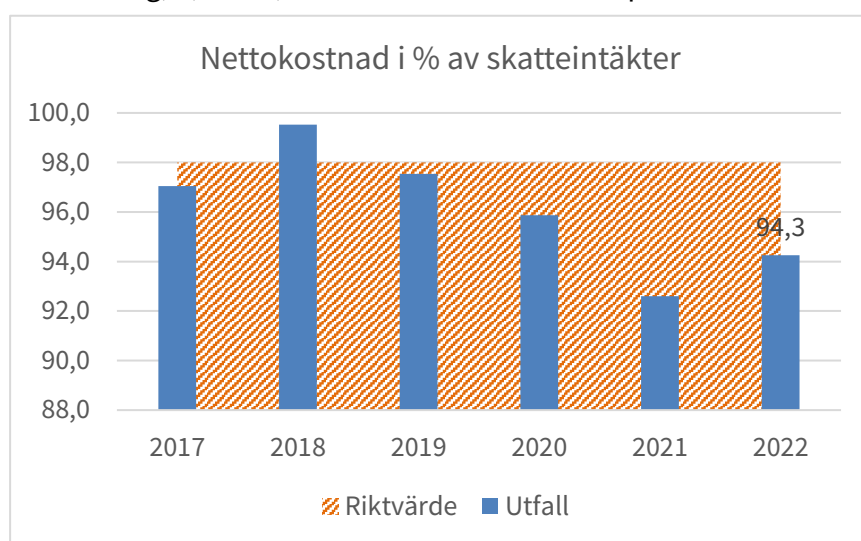
6.1 Avstämning finansiella mål

Finansiella mål	Måluppfyllelse 2022-12-31
Resultatet före extraordinära poster skall uppgå till minst 2% av skatter och statsbidrag (vilket motsvarar 4,0 mkr för 2022).	Målet uppfyllt
<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 uppfyllt
Kassabehållningen skall minst uppgå till 15 mkr.	Målet uppfyllt
Kassalikviditeten skall minst uppgå till 100%	Målet uppfyllt
Soliditeten inklusive pensionsskulden ska för koncernen öka med 0,9 % per år.	Målet uppfyllt
Skatteberäkningen bygger på oförändrad skattesats, det vill säga 23,60 kronor/skattekrona.	Målet uppfyllt
2016 blev det ackumulerade underskottet helt återställt. Om möjligt ska en resultatutjämningsreserv tillskapas.	Målet uppfyllt

Kommunen har uppnått alla av de sju målen 2022.

6.2 Nettokostnad i % av skatteintäkter

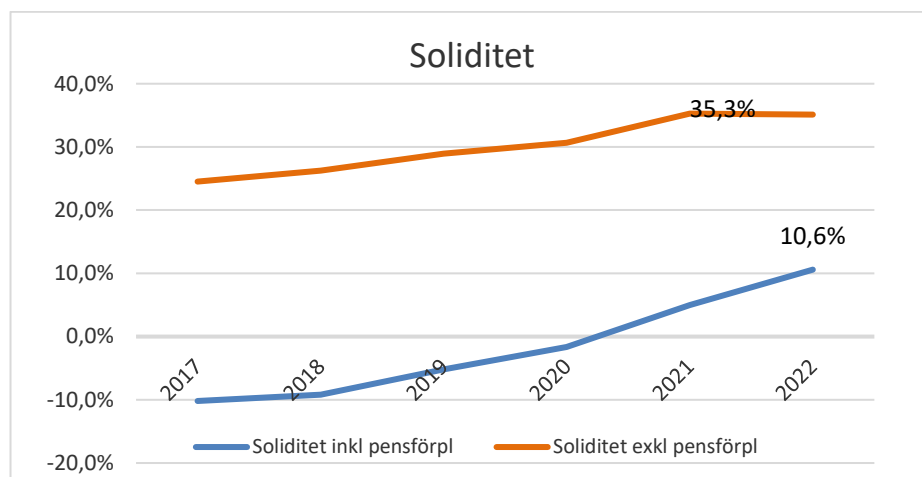
En grundläggande förutsättning för en hållbar ekonomisk utveckling är att balansen mellan löpande intäkter och kostnader inklusive finansnetto är god. Ett mått på detta är nettokostnadsandelen som innebär kostnadernas procentuella andel av de totala intäkterna från skatter och statsbidrag. För att ha en hållbar utveckling kan 98 % ses som ett bra riktmärke. Av diagrammet framgår att kommunenkonsernens nettokostnad 2022 var 94,3% av skatteintäkterna. Denna låga siffra förklaras dels av ett stort överskott på skatter och statsbidrag, 7,3 mkr, dels av verksamheternas positiva överskott på 5,5 mkr.



Figur 5 Nettokostnad i % av skatteintäkter för kommunkonsern

6.3 Soliditet

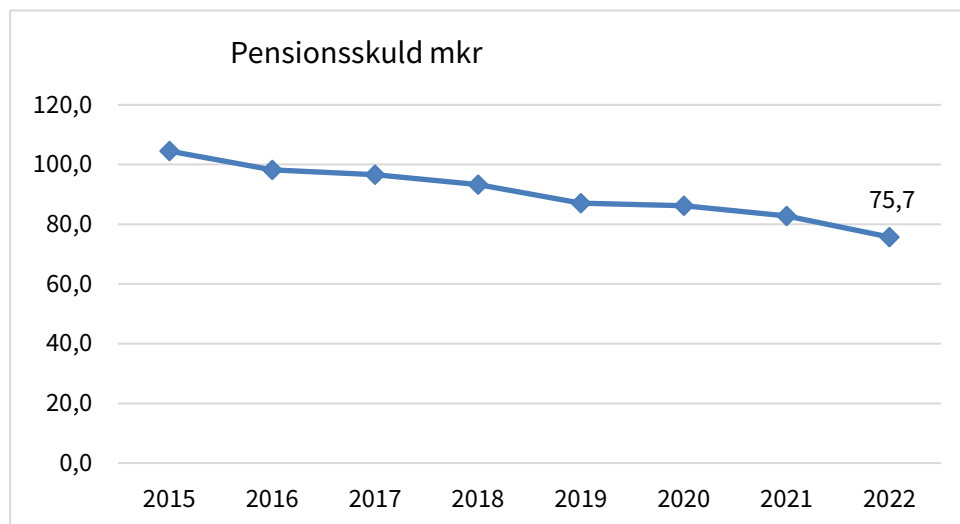
Soliditeten fortsätter att stiga tack vare positivt resultat och ligger 2022-12-31 på 10,6% för konsern inklusive pensionsförpliktelser.



Figur 6 Soliditetens utveckling för konsern

6.4 Pensionsskuldens utveckling

Pensionsskulden minskar i takt med att gamla pensionsavtal fasas ut. Under 2022 har dessutom en delinlösen av skulden gjorts med 5,2 mkr exkl löneskatt. detaljerad redovisning av pensionsskuld och -kostnader återfinns i not 4, 14 och 17



Figur 7
Pensionsskuldens
utveckling inkl
löneskatt för
kommunkencernen

6.5 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 160,3%.

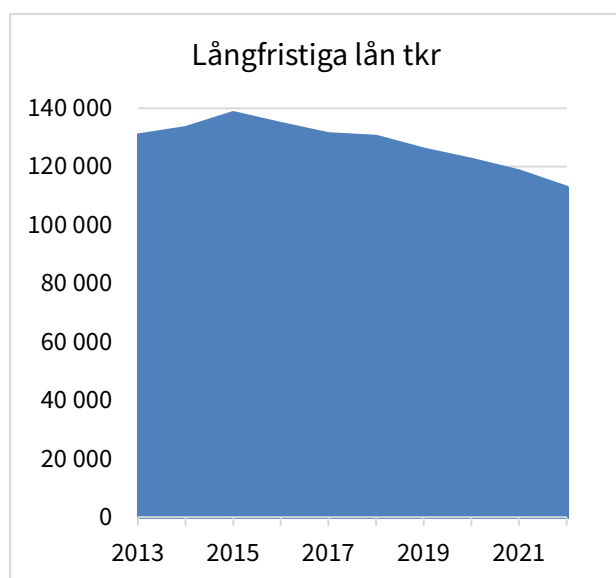


Figur 8
Kassalikviditet för
kommunkencernen

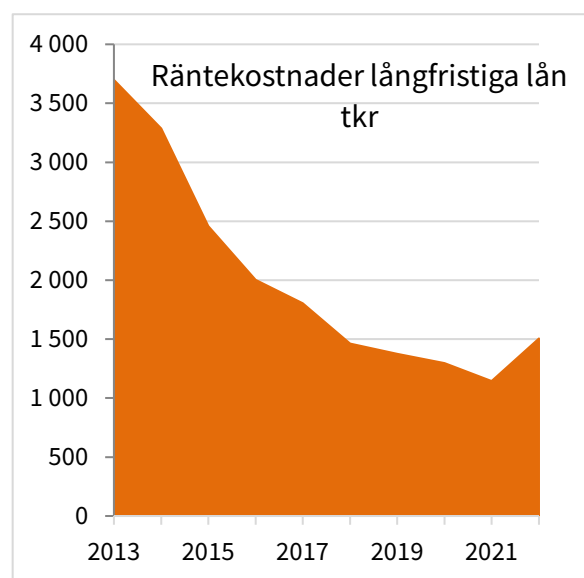
6.6 Lånefinansieringsgrad

Kommunkoncernens totala låneskuld uppgår till 113 mkr och alla lån finansieras av Kommuninvest där räntekostnaderna varit extremt förmånliga. Under året har 5,6 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 65,3%.



Figur 9 Långfristiga lån för kommunkencernen



Figur 10 Räntekostnader långfristiga lån för kommunkencernen

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 4 137 tkr vilket därmed lever upp till lagens krav.

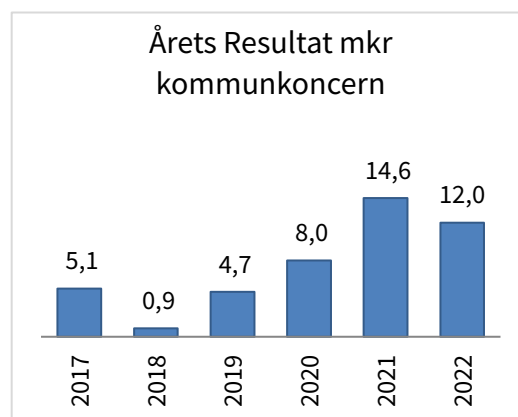
Balanskravsutredning

Årets resultat enl resultaträkningen	11 610
Justering reavinster	0
Årets resultat efter	<hr/>
Balanskravsjusteringar	11 610
Resultatutjämningsreserv	7 473
	<hr/>
	4 137

IB ackumulerade, ej återställda	
Negativa resultat	0
Årets balanskravsresultat enligt	
balanskravsutredningen	4 137
	<hr/>
	4 137

**UB ackumulerade negativa resultat
att återställa**

0



Figur 11 Årets resultat senaste sex åren

8 Väsentliga personalförhållanden

8.1 UPPGIFTER BETRÄFFANDE PERSONALSTRUKTUR

Antalet anställda i Sorsele kommunkoncern är detsamma som föregående år, 2021.

Koncernen har 288 medarbetare och det motsvarar 259,62 årsarbetare.

Jämn könsfördelning beaktas i rekryteringsarbetet men det är alltid kompetens som är avgörande. Antalet anställda med månadslön per den sista december.

	2020	2021	2022
Tillsvidareanställda totalt	246	244	238
Antal kvinnor	188	187	177
Antal män	55	57	61
Visstidsanställda totalt	48	44	50
Antal kvinnor	35	31	38
Antal män	13	13	12
Totalt	291	288	288

Av de tillsvidareanställda är 74% kvinnor och 26% män.

8.1.1 Åldersfördelning tillsvidareanställda med månadslön.

	2020	2021	2022
-29år	11	17	25
30-39år	46	43	43
40-49år	53	52	54
50-59år	70	71	65
60-år	63	61	51
Totalt	243	244	238

8.1.2 Sjukfrånvaro

	2020	2021	2022
Total sjukfrånvaro	8,0%	8,1	7,8
Varav långtidssjukfrånvaro	48,5%	42,0%	32,7%
Sjukfrånvaro män	3,7%	3,4%	4,7%
Sjukfrånvaro kvinnor	9,5%	9,8%	9,0%
Anställda -29 år	7,2%	5,7%	6,5%
Anställda 30-49år	7,0%	6,7%	7,3%
Anställda 50 - år	9,0%	9,7%	8,6%

Med långtidssjuk avses sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

8.1.3 Sjukfrånvaro per verksamhet

	2022
Verksamhet omsorg	7,2%
Verksamhet Utveckling	13,1%
Utbildningsverksamheten	9,6%
Stödverksamheten	6,3%
Tekniska verksamheten	8,1%
Samhällsbyggnadsverksamheten	2,3%

9 Förväntad utveckling

Den lågkonjunktur som landet befinner sig i ger sämre ekonomisk kraft för medborgarna vilket i sin tur med stor sannolikhet påverka delar av vår verksamhet. Under året har vi fått känna av utmaningen när det gäller att rekrytera ny personal. Denna utmaning kommer fortsatt kommande år och blir alltmer påtaglig främst på grund av de stora etableringarna som sker längs kusten. Det kommer att krävas nya arbetssätt och vi kommer behöva jobba med att tillvarata och utveckla kompetens hos befintlig personal.

Vi kommer fortsätta vårt arbete med att stärka vår attraktionskraft, dels för att bo och leva här, men också ge förutsättningar för näringslivet att blomstra i vår kommun.

Vi ser också att den ökade energikostnaden kommer påverka oss betydligt under 2023. De stora kostnadsökningarna som omvärldshändelserna renderat i blir en stor utmaning under hela 2023 och 2024.

Samarbetet inom Region 10 och Skellefteåregionen kommer bli allt viktigare för att vi skall klara av de stora utmaningarna som vi står inför. Utan dessa samarbeten kommer det vara svårt att lösa våra uppdrag på egen hand.

Vi kommer fortsatt behöva titta över organisationen för att hitta resurseffektiva lösningar och arbetssätt.

Utvecklingen av intranätet som arbetsverktyg fortsätter samt hitta digitala lösningar som frigör resurser.



FINANSIELLA RAPPORTER

10 Resultaträkning

Kommun						Koncernen	
i tkr	not	Budget	2022	Avvikelse	2021	2022	2021
Verksamhetens intäkter	3	107 233	74 412	-32 821	77 610	83 062	87 108
Verksamhetens kostnader	4	-296 681	-263 573	33 108	-251 942	-269 468	-258 648
Avskrivningar	5	-6 476	-6 719	-243	-7 421	-8 679	-9 733
Verksamhetens nettokostnader		-195 924	-195 881	43	-181 753	-195 084	-181 273
Skatteintäkter, egna	6	122 032	126 478	4 446	119 291	126 478	119 291
Skatteutjämn, generella statsbidr	7	78 945	82 000	3 055	77 608	82 000	77 608
Verksamhetens resultat		5 053	12 597	7 544	15 146	13 394	15 626
Finansiella intäkter	8	300	613	313	128	461	159
Finansiella kostnader	9	-1 216	-1 600	-384	-893	-1 881	-1 212
Årets resultat		4 137	11 610	7 473	14 381	11 974	14 572

11 Balansräkning

	not	Kommun		Koncernen	
		2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Materiella anläggningstillgångar	10				
Fastigheter, anläggningar		113 180	124 492	142 169	153 554
Maskiner, inventarier och fordon		6 232	1 378	9 830	5 291
Pågående investeringsprojekt		14 523	13 765	14 523	14 693
Finansiella anläggningstillgångar					
Aktier, andelar	11	9 827	9 827	1 860	1 889
Långfristiga fordringar		-	-	-	-
Summa anläggningstillgångar		143 763	149 462	168 382	175 427
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd		801	1 580	2 970	2 268
Fordringar	12	31 017	30 605	33 875	32 869
Kassa o bank		94 690	49 517	103 166	62 692
Summa omsättningstillgångar		126 509	81 702	140 010	97 829
Summa tillgångar		270 272	231 164	308 392	273 256
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
EGET KAPITAL					
Eget kapital	13	104 608	92 997	108 361	96 384
<i>därav ek andel av obeskattad reserver</i>		-	-	3 196	3 196
<i>därav årets resultat</i>		11 610	14 381	11 974	14 572
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner och likn förpl	14	4 550	4 517	4 550	4 517
Summa avsättningar		4 550	4 517	4 550	4 517
SKULDER					
Långfristiga skulder	15	80 698	82 929	109 995	115 535
Kortfristiga skulder	16	80 416	50 721	85 486	56 820
Summa skulder		161 114	133 650	195 481	172 355
Summa eget kapital, skulder och avsättn		270 272	270 272	308 392	308 392
Summa ansvarsförbindelser	17	106 427	116 872	76 816	83 982

12 Kassaflödesanalys

not	Kommunen		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Periodens resultat	11 610	14 381	11 974	14 572
Justering för avsättningar (pensioner) 14	33	384	33	384
Justering för av- och nedskrivningar 5	6 719	7 421	8 679	9 733
Justering för ej likviditetspåverkande poster			0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	18 362	22 186	20 687	24 689
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar	-412	-2 407	-1 006	-2 337
Ökn(-)/minskn(+) förråd	778	-365	-702	36
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder	9 396	-23 074	8 367	-30 921
Medel från den löpande verksamheten	9 762	-25 846	6 660	-33 222
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	13 194	-8 493	12 551	-8 127
Övertagande av tillgångar	-	-	-	-
Försäljning av anläggningstillgångar	6 085	1 365	6 085	1 005
Förvärv av immateriella tillgångar	-	-	-	-
Försäljning av immateriella tillgångar	-	-	-	-
Förvärv av finansiella tillgångar	-	-40	-	-19
Försäljning finansiella tillgångar	-	-	29	-
Medel av investeringsverksamheten	19 279	-7 168	18 666	-7 141
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån	-	-	-	-
Ökning av långfristiga skulder 15	50	17 075	20	26 278
Amortering av skuld 15	-2 280	-2 355	-5 560	-3 759
Ökning långfristiga fordringar	-	-	-	-
Minskning av långfristiga fordringar	-	-	-	-
Övrig finansiering	-	-	-	-
Medel från finansieringsverksamheten	-2 230	14 720	-5 539	22 519
ÅRETS KASSAFLÖDE	45 173	3 893	40 474	6 845
Likvida medel vid årets början	49 517	45 625	62 692	55 848
Likvida medel vid årets slut	94 690	49 517	103 166	62 692

13 Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

ALLMÄNNA 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.

ANVÄNDA REDOVISNINGSPRINCIPER OCH GRÄNSDRAGNINGAR

Amorteringar på 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 planenliga avskrivningar. De skrivs av linjärt, efter plan och efter uppskattad nyttjandeperiod. För att ett inköp ska kunna klassas som anläggningstillgång måste värdet uppgå till minst två prisbasbelopp och ha en bedömd livslängd på minst tre år.

Kommunen komponentavskriver investeringar över 200 tkr enligt följande avskrivningstider:

Komponenter fastigheter	år	Värmeinstallation	25
Stomme/Platta	80	Fritidsanläggningar	
Tak	40	Belysning	30
Fasadarbeten ex målning	15	Utrustn ex brygga, lekut	30
Fasadarbeten övrigt ex fasadbyte	40	Markanläggning ex grönyta	40
Fönster	40	Gator, vägar	
Interiör		Slitlager	15
Snickerier ex kök	25	Bärlager	30
Våtutrymmen	20	Förstärkningslager	70
Vitvaror	15	Vägteknik ex kantsten	50
Inre ytskikt ex vägg	15	Belysning - armatur	25
Inre ytskikt ex golv	25	Belysning - stolpe	35
Teknik		Belysning - elanläggning	35
Rör vs	50	VA	
Ventilation	30	Mark/ledning	70
El, lås	40	Bygg ex pumpbrunn	50
Styrutrustning, larm	15	El	40
Hiss	30	Maskin o process dricks-	
Markanl ex gräsm, rabatt	30	vatten, tankar, cistern, pumpar	25

VVS	50	Styr, övervakning, instrument	10
Maskin och process avl, biog	10		

Reparationer och underhåll kostnadsförs.

Intern ränta beräknas på objektens bokförda värden. Årets internränta uppgår till 1,25 procent och följer rekommendationen från SKR.

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 löneförmåner 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.

Pensionsskulden 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 redovisnings rekommendation, 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 sammansättning.

AVVIKANDE REDOVISNINGSPRINCIPER

Kommunen följer rådets anvisningar utom på följande punkter:

Årlig förändring av outtagen 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. Exploateringsmark redovisas inte som omsättningstillgång. Tillgången uppgår till begränsat värde.

Avvikelsema har inte någon betydande effekt på kommunens ekonomiska ställning.

DRIFTBUDGET

Med utgångspunkt från den av kommunfullmäktige fastställda budgeten ska respektive nämnd fastställa en internbudget. Även om budgeten har tilldelats i form av en nettoram ska emellertid nämnderna tillämpa bruttobudgetering. Detta för att uppnå jämförbarhet mellan budget och redovisning samt för att bilda underlag för finansiella bedömningar och sammanställningar. Detta innebär att samtliga kostnader och intäkter inom nämndernas verksamhetsområden ska tas upp i budgeten. Ekonomin för den löpande verksamheten har en treårig planeringshorisont, där det första året utgör budgetåret och de därefter

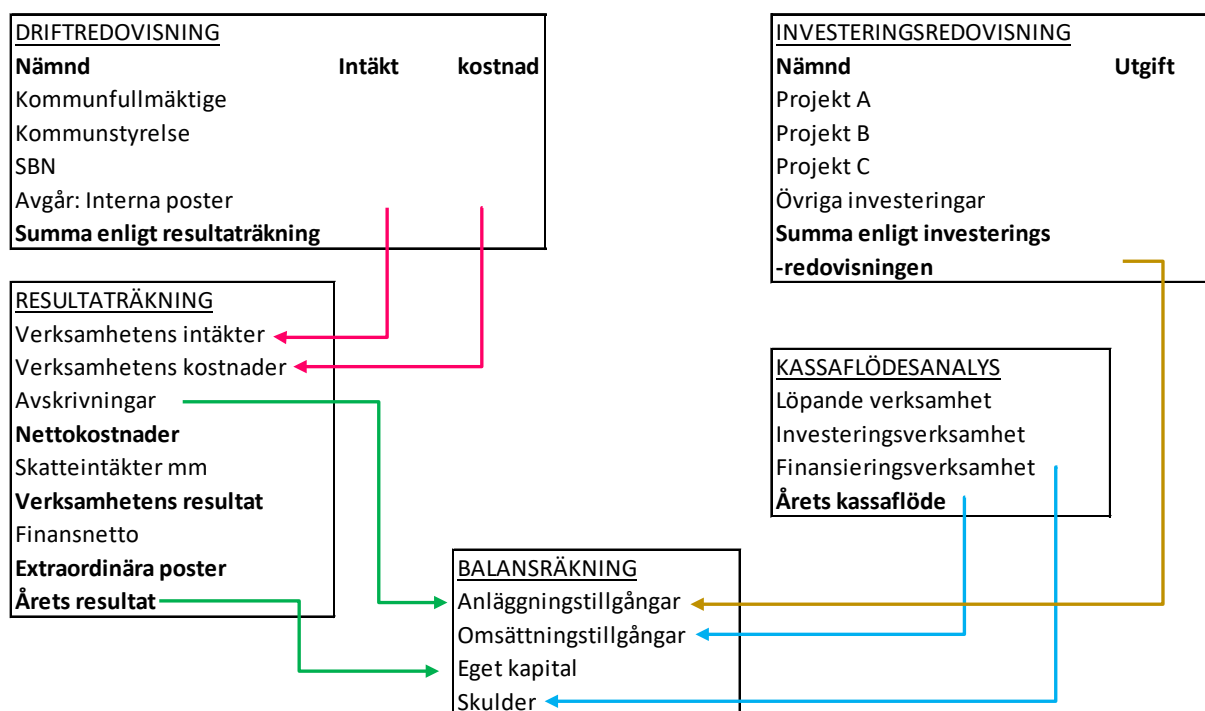
följande två åren utgör planeringsår. Fullständiga riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning är antagen av kommunfullmäktige 2022-06-20 § 79

INVESTERINGSBUDGET

Kommunfullmäktige fastställer och fördelar kommunens totala investeringsbudget för de nästkommande fyra åren. Investeringarna sker antingen inom en årligt återkommande ram eller som ett anslagsbundet projekt. Kommunfullmäktige beslutar om alla investeringsprojekt. Kommunfullmäktige beslutar om överföring av investeringsanslag mellan åren via begäran om överföring av varje enskilt projekt.

Kommunfullmäktige beslutar om utökning av investeringsram för projekt och omdisponering av medel till andra investeringsåtgärder. Fullständiga riktlinjer till investeringar har antagits av kommunfullmäktige 2022-04-25, § 28.

SAMBAND MELLAN DE EKONOMISKA RAPPORTERNA



Figur 12 Samband mellan de ekonomiska rapporterna

Not 2 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.

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, anslutningsavgifter 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).

(tkr)

Not 3 - Verksamhetens intäkter	<i>Kommun</i>		<i>Koncernen</i>	
	2022	2021	2022	2021
Försäljningsintäkter	1 160	1 140	1 674	2 712
Taxor och avgifter	21 644	20 053	21 644	20 053
Hysesintäkter och arrenden	6 518	7 105	14 524	14 791
Bidrag	26 650	30 504	26 650	30 504
Förs av vht och konsulttj.	5 422	5 833	5 422	5 833
Övriga intäkter	11 912	11 610	12 041	11 655
Reavinst o utrangeringar	1 106	1 365	1 106	1 559
Summa verksamhetens intäkter	74 412	77 610	83 062	87 108

Not 4 - Verksamhetens kostnader	<i>Kommun</i>		<i>Koncernen</i>	
	2022	2021	2022	2021
Löner och sociala avgifter	148 757	147 974	152 027	149 694
Pensionskostnader	9 757	4 439	9 757	4 439
Inköp anl, underh.mat.	2 395	1 769	2 648	1 919
Bränsle, energi och vatten	6 466	6 821	10 510	11 186
Köp av huvudvht	24 511	24 822	24 512	24 822
Lokal- och markhyror	902	1 030	430	657
Övriga tjänster	28 231	27 728	25 148	26 268
Lämnade bidrag	13 939	11 322	13 939	11 322
Reaförluster o utrangeringar	767		768	
Övriga kostnader	27 849	26 037	29 670	28 179
Skattekostnader			59	163
Summa	263 573	251 942	269 468	258 648

Not 5 - Avskrivningar	<i>Kommun</i>		<i>Koncernen</i>	
	2022	2021	2022	2021
<i>Inventarier och fordon</i>	407	172	723	488
<i>Byggnader</i>	6 312	6 612	7 957	8 608
<i>Nedskrivningar</i>	0	637	0	637
Summa avskrivningar	6 719	7 421	8 679	9 733

Not 6 - Skatteintäkter	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Egna skatteintäkter, preliminär	122 819	116 086	122 819	116 086
Slutavräkning föreg år	781	412	781	412
Prel slutavräkning innev år	2 878	2 793	2 878	2 793
Summa	126 478	119 291	126 478	119 291

Skatteintäkterna för 2022 är beräknade med SKL:s prognos enl RKR anvisning 4.2

Not 7 - Skatteutjämning, statsbidrag	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Inkomstutjämning	36 054	33 840	36 054	33 840
Strukturbidrag	5 496	5 465	5 496	5 465
Kostnadsutjämning	27 924	28 375	27 924	28 375
Bidrag LSS-utjämning	-2 526	-2 989	-2 526	-2 989
Fastighetsavgift	5 683	5 651	5 683	5 651
Kommunindividuella bidr	2 584	0	2 584	0
Regleringsbidrag	6 785	7 266	6 785	7 266
Summa	82 000	77 608	82 000	77 608

Not 8 - Finansiella intäkter	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Utdelning Kommuninvest	143	62	143	62
Kom borgensavg	156	0		
Övriga ränteintäkter	313	66	318	97
Summa	613	128	461	159

Not 9 - Finansiella kostnader	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Ränta långfristiga lån	1 068	825	1 505	1 144
Övriga fin kostn	532	68	376	68
Summa	1 600	893	1 881	1 212

Not 10 - Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Fastigheter o Anläggningar				
Ingående värden	124 489	130 547	153 551	162 541
Avskrivningar	-6 312	-6 612	-7 957	-8 438
Årets anskaffningar	-398	144	245	215
Omföring av pågående investeringar	1 287	1 050	2 215	1 050
Årets försäljningar	-5 885	-	-5 885	-1 177
Bortskrivet värde	0	-637	0	-637
	113 180	124 492	142 169	153 554
Inventarier				
Ingående värden	1 380	689	5 294	4 918
Avskrivningar	-407	-172	-722	-488
Årets anskaffningar	3 772	861	3 772	861
Omföring av pågående investeringar	1 487	-	1 487	-
Bortskrivet värde	-	-	-	-
	6 232	1 378	9 830	5 291
Pågående investeringsprojekt				
Ingående värden	13 765	8 692	14 693	8 692
Nya investeringsprojekt	3 731	6 123	3 731	7 051
Aktiverade investeringsprojekt	-2 973	-1 050	-3 901	-1 050
	14 523	13 765	14 523	14 693
Akkumulerade Värden				
Fastigheter o Anläggningar	270 469	229 671	343 913	301 543
Ack avskrivningar	-157 289	-105 179	-201 744	-147 989
Inventarier	20 297	14 126	27 385	21 215
Ack avskrivningar	-14 065	-12 749	-17 555	-15 924
Pågående investeringsprojekt	14 523	13 765	14 523	14 693
	133 935	139 635	166 522	173 538

Not 11 - Aktier och andelar	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
SorseleBo AB	4 000	4 000	-	-
Sorsele Värmeverk AB	4 000	4 000	-	-
KommentusGruppen AB	1	1	1	1
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	40	73	102
Inlandskommunernas ek för	30	30	30	30
Vindelälvs kommunernas ek för	30	30	30	30
Summa	9 827	9 827	1 860	1 889

Not 12 - Kortfristiga fordringar	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Kundfordringar, fakturering	4 621	7 248	5 653	8 073
Osäkra kundfordringar	-1 081	-1 324	-1 634	-1 918
Statsbidragsfordringar	1 577	2 422	1 577	2 422
Skattekonto och moms	6 454	6 083	6 610	6 260
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	18 878	15 664	20 656	17 471
Övriga fordringar	569	513	1 014	560
Summa	31 017	30 605	33 875	32 869

Not 13 - Eget kapital	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
IB Eget kapital	92 997	78 616	92 997	78 616
Fria reserver			-844	-604
Eget kapitals andel av obeskattade reserver	-	-	4 235	3 800
Årets resultat	11 610	14 381	11 974	14 572
UB Eget kapital	104 608	92 997	108 361	96 384

Not 14 - Pensionsmedel/Avsättningar	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
<i>Ingående avsättning</i>	4 517	4 133	4 517	4 133
Nya förpliktelser under året	33	384	33	384
Varav			0	0
Ränteuppräknig	45	15	45	15
Basbeloppsuppräknig	67	10	67	10
Nya utbetalningar	-201	-207	-201	-207
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0	84		
Intjänad pension	106,4	38	106	38
Nya efterlevnadspensioner	15	12	-	-
Övrig post	0	-22	0	-22
	4 550	4 517	4 550	4 517
Avsättning pensioner	3 661	3 635	3 661	3 635
Upplupen löneskatt	889	882	889	882
Summa utgående avsättning	4 550	4 517	4 550	4 517

Not 15 - Långfristiga skulder	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Skulder till kreditinstitut				
Kommuninvest	82 929	85 209	112 539	118 099
Avräkning Kortfristig del	-2 230	-2 280	-3 739	-3 759
Summa	80 698	82 929	108 800	114 340
Genomsnittlig upplåningsränta	1,61%		1,57%	
Genomsnittlig räntebindningstid	1,45 år		1,24 år	
Förfallostruktur				
inom 0-1 år	34%	23%	31%	22%
inom 2-5 år	39%	65%	37%	62%
efter 5 år	27%	11%	31%	16%
Årets amortering	2 280	2 355	5 560	3 759
Årets nyupplåning	-	-	-	-
Övrig långfristig utlåning				
Latent skatteskuld	-	-	1 195	1195
Summa	-	-	1 195	1195
Summa långfristiga skulder	80 698	82 929	109 995	115 535

Not 16 - Kortfristiga skulder	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Kortfristig del av anläggningslån, mm	2 230	2 280	3 739	3 759
Leverantörsskulder	12 204	8 946	13 410	10 778
Moms	1 028	927	1 028	858
Personalskatter	2 082	2 156	2 082	2 156
Okompenserad övertid	1 235	968	1 235	968
Semesterlöneskuld, ferielöneskuld	5 866	6 587	5 866	6 587
Beräknade lagstadgade sociala avgifter	2 578	2 601	2 578	2 601
Upplupen PO semesterlöneskuld	2 851	3 033	2 851	3 033
Upplupen särskild löneskatt	5 316	3 821	5 316	3 821
Interimsskulder	45 027	19 404	47 383	22 261
Summa	80 416	50 721	85 486	56 820

Not 17 - Ansvarsförbindelser	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Borgen för lån i Sorsele Värmeverk	11 586	14 640	-	-
Borgen för lån i SorseleBo	18 025	18 250	-	-
Inlandståget AB	933	956	933	956
Borgen för egna hem	178	255	178	255
Pensionsskuld	60 925	66 611	60 925	66 611
Löneskatt på pensionsskuld	14 780	16 160	14 780	16 160
Summa	106 427	116 872	76 816	83 982
Pensionsskuld				
Ingående ansvarsförbindelse	66 611	69 363	66 611	69 363
Försäkring IPR	-5 197		-5 197	
Ränteuppräkning	473	504	473	504
Basbeloppsuppräkning	1 433	702	1 433	702
Utbetalningar	-4 241	-4 204	-4 241	-4 204
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0	2 150	0	2 150
Övrig post	1 846	-1 905	1 846	-1 905
Utgående ansvarsförbindelse	60 925	66 611	60 925	66 611
Löneskatt	14 780	16 160	14 780	16 160
Summa ansvarsförbindelse	75 705	82 771	75 705	82 771
Aktualiseringsgrad	97%	97%	97%	97%
Avgiftsbestämd Ålderspension inkl löneskatt	5 297	5 329	5 297	5 329
Överskott i överskottsfonden	369	1 333	369	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 290 kommuner och 21 regioner som per 2022-12-31 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 medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem 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 Kommun ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor. Sorsele Kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 131 748 053 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 130 039 509 kronor.



Not 18 - Kostnad för räkenskapsrevision	Kommun		Koncernen	
	2022	2021	2022	2021
Förtroendevalda revisorer	53	46	53	46
Sakkunnigt biträde (revisionsftg PWC)	365	370	490	549
Summa	418	416	543	595

14 Driftredovisning

Nämnd/styrelse	Budget 2022	Bokslut 221231	Diff	Avvikelse %	Prognos 220831	Utfall 211231
Fullmäktige, Revision, Val, Öfm	-1 187	-1 057	130	11%	-1 160	-971
Kommunstyrelsen	-179 781	-173 810	5 971	3%	-177 511	-169 334
- Allmänna verksamheter	-27 826	-26 654	1 172	4%	-28 436	-19 882
- Utveckling	-8 009	-8 593	-584	-7%	-8 906	-6 661
- Teknisk verksamhet	-8 289	-6 988	1 301	16%	-8 139	-17 187
- Barn- och utbildn.vht	-65 787	-63 720	2 067	3%	-64 196	-57 530
- Omsorgsverksamhet	-69 870	-67 855	2 015	3%	-67 834	-68 074
Samhällsbyggnadsnämnd	-9 882	-10 471	-589	-6%	-10 491	-8 662
Pensionsutbet, återf internränt	-5 090	-10 386	-5 296	-104%	-4 166	-2 450
Verksamhetens nettokostnad	-195 940	-195 724	216	0%	-193 298	-181 417
Skatter o bidrag	200 977	208 321	7 344	4%	208 603	196 898
Finansnetto	-900	-987	-87	-10%	-1 033	-1 101
Resultat	4 137	11 610	7 473	181%	14 272	14 381

Totalt redovisar nämnderna ett överskott jmf budget med 5,5 mkr.

Största avvikelsen finner vi på barn- och utbildningsverksamheten som går 2,1 mkr bättre än budget. Skälen är bland annat ett sent beviljat statsbidrag och tjänster som inte blivit tillsatta som förväntat.

Omsorgsverksamheten gör också ett betydande överskott, 2,0 mkr, som till största delen beror på högre intäkter från Migrationsverket.

Tekniska verksamhetens överskott på 1,3 mkr ligger till stor del på fastighetsverksamheterna.

Allmänna verksamhetens överskott förklaras till viss del av lägre lönekostnader än budgeterat.

Mer detaljerade analyser återfinns i nämndernas verksamhetsberättelser.

Prognossäkerhet och budgetföljsamhet

De största avvikelserna mellan delårsredovisningens prognos 2022-08-31 och utfallet per 2022-12-31 återfinns på allmänna verksamheten och tekniska verksamheten. Tillsammans gör de ett resultat som är 2,9 mkr bättre än prognos.

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.

Vid delårsredovisningen redovisades en prognos för kommunen på totalt +10 135 tkr mot budget. Då togs ett beslut att göra en delinlösen på IPR (Intjänad PensionsRätt) med ca hälften av det prognostiserade överskottet och att lägga resterande överskott på resultatutjämningsreserv (RUR). Inlösen gjordes med 6,5 mkr inkl löneskatt och en RUR är möjlig med 7,5 mkr.

15 Investeringar

Investeringsredovisning kommunen	UTGIFTER SEDAN PROJEKTENS START			VARAV ÅRETS INVESTERINGAR		
	Beslutad budget	Ack. utfall	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
SLUTFÖRDA INVESTERINGSPROJEKT						
Läkemedelsrening	0	275	-275	0	-788	788
Släckfordon 2020	4 000	4 122	-122	2 514	2 635	-122
Moderniser gatljus 2016	0	66	-66	0	66	-66
Upprustning Nalovägen	552	225	327	552	225	327
Höjdfordon räddningstj	200	205	-5	200	205	-5
Uteplats sabo 2021	100	100	0	100	100	0
Avfallsbehållare organisk	600	734	-134	600	734	-134
Inköp Switchar	240	123	0	240	123	117
Arbetsmiljöåtg ftv	0	158	-158	0	0	0
Golv fsk BI-sele	100	65	35	0	0	0
Inventarier symaskiner	0	74	-74	0	74	-74
Summa slutförda projekt	5 792	6 147	-471	4 206	3 374	832
PÅGÅENDE INVESTERINGSPROJEKT	Beslutad budget	Ack. utfall	Beräknat utfall	Budget	Utfall	Avvikelse
GVA Lastbilsgarage 2016	0	0	0	0	0	0
Storprojekt OSN	9 600	3 806	9 600	5 151	238	4 913
Storprojekt ON	0	3 402	0	0	-1 191	1 191
Bredbandsutbyggnad 2016	0	0	0	0	0	0
Bredband väg 363 ON	0	479	0	0	7	-7
Bredband väg 363 OSN	0	2 330	0	0	171	-171
Extra förbindelser 2020	3 260	3 914	3 260	0	15	-15
OSN Aha	500	146	500	354	0	354
Arena Sorsele	21 400	17	21 400	21 400	17	21 383
PTS Bredbandsstöd	0	0	0	0	0	0
Arkiv 2020	0	12	-12	720	0	720
HWC badsjön	245	241	4	245	241	4
VA-Nalo	250	158	92	250	158	92
Ek i bal fast.drift,-förv	0	18	0	0	18	-18
Summa pågående projekt (kto 117)	35 255	14 523	34 844	28 121	-325	28 446

EJ PÅBÖRJADE INVESTERINGAR	Beslutad budget	Utfall	Avvikelse
Utredning storkök 2022	200	0	200
Lekplats Gargnäs	255	0	255
Vattenverket Gargnäs 2022	228	0	228
Tak över isbana 2022	2 400	0	2 400
Armatyr elljusspår 2022	1 200	0	1 200
Omkl brandstationen Sorse	230	0	230
Arbetsmiljö friska brandm	330	0	330
Fordonsladdare 2022	600	0	600
Ammarnäs skola 2020	1 475	0	1 475
Entré V-skolan 2022	250	0	250
Ventilation Kulturh 2022	200	0	200
Upprustn SJ-huset 2022	100	0	100
	7 468	0	7 468
Summa investeringsprojekt	41 047	20 670	34 372
	39 794	3 049	36 746

Tabellen visar kommunens nettoinvesteringar, det vill säga utgifter minskat med investeringsbidrag och inkomster.

Årets investeringsbudget var 39,8 mkr. Förbrukade medel slutade på 3 mkr.

De investeringsbidrag kommunen erhållit skuldförs tills det att tillgången finns. Exempelvis investeringsbidraget från Post- och telestyrelsen (PTS) med ett värde av 16,2 mkr.

Av de 37 investeringsobjekten har 11 slutförts, 14 st är pågående och 12 har ej påbörjats. Särskild redovisning för varje investeringsobjekt redovisas kommunfullmäktige separat.

De kommunala bolagen har inga projekt som fullmäktige tagit ställning till.

NÄMNDERNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE

16 Kommunfullmäktige, Revision, Överförmyndare & Allmänna val

Kommunfullmäktige har under året haft fem sammanträden.

Kommunrevisionen har under året förutom de ordinarie granskningarna avseende årsredovisning och delårsredovisning också gjort fördjupade granskningar på ”Kommunens fordonshantering” och ”Verksamhetens social omsorg”

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.

16.1 Utfallet per verksamhet mot budget (tkr):

Kommunfullmäktige	-7
Revision	24
Överförmyndarverksamhet	72
Allmänna val	41

17 Kommunstyrelsen – Stödverksamhet

17.1 Händelser av väsentlig betydelse

Under början på april och i samband med att covid-19 ej längre ansågs vara en samhälls- eller allmänfarlig sjukdom så lättade vi på restriktionerna och började så smått återuppta våra fysiska möten.

Verksamhetsåret har dominerats av rekrytering, kompetensförsörjning och introduktion av nya medarbetare. Detta med anledning av pensionsavgångar, intern rörlighet, uppsägning, sjukskrivning och föräldraledighet inom verksamheten. Sju rekryteringar har genomförts och introduktion har påbörjats för våra nya medarbetare. Dessa sju motsvarar ungefär 40% av hela verksamhetens totala bemanning vilket är otroligt mycket.

Under början av året arbetade vi med framtagande av vår verksamhetsplan och varje enhet har efter bästa förmåga jobbat med sina respektive aktivitetsplaner.

17.1.1 Ekonomienheten

Ekonomichef har tillsammans med en rad andra kommuner i R10 påbörjat arbetet inför en gemensam upphandling av ekonomisystem. Ekonomichef har tillsammans med kommunsekreterare och kommunledningsgrupp tagit fram riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning samt riktlinjer för investeringar. Ekonomienheten har färdigställt en digitaliserad process vad gäller kommunens kravhantering. Riktlinjer för inventarieförteckning är i slutskedet men ej ännu helt färdigställt. Arbetet med att skapa rutiner och riktlinjer för funktionen och även de tjänster som levereras hos kundtjänst har fortsatt under året.

17.1.2 Personalenheten

Under början av året arbetade enheten mycket med nya rutiner och utvecklingsfrågor. Detta är områden som vi har behövt lägga åt sidan för att klara av den löpande löneadministrationen när vi har haft omsättning av personal. Med anledning av en planerad föräldraledighet för en av löneadministratörerna så rekryterade vi en vikarie som tillträdde sin tjänst i början av maj. Pga en långtidssjukskrivning hos vår andra löneadministratör så har ytterligare rekryteringar gjorts under hösten. Den 1 januari tillträder en vik. löneadmin. Under året har vi köpt tjänst (löneadministration) av Dorotea kommun för att lösa ut den dagliga driften. Under år 2020 valde man att inte återanställa efter den heltidsmedarbetaren som då gick i pension, med anledning av detta så finns det

en hel del arbetsområden inom lönehantering som är eftersatt och kommer att ta tid att komma ikapp med.

Under början av året antogs en rad olika policys och styrdokument. Bland annat 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.

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

HR-chef har, tillsammans med folkhälsosamordnaren, sett till att slutföra en del utbildningsinsatser riktade till våra chefer ("Våld som arbetsgivarfråga" & "HBTQI för chefen").

HR-chef har under året bistått förvaltningens chefer i en rad olika tjänstetillsättningar på chefsnivå, bland annat chef för GVA-, fastighets- och måltidsenheten samt verksamhetschef till tekniska verksamheten och utbildningsverksamheten.

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 under året arbetat med att kartlägga olika alternativ och upplägg kopplat till vårt lönesystem. Nuvarande samarbete med Vilhelmina, Dorotea och Åsele kommer under år 2023 att förändras. Vi kommer att migrera ut från den gemensamma installationen som i dagsläget finns i Vilhelmina.

Under året har HR-chef arbetat med upphandling av företagshälsovård då befintligt avtal löper ut vid årsskiftet. Från och med 1 januari 2023 kommer vi att gå in i ett nytt avtal med samma leverantör.

Efter en tillsyn från Arbetsmiljöverket, om hur vi arbetar med systematiskt arbetsmiljöarbete, så gjordes vår arbetsmiljöhandbok om. I samband med att den nya versionen antogs i oktober så genomfördes också en två dagars grundutbildning för alla chefer och skyddsombud. Utbildningen anordnades av HR-chef och genomfördes av vår företagshälsovård.

Löneöversyn med samtliga förbund har genomförts enligt vår nya riktlinje. Ny lön för medarbetarna betalades ut med ordinarie löneutbetalning i april månad såsom avtalen anger. Löneöversyn med Vårdförbundet blev dock fördöjt med anledning av att central avtalsbildning drog ut på tiden. Deras medlemmar fick ny lön, inkl. rekroaktivitet från 1 april 2022, utbetalad i oktober. Det innebär att löneöversyn är genomförd med alla fackliga organisationer samt oorganiserade inom deras avtalsområden.

HR-chef har tillsammans med komminkatör, IT-chef och kommunchef implementerat tjänst för visselblåsning, ett lagkrav som utgår från EU:s nya visselblåsardirektiv.

HR-chef har i olika forum deltagit i frågor som berör beredskapsarbete, bland annat som representant i riskhanteringsgruppen som startats upp under året.

17.1.3 Kanslienheten

Kanslienheten har under året fortsatt på inslagen väg med hybridmöten för politikens sammankomster och live-sändning av kommunfullmäktiges sammanträden.

Under våren anställdes en nämndssekreterare som påbörjade sin tjänst i början av juni. Med anledning av ett annat jobberbjudande så valde hen att lämna sitt uppdrag hos oss några månader senare, i oktober, varpå en ny utannonsering av tjänsten gjordes. Den tjänstetillsättningen blev klar under senare delen av hösten och tjänsten tillträds 1 januari 2023. Kansliet har i och med detta arbetat med en lägre bemanning är vanligt i samband med detta personalbortfall.

Kansliet har planerat för genomförande av övergång till en ny växellösning tillsammans med Malå, Arvidsjaur och Arjeplog vilket innebär inventering av samtliga anknytningar i ett nära samarbete med it-enheten för att säkra tekniska lösningar. Detta arbete har intensifierats under årets sista veckor och sjösätts under början av 2023.

Kansliet har varit ansvarig för genomförande av valen 2022 vilket inneburit rekrytering, utbildning och genomförande.

Kommunsekreterare har ingått i den arbetsgrupp som tagit fram en riktlinje för ekonomi- och verksamhetsstyrning samt riktlinjer för investeringar samt varit sammankallande i en parlamentarisk arbetsgrupp vars uppgift har varit att genomföra översyn och revidering av olika styrdokument.

Kommunsekreterare har i olika forum deltagit i frågor som berör beredskapsarbete, bland annat som representant i riskhanteringsgruppen som startats upp under året.

17.1.4 IT-enheten

Under året har stora personalförändringar skett. Enhetschef och en IT-tekniker har gått i pension och en IT-tekniker har avslutat sin tjänst. På en liten enhet så motsvarar det stor del av medarbetarna och det medför därför stora utmaningar att bedriva verksamheten med en god kontinuitet. Ersättare för dessa vakanser är tillsatta och stort fokus har legat på överlämning och upplärande i kommunkoncernens system.

Enheten har planerat för och genomfört flertalet migreringar av verksamhetssystem och uppgraderingar samt förberedelser inför byte av kommunens telefonväxel.

Påbörjad direktupphandling på skrivare avbröts då befintligt avtal kunde förlängas som en kortsiktig lösning. Ny upphandling för datorer har gjorts under året och är nu klar. Arbeta med inventering och uppföljning kopplat till revisionsrapport "Granskning av IT-verksamheten" har också arbetats med under året.

Andra fokusområden under året har bland annat varit säkerhet, behörigheter, informationssäkerhetsarbete samt styrande dokument.

Enheten och då främst IT-chef, har medverkat i Region Västerbottens arkitekturprojekt med delprojekt Sorkinera med specifika arbeten för Sorsele kommun.

17.1.5 Bredband

IT-chef har sammanställt en nulägesanalys för pågående bredbandsprojekt och presenterat detta för kommunstyrelsen. Våra bredbandsprojekt består både av interna projekt samt projekt med Jordbruksverket och Tillväxtverket. Enheten har fortsatt arbetat för färdigställande av våra gamla projekt.

I november beviljades tre sträckor i en ansökan som vi gjort till PTS, "bredbandsstöd för utbyggnad av stadsnätet". Bredbandsstödet möjliggör rekrytering av projektanställning fram till projektavslut år 2025.

Under året har enheten arbetat med ombyggnationer i befintligt nät samt gjort en hel del samförläggningar med Vattenfall. Man har även gjort inkoppling av kunder för sträckan Bockträsk och färdigställt Blattnicksele by.

17.2 Förväntad utveckling

Verksamhetsåret 2023 är i många hänseenden utmanande och kanske särskilt när det kommer till ekonomi. Vi har en del kostnader som kommer att landa på detta verksamhetsår som ej finns med i budget.

Länstrafiken är svår att prognostisera men vi räknar med ett underskott i relation till budget, med stöd i utfall år 2022, på upp emot 400 000kr.

Andra fördyringar som inte är budgeterade för och som kommer påverka förvaltningen är ökade kostnader för SQL-databas, extension och licenser för användare samt en stundande skrivrupphandling.

17.2.1 Ekonomienheten

Med anledning av en tjänstledighet hos en av våra ekonomer så kommer vi att behöva se över arbetsfördelningen inom enheten. Ev. kan det också bli aktuellt med andra personalförändringar med anledning av pension och annat.

17.2.2 Personalenheten

Vi har ett något ovisst personalläge framåt med anledning av att en nu sjukskriven medarebtare ev. ska åter i arbete och det är svårt att bedöma utfallet av en sådan process. För att klara av den löpande administrationen så behövs 2,0 tjänst. Återgång medför en lönekostnad utöver budgeterade medel.

Under året kommer vi att migrera ut från nuvarande installation av löneprogram vilket kommer att medföra en ökad kostnad som ej är budgeterad för.

17.2.3 IT-enheten

Runt om i landet råder råvarubrist som påverkar tillgång och leveranstider på teknisk utrustning. Detta i sin tur påverkar enhetens arbete och medför också prishöjningar på varor och tjänster.

Med anledning av många nya medarbetare så räknar vi med utökade utbildningskostnader för år 2023. Särskilda utbildningar krävs för att kunna hantera, managera och sköta regelbundna installationer av servicepack och större uppgraderingar i system och moduler kopplat till verksamhetssystemen.

17.2.4 Bredband

Pågående bredbandsprojekt är mycket försenade och slutgiltig projekttid är 2023-12-31. De projekt som ej färdigställs för slutrapportering kommer att sakna finansiering och risk för återbetalningsskyldighet finns.

Kommunen har borgat för utbyggnationerna vilket kan resultera i ej budgeterade kostnader. Då intäkterna från bredbandsverksamheten ej fonderas finns ingen möjlighet för verksamheten att själv täcka kostnaderna.

Med anledning av många nya medarbetare så räknar vi med utökade utbildningskostnader för år 2023. Bland annat en grundutbildning (robustfiber) med certifiering för att följa gällande lagstiftning i bredbandsunderhåll och utbyggnad av det optiska fibernätet i SORNET Sorsele stadsnät.

17.3 Ekonomisk ställning

Avvikelserna följer redan kända faktorer och har inte nämnvärt ändrats från prognoserna under sista delen av förra året.

Resultatet visar att bredband, kansli-, personal- och ekonomienheten går med en del plus i förhållande till budget. Detta beror på lägre lönekostnader vid vakans och sjukskrivning för kansli- och personalenheten. Överskottet på ekonomikontoret härrör till högre intäkter än budgeterat samt att en medarbetare delvis lönesätts via ett projekt.

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.

Överskottet på bredband härrör till intäkter som är svåra att prognostisera då de påverkas av antalet inkopplingar.

Anledningen till den kraftiga budgetavvikelse gällande Länstrafiken är indexuppräknningar som i sin tur påverkas av världsläget, bland annat drivmedelspriser. Detta är något som kommer att påverka hela länet och anledningen att det slår särskilt hårt mot Sorsele är för att vi har långa avstånd/sträckor.

Bedömningen av stödverksamhetens utfall är att vi lyckas förhållandevis väl med att hålla en budget i balans och detta med anledning av den stora personalomsättning som pågår på flera håll i vår verksamhet. Nyrekrytering och personalomsättning påverkar kostnaderna i form av ökade lönekostnader under tiden för introduktion av nya medarbetare samt slutlön för de medarbetare som avslutar sin anställning.

17.4 Uppföljning av mål

Måluppfyllelse per 31 dec 2022

Röd = Ej måluppfyllelse

Gul = Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Vit= Mätning har ej genomförts

DELMÅL	MÅLVÄRDE	INDIKATOR	RÖD	GUL	GRÖN
1. Digitalisera verksamheterna	100%	Andel verksamheter som representeras i digitaliseringsgruppen	<100%		100%
	100%	Andel verksamheter som tagit fram en handlingsplan i linje med digitaliseringsstrategin. Kan ingå i verksamhetsplanen.	<100%		100%
2. Nöjda och friska medarbetare	HME-index >80	Medarbetarundersökning	<70	71-79	≥80
	Total sjukfrånvaro < 6 %	Statistik från Previa Sjuk och Frisk	≥7,0	6,1-6,9	< 6 %
3. Öka kvalitén i verksamheterna	90% nöjdhet	Brukarundersökning	≤79%	80-89%	>90%
4. Öka invånarantalet med 25 personer per år fram till 2040	8,0 (av 10,0)	SCB medborgarundersökning vart 3:e år. Hur nöjd är du med din kommun i helhet som en plats att bo och leva på?	≤7,0	7,1-7,9	≥8,0
	+25 invånare / 1 nov	SCB befolkningsstatistik	≤0	1-24	≥25
5. Kommunens verksamheter, enheter och	4,0 (av 6,0)	Svenskt Näringslivs undersökning om	≤3,4	3,5-3,8	≥3,9

personal ska bidra till utveckling för att kommunen ska växa vara livskraftig.		Företagsklimat. Frågan som avser service och bemötande.			
---	--	---	--	--	--

17.4.1 Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022

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

17.4.2 Hur går vi vidare

Kommentar till målen

Verksamheten har en representant till digitaliseringsgruppen, men den arbetsgruppen har under året varit vilande.

Stödverksamheten var en av två verksamheter i förvaltningen som nådde måluppfyllelse på samtliga mätområden i medarbetarenkäten. Vi landade in på ett fint resultat både avseende “motivation”, “ledarskap” och “styrning”.

Verksamhetens totala sjukfrånvaro blev 6,3%. Dvs 0,3% från gränsvärdet för att nå måluppfyllelse. Sjuktalet påverkas främst av en långtidssjukskrivning inom enheten samt en sjukskrivning kopplat till en planerad operation. Samtliga enheter har en låg korttidsfrånvaro.

Under hösten så genomfördes en brukarundersökning för att mäta kvalité och nöjdhet hos våra brukare. Den målgrupp som vi har tillfrågat i undersökningen är samtliga chefer inom förvaltningen. Målet är 90% nöjdhet och två av våra enheter, ekonomienheten (94%) och kanslienheten (97%), klarade detta med råge. Personalenheten (73%) och IT-enheten (79%) har att jobba med för att nå måluppfyllelse.

Ekonomi

Ekonomienheten kommer att fortsätta det löpande arbetet, men även se över rutiner och processer för att säkra god kvalitet ut till förvaltningen.

Personalenheten

Det finns en hel del arbetsuppgifter, sedan år tillbaka, som blivit liggande men som måste hanteras. I förvaltningen har vi också många nya chefer vilket medför en ökad arbetsbelastning i form av upplärning och introduktion i alla delar kring lön- och personalhantering. Störst fokus under året kommer att vara att arbeta bort gamla rester, hantera det löpande lönearbetet samt med bästa förmåga ge goda förutsättningar för medarbetare i förvaltningen.

Kanslienheten

I samband med en introduktion av en ny medarbetare kommer det genomföras en översyn av arbetsuppgifter inom enheten vad gäller prioritering och fördelning. Enheten räknar med en ökad arbetsbelastning under introduktionstiden av vår nya medarbetare.

It-enheten

Fortsatt arbete med att säkerställa intern kompetens för förvaltning och utveckling av kommunens verksamhetssystem samt kartläggning och uppdatering av systeminformation.

Bredband

SSNF, MSB och PTS har på grund av rådande världsläge uppdraget att säkerställa insatser för att öka stadsnätens beredskap. Uppdraget går under namnet Motståndskraft och uthållighet och ska främja hela stadsnätsorganisationernas förmåga att hantera kris och ytterst krig. Sorsele stadsnät, SORNET, kommer under kommande år framöver behöva säkerställa att vi efterlever kraven som ställs för att fortsatt kunna leverera de digitala samhällsbärande näten genom bland annat beredskapslager, utbildning och utrustning.

18 Kommunstyrelsen – Utvecklingsverksamheten

18.1 Händelser av väsentlig betydelse

Utvecklingsverksamheten är den nyaste verksamheten i kommunen. Ett stort fokus under året har varit att hitta en bra struktur med årshjul, verksamhetsplaner, systematiskt arbetsmiljöarbete och idag finns en bra grundstruktur.

Omstrukturering inom Kultur och fritid har gett mer fokus på målgruppen unga och alla verksamheter inom enheten har hög grad av aktivitet och responsen från medborgarna är mycket positiv. Nya medarbetare har introducerats och en översyn av Kulturhuset har resulterat i ökad uthyrning. Flera LONA-projekt har i samverkan sökts och drivits vilket tar tid men är värdefullt för kulturarv och friluftslivet.

En ansökan och beviljning av medel från Region Västerbotten har möjliggjort förstudie SMÅ som genom enkätundersökning och djupintervjuer tagit fram varför människor flyttar från Sorsele kommun. Resultatet av denna ligger till grund för projektansökningar under 2023. Verksamheten har deltagit vid två mässor, Holmen Gungar och Tjintooks rekryteringsmessa.

Arbetet med att stärka företagsklimatet fortsätter och verksamheten jobbar utifrån de fokusområden som näringslivet prioriterat och som politikerna tagit beslut på ska jobbas med. Under året har två näringslivsprojekt tagit slut, NiMR – affärsutveckling inom R10 och BCD – besöksnäringsprojekt via Swedish Lapland. Fem ungdomar i kommunen har under sommaren getts möjlighet att driva företag som sommarjobb via konceptet Ung Drive, upplevelsen var positiv så detta kommer att erbjudas även 2023. Den samiska näringen har inkluderats i fler aktiviteter, vi är en samisk förvaltningskommun och det ska märkas även inom näringslivsarbetet. Den stora näringslivsfilmen ”Ditt äventyr är vår vardag” har lett till 687 reaktioner och 104 delningar och har nått ut till 8400 personer vilket är riktigt bra.

Föreningssamordnarens arbete har kommit igång om än inte i den utsträckning som planerats då samordnaren på grund av personalbrist inom skolan fick stötta upp rektorsarbetet inom SFI/VUX året ut. Insatser som gjorts är bland annat dialogmöte i Ammarnäs, dialogträff med föreningar om Arenans framtida innehåll, e-tjänst för föreningsbidrag har tagits fram och ett föreningsregister är påbörjat.

Magasinet “Vårt Sorsele” blev en stor succé som stärkt stoltheten att bo i kommunen, längtan tillbaks och är ett bra marknadsföringsmaterial. Reportage har gjorts med ambassadörer och företag som stärkt kommunens platsvarumärke. Kommunikatören har

under året även jobbat bland annat med Facebook-kampanjer, uppdatering av turistiska hemsidan, utveckling av hemsidor, e-tjänst och rutiner för visselblåsarfunktionen samt jobbat med kriskommunikation utifrån ändrade säkerhetsläget.

Lärcentrum har under början av året drivits på låg fart då ordinarie personal varit tjänstledig men har växlats upp från hösten. Förutom det viktiga arbetet med studenter och samverkan med Akademi Norr har arbetet med digitala bokningssystemet och digital tillgänglighet till studieplatserna ute i noderna drivits på med målsättning att färdigställas våren 2023.

Samiska samordnaren har deltagit vid olika verksamheters APT för att tillföra mer kunskap om vad det innebär att vara samisk förvaltningskommun. Samiska samråd har hållits och som vanligt har de samiska vinter- och sommarveckorna arrangerats som möjliggjort både digitala och fysiskt deltagande.

18.2 Förväntad utveckling

Verksamheten har från 2023 fått en grundbudget för att bedriva samma verksamhet som har gjorts senaste två åren men utan budgeterade projektmedel, projektmedel som inte heller är möjlig att erhålla för ordinarie verksamhet. För den skull är projekt en viktig del för att fortsätta utveckla och investera i verksamheterna och stärka attraktionskraften. Dock har nationella besked kommit om att stöd inom kultur och naturvård kommer att minskas och verksamheten befarar att det kommer finnas färre stöd och projektmedel att söka kommande åren, oavsett verksamhet.

Ökade energikostnader för kommunen ger även ökad internhyran för verksamheten, kostnader som ej går att täcka med ökade intäkter. Den lågkonjunktur som landet befinner sig i ger sämre ekonomisk kraft för medborgarna vilket i sin tur med stor sannolikhet påverkar nyttjandet av bio och simhall och verksamheten befarar därför minskade intäkter.

Den planerade byggnationen av Arenan/nya idrottshallen i Sorsele kan påverka uthyrningsmöjligheter och föreningars möjlighet till aktivitet under en begränsad period.

18.3 Ekonomisk ställning

Verksamheten började året med ett prognostiserat underskott på -1 300 tkr och avslutar året med ett faktiskt underskott på -583 tkr. De åtgärder verksamheten har vidtagit genom att vara återhållsam med anställningar och nyttja projektmedel har gett resultat.

Bygdemedel några år tillbaks har rekvirerats som har gett ökade intäkter för verksamhet medfinansiering 22020 och verksamheten är nu i fas med dessa.

Det har ej funnits några projekt eller stöd att söka för verksamheten kultur- och fritid ordinarie verksamhet och det är orsaken till det underskott som projektkontoret 22021 redovisar. Dock har det äldre projektet BCD som avslutats under året resulterat i överskott som minskat det prognostiserade underskottet för verksamheten.

Färre föreningar har sökt bidrag vilket resulterat i ett överskott i verksamheten 22080.

Biblioteket redovisar ett överskott då personalkostnaderna under året blev lägre än budgeterat vilket bland annat beror på projektverksamhet.

Kulturskolan redovisar överskott då verksamheten under våren låg nere i väntan på ny personal och ny personal rekryterades enligt budgeterad tjänstgöringsgrad och inte utifrån eventuella projektmedel.

Simhallen och Kulturhuset har under hela året prognostiserat lägre intäkter än budgeterad. Kulturhuset har tack vare en bra uthyrning och många biobesökare i slutet av året lyckas sluta på ett litet överskott.

Några statsstöd för Lärcentrum ordinarie verksamhet har inte varit möjlig att söka varför verksamheten slutar på ett underskott. Lärcentrum har sökt bidrag men dessa är kopplat till en extern kostnad för en specifik insats som exempelvis digitala låssystem av kommunens lokaler i noderna.

Näringslivskontoret och Sorsele Utveckling redovisar överskott då budgeterad personal till viss del har arbetat i olika projekt och avslutade projekt har gett visst överskott.

18.4 Uppföljning av mål

Måluppfyllelse per 31 dec 2022

Röd = Ej måluppfyllelse

Gul = Delvis måluppfyllelse

Grön = Måluppfyllelse

Vit = Mätning har ej genomförts

DELMÅL	MÅLVÄRDE	INDIKATOR	RÖD	GUL	GRÖN
1. Digitalisera verksamheterna	100%	Andel verksamheter som representeras i digitaliseringsgruppen	<100%		100%



	100%	Andel verksamheter som tagit fram en handlingsplan i linje med digitaliseringsstrategin. Kan ingå i verksamhetsplanen.	<100%		100%
2. Nöjda och friska medarbetare	HME-index >80	Medarbetarundersökning	<70	71-79	≥80
	Total sjukfrånvaro < 6 %	Statistik från Previa Sjuk och Frisk	≥7,0	6,1-6,9	< 6 %
3. Öka kvalitén i verksamheterna	90% nöjdhet	Brukarundersökning	≤79%	80-89%	>90%
4. Öka invånarantalet med 25 personer per år fram till 2040	8,0 (av 10,0)	SCB medborgarundersökning vart 3:e år. Hur nöjd är du med din kommun i helhet som en plats att bo och leva på?	≤7,0	7,1-7,9	≥8,0
	+25 invånare / 1 nov	SCB befolkningsstatistik	≤0	1-24	≥25
5. Kommunens verksamheter, enheter och personal ska bidra till utveckling för att kommunen ska växa vara livskraftig.	4,0 (av 6,0)	Svenskt Näringslivs undersökning om Företagsklimat. Frågan som avser service och bemötande.	≤3,4	3,5-3,8	≥3,9

18.4.1 Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022

Den samlade bedömningen är att måluppfyllelse ej nåtts eftersom det ekonomiska resultatet ej är i		
---	--	--

balans vid årets slut och ett antal indikatorer inte har nått måluppfyllnad.		
--	--	--

18.4.2 Hur går vi vidare

Majoriteten av verksamhetsplanens aktiviteter är uppfyllt. Några exempel på genomförda aktiviteter är framtagna e-tjänster, aktivitetsårshjul, lagstärkande aktiviteter, rekryteringsmässor, projektansökningar och mötesplatser för näringslivet. Insatser där vi ligger längst från måluppfyllnad är brukarundersökning, flertalet undersökningar med olika fokus har gjorts men mätningen går ej att applicera utifrån kommunens indikator med % nöjdhet. Sjuktalet ligger högt, mätningar av HME och OSA ser bra ut men eftersom verksamheten har få medarbetare slår sjukdom under en lägre period hos någon/några personer mycket på % sjukfrånvaro. Aktiviteter som verksamheten ser är av stor betydelse för att nå målen men som inte genomförts ligger inne i verksamhetsplanen för 2023, exempelvis framtagande av Näringslivsstrategi.

19 Kommunstyrelsen – teknik och service

Tkr	Budget 2022	Utfall 2022	Utfall jmf budget	Utfall 2021
Kostnader	-70 348	-71 284	-936	-64 952
Intäkter	62 059	64 297	2 238	47 765
Nettokostnader	-8 289	-6 988	1 301	-17 187

2022 har varit första året med införandet av interna hyror som en konsekvens av prislappsmodellen. Utvärdering har påbörjats. Tekniska verksamheten består av sex enheter. Varje enhet leds av en enhetschef. En enhet leds av teknisk chef. Tekniska verksamheten har under 2022 ansvarat för 39 verksamhetsområden och leds av teknisk chef på heltid.

Under året har tre nya enhetschefer anställts. Måltidsverksamheten, Fastighetsenheten och Gatukontoret har fått nya mycket duktiga enhetschefer där rekryteringsprocessen varit prioriterad. Rekryteringarna har inneburit mycket positivt med ett rejält uppsving inom Tekniska verksamheten.

19.1 Verksamhet

19.1.1 Personal

Personalen inom Tekniska verksamheten är fördelade i enheter inom Tekniskt kontor, fastighets enhet, GVA enhet, städ enhet, storköks enhet och central-tvättsenhet.

Verksamheten har totalt 30,7 heltidstjänster fördelat på 34 personer. 2,9 heltidstjänster arbetar och finansieras inom bolagen SorseleBo AB och Sorsele Värmeverk AB.

Budget 2022 17 979 tkr

Utfall 2022 17 970 tkr

Resultat mot budget +8,8 tkr

19.1.2 Taxefinansierad verksamhet

De taxefinansierade verksamheterna vatten och avlopp, renhållning och slamtömning har tillsammans ett resultat om ca: -82 tkr för året. VA-verksamheten redovisar ett positivt resultat på ca: 158 tkr mot budget. I det separata VA-bokslutet redovisas resultatet i detalj.

Renhållningen visar ett mindre negativt resultat om ca: -32 tkr mot budget.

Slamtömningen uppvisar också ett mindre negativt resultat med ca: -35 tkr.

19.1.3 Trepårtens renhållningsnämnd

Trepårtens renhållningsnämnd är en gemensam nämnd tillsammans med Malå och Norsjö kommuner. Nämndens ansvarsområde är i huvudsak insamling av kärllavfall med 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 kärllavfallet. Totalt redovisar treparts-nämnden för Sorsele kommun ett positivt resultat om ca: +130 tkr. I huvudsak beror överskottet på lägre personalkostnader då föräldraledig personal inte ersattes av vikariat och justerad budget. För hela Treparten redovisas ett överskott om ca: + 380 tkr.

19.1.4 8.1.4 Fastigheter

De samlade resultatet för samtliga fastighetskategorier visar ett överskott om ca: +857 tkr varav -521 tkr utgör underskott efter försäljningen av hotellet. Resultaten varierar beroende på fastighetskategori.

Affärs o ind. lokaler	-521 tkr
Bostadsverksamhet	-157 tkr
Busstation	-8 tkr
Förvaltningsfastigheter	+156 tkr
Förrådsfastigheter	+133 tkr
Brandstationer	-126 tkr
Turist-kultur o fritidsfast.	+15 tkr
Lokaler pedagogiska verks.	+771 tkr
Lokaler vård o omsorg	+594 tkr

Överskotten beror på fyra övervägande skäl.

1: För året låga energikostnader, både el och fjärrvärme p.g.a. att 2022 var i genomsnitt varmare än normalt samt att alla lokaler som ligger i lokalbanken fick betydligt lägre driftskostnader än beräknat.

2: Generell återhållsamhet i verksamheterna.

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

4: Skolan har själva på egen bekostnad utfört upprusning av lokaler för ca: 540 tkr.

Under året har både Hotellet och Tranan 13 sålts. Båda fastigheterna har sålts för 80 % av bokförda värden.

19.1.5 GVA-enhet

Enhetens resultat har ett negativt resultat, totalt ca: - 417 tkr.

Sammantaget visar all väghållningen ett underskott om ca: - 391 tkr. Underskottet beror på underfinansierad budget för vinterväghållning vilket tidigare redovisats. Kostnaden för vinterväghållning översteg budgeten med ca: - 434 tkr. För sommarväghållning blev motsvarande resultat ett mindre överskott om ca: + 43 tkr. Effekterna av moderniseringen av gatljusen har varit positiv tidigare år men under 2022 har störningar och haverier inneburit ökade kostnader vilket påverkat resultatet negativt. Gatubelysningen redovisar ett mindre underskott om ca: -7 tkr. Vad som är positivt är att underskottet för parker och planteringar har reducerats till ett mindre underskott om ca: -13 tkr beroende på att anslaget har höjts.

19.1.6 8.1.6 Centraltvätt

Uppvisar ett mindre underskott om ca: - 66 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. Centraltvätten omsätter ca: 1,4 miljoner kronor per år.

19.1.7 Storkök

Hela måltidsverksamheten har inte klarat sin budget utan redovisar ett resultat om ca: - 238 tkr. Skälet är i huvudsak högre livsmedelspriser och reparationer. Storköket tillreder mat till barnomsorgen, skolan, omsorgen samt Regionen bl.a. till akutvårdsplatserna. 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 2022 har måltidsverksamhetens samtliga sex (6) verksamhetsområden haft en omsättning om ca: 8 500 tkr. Kommunens mat/lunchpris, 49,30 kr exkl. moms (12 %) har varit oförändrat sedan 2016-07-01 d.v.s. i ca: 6,5 år.

Lunch/middagspriser övriga leverantörer 2022:

Mat till kalas:	ÄO: 80,63 kr/port. exkl. moms
	Skola: 68,36 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.

19.1.8 Lokalvård

Lokalvården uppvisar ett mindre överskott om ca: + 56 tkr. Städmätning 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 Blattnicksele har under år 2020 upphandlats.

19.1.9 Tekniskt kontor

Tekniskt kontor består av följande verksamheter:

Markreserv	+18 tkr
Ind. omr – ind. spår	+80 tkr
Arrenden	-12 tkr
Fjärrvärmeförsörjning	0 tkr
Allm. markreserv/skogsfast.	+821 tkr
Tekniskt kontor	+217 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. Även industritomt har sålts vilket har genererat reavinst. Överskottet på Tekniskt kontor beror i huvudsak på att fastighetschef som slutat inte har kunnat ersättas p.g.a. rekryteringssvårigheter.

19.2 Ekonomi

Tekniska verksamheten har med försäljningar, vakanser samt effekt av tidigare utförda energiåtgärder ett positivt resultat om ca: +1 301 tkr vilket är betydligt bättre än prognosen i delårsredovisningen. Av resultatet om +1 301 tkr är ca: 901 tkr extraordinära överskott av fastighetsförsäljningar.

19.3 Framtiden

Av budgeterade bruttokostnader för 2022, 70 341 tkr, så utgör 8 443 tkr kapitaltjänstkostnader d.v.s. kostnader för avskrivningar och räntor.

Detta innebär att ca: 12 % av tilldelad budget är låst i kapitaltjänstkostnader som inte går att påverka.

Tekniska verksamheten kommer att få svårt 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 i syfte för att åtminstone klara lagkrav och bibehållen service till kommunens övriga verksamheter och medborgare.



19.4 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
<p>GVA-enheten har 10 st verksamhetsmål.</p> <p>Att leverera ett fullgott vatten enligt de leverans och kvalitetsbestämmelser som gäller för verksamheten.</p> <p>Att säkerställa leveranssäkerheten för vatten så att avbrott inte sker.</p> <p>Att erforderlig mängd vatten levereras.</p> <p>Att avloppsfunktionerna har varit utan avbrott.</p> <p>Att provtagning på avloppsvattnet följer upprättade kontrollprogram.</p> <p>Att onödigt bräddning av avlopp inte sker till recipient.</p> <p>Att dagvattensystemet fungerar utan risk för översvämningar.</p> <p>Att högtrycksspolningar utförs i förebyggande syfte.</p> <p>Att kända nedsatta funktioner i ledningsnätet åtgärdas.</p> <p>Att energibesparande åtgärder utförs i byggnader som tillhör VA-verksamheten.</p>	<p>Mål för GVA-enheten har delvis klarats:</p> <p>Utvecklingsområden är att utveckla övervakningssystemet så att snabbare indikering sker vid läckor.</p> <p>Utbyte av alla huvudserviser enligt upprättad planering.</p> <p>Att energibesparande åtgärder utförs fullt ut enligt upprättad plan.</p>
<p>Storköket har 3 st huvudmål. Var och en av huvudmålen har 2-3 delmål.</p> <p>Huvudmål:</p>	<p>Mål för storköket har klarats:</p>



<ul style="list-style-type: none"> - Bedriva en egenkontroll som kvalitetssäkrar maten - Bra och näringsrik mat - Bra service och leveranssäkerhet 	
<p>Lokalvården har tre delmål.</p> <ul style="list-style-type: none"> - God service - Hög kvalitet - Gott bemötande 	<p>Mål för lokalvården har inte klarats:</p> <p>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.</p>
<p>Fastighetsenhet: Målarbetet för enheten har påbörjats. Arbetet har försenats p.g.a. personal- och tidsbrist.</p>	<p>Mål för fastighetsenheten har inte klarats:</p> <p>Mål för verksamheten saknas förutom de ekonomiska målen. Utvecklingsområde är att ta fram mål samt följa upp dessa.</p>
<p>Centraltvättsenhet: Målarbete för enheten har påbörjats. Arbetet har försenats av personal- och tidsbrist.</p>	<p>Mål för centraltvättsenheten har inte klarats:</p> <p>Mål för verksamheten saknas förutom de ekonomiska målen. Utvecklingsområde är att ta fram mål samt följa upp dessa.</p>

DELMÅL	MÅLVÄRDE	INDIKATOR	RÖD	GUL	GRÖN
1. Digitalisera verksamheterna	100%	Andel verksamheter som representeras i digitaliseringsgruppen	<100%		100 %
	100%	Andel verksamheter som tagit fram en handlingsplan i linje med digitaliseringsstrategin. Kan ingå i verksamhetsplanen.	<100%		100 %



2. Nöjda och friska medarbetare	HME-index >80	Medarbetarundersökning	<70	71-79	≥80
	Total sjukfrånvaro < 6 %	Statistik från Previa Sjuk och Frisk	≥7,0	6,1-6,9	< 6 %
3. Öka kvalitén i verksamheterna	90% nöjdhet	Brukarundersökning (ej utförd = röd)	≤79%	80-89%	>90 %
4. Öka invånarantalet med 25 personer per år fram till 2040	8,0 (av 10,0)	SCB medborgarundersökning vart 3:e år. Hur nöjd är du med din kommun i helhet som en plats att bo och leva på?	≤7,0	7,1-7,9	≥8,0
	+25 invånare /1 nov	SCB befolkningsstatistik	≤0	1-24	≥25
5. Kommunens verksamheter, enheter och personal ska bidra till utveckling för att kommunen ska växa vara livskraftig.	4,0 (av 6,0)	Svenskt Näringslivs undersökning om Företagsklimat. Frågan som avser service och bemötande.	≤3,4	3,5-3,8	≥3,9



19.4.1 Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022

Tekniska verksamhetens samlade bedömning är att i huvudsak kommer målen inte att klaras t.o.m. december 2022.		
Ekonomiskt utfall		

20 Kommunstyrelsen – utbildningsverksamhet

20.1 Händelser av väsentlig betydelse

Under året har det varit förändringar i barnantal på våra förskolor och även i byarna, vilket medfört utökad behov av bemanning i Gargnäs där det varit en ökning av antalet barn och där det varit minskning av antalet barn inom förskolan i Ammarnäs har personalbehovet kvarstått som tidigare. Under hösten har det tagits fram hälsofrämjande riktlinjer i förskolorna att jobba mer med pulshöjande aktiviteter och utomhusvistelse.

Hösten 2022 började en ny läroplan att gälla, Lgr 22, skolpersonal har arbetat med förberedelser under 2022 att rusta sig inför den nya läroplanen. Upplägget av arbetet har skett i ett samarbete med skolans arbetslagsledare och förstelärare. Under sommaren påbörjades en rekrytering av skolchef då den tidigare skolchefen fått annat arbete som påbörjades tidigt under hösten. I väntan på att den nya skolchefen skulle börja uppstod en period med nedsatt tillgång till skolchef, vilket bland annat medförde att det blev ett tapp i att aktivt bevaka och driva skolfrågor övergripande och även utvecklingsarbetet till viss del stannade av i utbildningsverksamheten, detta har även bidragit till en ökad arbetsbelastning för skolledningsgruppen och delvis för personal inom utbildningsenheten. Ytterligare en skoladministratör började under hösten för att underlätta för och stötta befintlig skoladministratör men framförallt för att kunna vara ett administrativt stöd för rektorerna. Rektor 4-9 + gy samt elevhälsochef gick i pension vid årsskiftet 2022/2023. För i huvudsak högstadiets del har det varit svårt att hitta personal med rätt lärarutbildning för uppdraget, för att behålla en god kvalitet i utbildningen har det varit nära samarbete och handledning av lärare med lång erfarenhet för att säkerställa en hög utbildning till våra elever. Pengarna som vi sökt via Likvärdig skola har under hösten prioriterats till att bland annat anställa en IKT-pedagog och hälsopedagog. Kuratorstjänsten har under 2022 varit en heltidstjänst, enligt verksamhetsberättelsen 2021 skulle det minskas ned till 50%, i tjänsten ingår även ansvar för kontakt kring våra gymnasieelever som studerar på annan ort. För SFI/VUX har upplägget varit ungefär som tidigare med den stora skillnaden att ansvaret för Lärcentrum har flyttats till utvecklingsenheten, vi har haft något fler elever under hösten 2022 inskrivna på SFI. Möjligheten till en verksam språkstödjare har varit en otrolig tillgång för SFI. Vi har även haft utbildningar på plats med en grupp ex vårdbiträdesutbildning som avslutades juni 22.

20.2 Förväntad utveckling

a. Kända framtida förhållande och förväntningar, baserade på kända förhållanden som berör verksamheten och kommunen direkt eller indirekt.

Arbetet utifrån prislappsmodellen har fortsatt, flera områden inom skolan är prioriterade äskningar då vi kostnadsmässigt avviker från förväntad målbild. Flera av de stora kostnaderna är konstanta och är svåra att påverka, våra elevgrupper för förskoleklass till årskurs 9 varierar från 10-29 elever. Det sammantaget med att skolan är enparallellig genom hela skolsystemet medför att de fasta kostnaderna för grundläggande upplägg för utbildningen är svåra att påverka i någon större utsträckning.

b. Risker och osäkerhetsfaktorer förknippade med dessa förhållanden.

Utbildningsverksamhetens kostnader är starkt förknippade med personalkostnader, med ökade PO-påslag innebär det en dyster framtid ekonomiskt utifrån de budgetramar som satts upp för kommande år.

20.3 Ekonomisk ställning

Årsbokslutet för 2022 visar på ett positivt resultat på drygt 2 miljoner. Vid en genomgång på vad den avvikelsen i budgeten beror av så går det kopplas till några större poster, ett sent bidrag som vi beviljades under decembermånad, tjänster som inte blivit tillsatta som förväntat (tex SYV och specialpedagog), svårt att förutse vilka gymnasieprogram som våra elever planerar att gå och där det finns en stor variation i vad en programplats kostar.

20.4 Uppföljning av mål

Måluppfyllelse per 31 dec 2022

Röd = Ej måluppfyllelse

Gul = Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Vit= Mätning har ej genomförts

DELMÅL	MÅLVÄRDE	INDIKATOR	RÖD	GUL	GRÖN
1. Digitalisera verksamheterna	100%	Andel verksamheter som representeras i digitaliseringsgruppen	<100%		100%
	100%	Andel verksamheter som tagit fram en handlingsplan i linje med digitaliseringsstrategin. Kan ingå i verksamhetsplanen.	<100%		100%
2. Nöjda och friska medarbetare	HME-index >80	Medarbetarundersökning	<70	71-79	≥80
För utbildning: 71- % 80% beroende på fråga					
För utbildning: 9,6%	Total sjukfrånvaro < 6 %	Statistik från Previa Sjuk och Frisk	≥7,0	6,1-6,9	< 6 %
3. Öka kvalitén i verksamheterna	90% nöjdhet	Brukarundersökning, Skolinspektionens enkät från 2021, genomförs varannat år Observera året för frågeställning (2021) Fråga till elever respektive vårdnadshavare: ”Jag är nöjd med mitt barns skola som helhet”(svarat stämmer helt och hållet eller ganska bra)	≤79%	80- 89%	>90%
För utbildning (grundskolan): Vårdnadshavare: Förskoleklass: - Grundskola:78%					
Elever Åk 5:71%					
Elever åk 9: -					

4. Öka invånarantalet med 25 personer per år fram till 2040	8,0 (av 10,0)	SCB medborgarundersökning vart 3:e år. Hur nöjd är du med din kommun i helhet som en plats att bo och leva på?	≤7,0	7,1-7,9	≥8,0
	+25 invånare / 1 nov	SCB befolkningsstatistik	≤0	1-24	≥25
5. Kommunens verksamheter, enheter och personal ska bidra till utveckling för att kommunen ska växa vara livskraftig.	4,0 (av 6,0)	Svenskt Näringslivs undersökning om Företagsklimat. Frågan som avser service och bemötande.	≤3,4	3,5-3,8	≥3,9

20.4.1 Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022

Den samlade bedömningen är		
Den samlade bedömningen är delvis måluppfyllelse. På flera områden inom digitalisering är vi på god väg. För brukarnöjdheten är det svårt att göra en bedömning för 2022 i och med att skolinspektionens enkät genomfördes året därinnan.		

20.4.2 Hur går vi vidare?

Vidareutveckla arbetet kring kompetensförsörjning och säkerställa att den personal som är ny i vår verksamhet eller de som saknar lärarbehörighet får ett bra stöd i det pedagogiska arbetet så vi kan verka för att våra elever får en likvärdig och gedigen utbildning utifrån gällande styrdokument. Fortsatt arbete med att öka måluppfyllelsen för våra elever. Utveckla arbetet kring digitalisering, tillgången på digitala verktyg är mycket god men på grund av personalomsättning behövs ett omtag kring hantering och upplägg av förutsättningarna kring de digitala momenten av undervisningen både inom förskola och skola inte minst med sikte på att de nationella proven ska vara helt digitaliserade 2026 för grundskolans del. För skolans del finns en påbörjad digitaliseringsplan sedan en tid tillbaka men den är inte helt färdigställd och arbetet med att återigen starta upp en

digitaliseringsgrupp är påbörjat. Samarbetet med IT-enheten har intensifierats under hösten och det finns en förhoppning till att utarbeta ett hållbart upplägg.

Fortsatt arbete med trygghet och studiero utifrån enkäterna från skolinspektionen, ett arbete som fortgått under lång tid men som behöver ses över hur vi som skola både jobbar förebyggande och främjande samt operativt när trygghet och studiero upplevs otillräcklig. Från flera vårdnadshavare i Sjumila (femårsverksamheten) har det framkommit oro att språkbruket på skolgården upplevs hårt då det är samma skolgård som nyttjas av hela grundskolan inklusive förskoleklass på Vindelälvs skolan, där är det viktigt att verka för att alla elever och barn oavsett ålder ska ha rätt att vistas i en miljö fri från kränkningar oavsett om de är av verbal, fysisk eller kopplad till någon av de andra kränkings- eller diskrimineringsgrunderna. Detta arbete är ett gemensamhetsarbete för all verksam personal inom skolan och vore även ett ypperligt samtalsämne vid ett föräldraråd, hur skola och hem kan samverka i sådana frågor. Förslag att påbörja ett arbete för att bygga upp ett föräldraråd på förskolan och skolan, liknande ett elevråd för att förbättra insynen för vårdnadshavare i utbildningsverksamheten och öka möjligheterna till dialog och kommunikation.

21 Kommunstyrelsen – Omsorgsverksamhet

21.1 Händelser av väsentlig betydelse

21.1.1 Omsorg om äldre

Verksamheten har fått beviljade stimulansmedel för att “säkerställa en god vård och omsorg för äldre”, “motverka ensamhet bland äldre med demens”, “god och nära vård”, “teknik inom äldreomsorgen” samt “äldreomsorgslyftet”. Dessa medel har bland annat gett verksamheten möjlighet till inköp av teknisk utrustning, att anställa en aktiverare och utbildningar till undersköterskor och vårdbiträden

Inom medicinska enheten anställdes en sjuksköterska på 75 % fram till 2023-08-31, tjänsten finansieras av statsbidraget “Prestationsbaserat statsbidrag i syfte att utöka bemanningen av sjuksköterskor på särskilda boenden”, 495 148 kronor

1 april klassades covid-19 inte längre som en allmänfarlig sjukdom. Det innebar succesivt, vissa lättnader av restriktioner inom omsorgen. Arbetet med samordning av vaccinationer har fortlöpt under året. Två doser mot covid har erbjudits personal och vårdtagare. Ett minskat intresse av vaccination kan ses hos personal, det följer samma trend som i samhället. Restriktioner med besök och gruppträffar lättades under året som gick. Vissa restriktioner kvarstod. Under hösten fick särskilt boende sin första vårdtagare smittad av Covid-19. Omsorgen har inte haft någon person avliden av Covid-19 under den tiden som pandemin har pågått.

Omsorgspersonalen har deltagit i olika utbildningar under året, bland annat nutrition, munhälsa, dokumentation, MHFA (Mental First Aid) och välfärdsteknik.

Under året har en anställd genomgått instruktörsutbildning i HLR.

5 personer står i kö till särskilt boende vid årets slut.

Med anledning av brister i arbetsmiljön kopplat till Rosengårdens 4 korttidsplatser flyttas dessa upp till Utsikten under hösten, kvar är nu 12 särskilt boende-platser. De tidigare korttidsplatserna används nu till kontor. En efterlängtd utepplats för brukarna byggdes och färdigställdes lagom till midsommar.

Utsikten är nu en renodlad korttidsavdelning med 9 platser.

Demensavdelningarna har köpt en ”sinnesstol” som är ett kognitivt hjälpmedel var syfte är att ge ro åt människor med demens. Avdelningen Älvglinten har startat upp med Senior Alert, som är ett kvalitetsregister och ett verktyg för att stödja vårdprevention.

Hemtjänsten har jobbat mycket med samarbete över gruppgränserna vilket resulterat i minskat behov av vikarier. Nya trygghetslarm är inköpta, detta utifrån att tidigare larmenheter inte kommer att fungera på 2G/3G nätet när det läggs ner.

21.1.2 Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorgen deltar i samarbetet "Familjehemsgruppen", som är en samverkan tillsammans med övriga kommuner i det som var Region 8. Målet är att öka tillgången till egna familjehem och på så sätt minska kostnader för köpt familjehemsvård. Kommunen har tagit emot ett antal kvotflyktingar under året och också fått en anvisning av ett ensamkommande barn. Antal orosanmälningar inom både vuxen och barn och unga ligger på liknande nivå som 2021.

21.1.3 Piraten

Under 2022 har ett 40-tal boendestöd, deltagare på daglig verksamhet och projektet SIKT hunnit passera Piratens dörrar. Insatser som bedrivs består bland annat av rutinstärkande arbetsuppgifter som exempelvis att hjälpa till i butiken och andra förekommande sysslor. Piraten har även tagit på sig uppdrag från kommunen som att restaurera stolar åt äldreomsorgen och hjälpt skolans vaktmästare med flytt av klassrum och olja in parkbänkar.

Under 2022 har 12 personer med stöd från Piraten kommit ut i jobb.

Jobbspår, 10–15 veckor utbildning i kombination med praktik, via projektet SIKT 2,0 har varit framgångsrikt. Deltagare har varit med i lokalvård, starta eget, service och bemötande, kök & storhushåll och äldreomsorg.

Fritidsbanken har blivit en viktig del av Piraten. Många har fått upp ögonen för denna uppskattade gratistjänst. Under 2022 lånades 952 artiklar ut, i snitt 4 per dag.

21.1.4 Folkhälsoarbete

Fyra folkhälsoråd har genomförts och en medborgardialog med kommunalt pensionärs- och funktionshinderråd. Instruktörerna för utbildningssatsningen MHFA har under 2022 utbildat 130 medarbetare. Utbildningarna HBTQi för chefer och våld som arbetsgivarfråga avslutades under året. För länets Jämställdhetsdelegation hölls en presentation om kommunens arbete med "våld som arbetsgivarfråga"

21.2 Förväntad utveckling

Vi kommer fortsätta med projektet Heltidsresan, som är ett gemensamt projekt med Kommunal och SKR med målet att heltidsarbete ska bli norm. Projektid 2016–2024.

Personal- och kompetensförsörjning är en stor utmaning. Det kommer att krävas nya arbetssätt och vi behöver tillvarata och utveckla kompetens hos befintliga medarbetare.

Ny upphandling av omsorgens tjänstebilar är påbörjad. Nuvarande avtal går ut augusti 2023.

Höjning av PO-pålägg (personalomkostnadspålägg) och höjda internyror kommer påverka kommande års resultat negativt.

21.3 Ekonomisk ställning

Omsorgens överskott mot budget beror till största delen på högre intäkter från Migrationsverket än väntat. Många verksamheter håller sig inom befintlig budgetram. Kostnader för LSS är högre än budget, kostnaderna för LSS-boendet är lägre än budget. Hemtjänstens grupper redovisar överskott mot budget, de har jobbat mycket med samarbete grupperna emellan vilket har lett till mindre behov att ta in vikarier. Kostnader för hjälpmedel är likt tidigare år höga i jämförelse med budget. Korttidsboendet Utsikten har ett underskott mot budget då det från mitten av april och framåt blev en överbeläggning. Denna överbeläggning har en direkt koppling till kön till särskilt boende då personerna blir kvar på korttidsboendet under en längre tid. Under konto verksamhetsansvariga lades inför budget in 2750 tkr i statsbidrag in som en intäkt. Statsbidragen är kopplade till kostnader utifrån de enskilda bidragens ändamål, vilket leder till ett visst underskott.

Resultatet för året stämmer överens med den prognos som gjordes vid delårsbokslutet i augusti.

21.4 Uppföljning av mål

Måluppfyllelse per 31 dec 2022

Röd = Ej måluppfyllelse

Gul = Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Vit= Mätning har ej genomförts

DELMÅL	MÅLVÄRDE	INDIKATOR	RÖD	GUL	GRÖN
1. Digitalisera verksamheterna	100%	Andel verksamheter som representeras i digitaliseringsgruppen	<100%		100%
	100%	Andel verksamheter som tagit fram en handlingsplan i linje med digitaliseringsstrategin. Kan ingå i verksamhetsplanen.	<100%		100%
2. Nöjda och friska medarbetare	HME-index >80	Medarbetarundersökning	<70	71-79	≥80
	Total sjukfrånvaro < 6 %	Statistik från Previa Sjuk och Frisk	≥7,0	6,1-6,9	< 6 %
3. Öka kvalitén i verksamheterna	90% nöjdhet	Brukarundersökning	≤79%	80-89%	>90%
4. Öka invånarantalet med 25 personer per år fram till 2040	8,0 (av 10,0)	SCB medborgarundersökning vart 3:e år. Hur nöjd är du med din kommun i helhet som en plats att bo och leva på?	≤7,0	7,1-7,9	≥8,0
	+25 invånare / 1 nov	SCB befolkningsstatistik	≤0	1-24	≥25
5. Kommunens verksamheter, enheter och personal ska bidra till	4,0 (av 6,0)	Svenskt Näringslivs undersökning om Företagsklimat. Frågan som avser service och bemötande.	≤3,4	3,5-3,8	≥3,9

utveckling för att kommunen ska växa vara livskraftig.					
---	--	--	--	--	--

21.4.1 Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022

Den samlade bedömningen är delvis måluppfyllelse.		
---	--	--

21.4.2 Hur går vi vidare

När det gäller mål kopplat till digitalisering har vi delvis måluppfyllelse. Vi har representation från både IFO och äldreomsorgen men gruppen har inte varit aktiv under året. Handlingsplan för digitalisering finns i form av aktiviteter på enheterna. Vi kommer fortsatt behöva arbeta strategiskt med digitalisering och välfärdsteknik.

Sjukfrånvaron för 2022 ligger på 7,2 %.

Omsorgens resultat på medarbetarundersökningen var 79 så där nådde vi inte riktigt målet. Svarsfrekvensen var på vissa enheter låg så där har vi något att jobba på kommande år.

Under 2022 gjordes inga brukarundersökningar, varken inom individ- och familjeomsorg och äldreomsorg.

Inom äldreomsorgen fortsätter vi nästa år med kompetensutveckling för ny och ordinarie personal, exempelvis palliativ vård, nutrition, munhälsa, förflyttningsteknik, HLR och yrkessvenska. Hemtjänsten kommer under våren att starta upp Lifecare mobil omsorg.

Arbetet med Nära vård fortsätter. Det syftar till att vården i högre grad ska organiseras och bedrivas med utgångspunkt från patientens behov och förutsättningar. Samverkan med sjukstugan fortsätter.

22 Samhällsbyggnadsnämnden

22.1 Händelser av väsentlig betydelse

Vi har leasat ett arbetsfordon för GIS, bygg och miljö fr.o.m. februari eftersom poolbilen inte uppfyller våra krav på en säker arbetsmiljö. Kultur och Fritid har också möjlighet att boka den då de delfinansierar den.

22.1.1 Räddningstjänst

Kommunerna i RSR10 har under 2022 anslutit mot Jämtland för med att möta de förändringar som beskrivs i Lag (2003:778) om skydd mot olyckor. Kraven på en tydligare operativ ledningsorganisation och att kommunerna ständigt ska upprätthålla en övergripande ledning av räddningstjänsten är nu uppfyllda. Processen har inte varit helt utan inkörningsproblem men fungerar nu väl. Nästa steg att bilda Räddningsregion Mittnorrland som skulle tas hösten 2022 blev framflyttad och kommer att ske under 2023.

Ytterligare en medarbetare inom räddningstjänsten har utbildats sig och kan nu utföra tillsyn enligt LSO vilket gör att vi bättre kan uppfylla ökade krav på det förebyggande arbetet i kommunen.

3 nya deltidsbrandmän har under året rekryterats till Sorsele. Grundutbildning pågår för att de snabbt ska kunna gå in i funktion och beredskap. Räddningstjänsten har efter senaste rekrytering fått 4 förfrågningar om tjänst som deltidsbrandman. Detta ser vi som väldigt positivt i ett läge där många kommuner har problem med rekrytering.

Under våren levererades vår nya släckbil och den gamla skänktes till Ukraina. Vi har även under året investerat i ett begagnat höjdfordon. Under året har personalen övat mycket på den nya släckbilen och hävaren. Detta har stärkt förmågan och säkerheten på olycksplats.

Arbetet med att byta ut gamla larmställ som inte uppfyller kraven fortsätter och även i övrigt byte av omodern utrustning.

Bra kvalitet på övningar under året och närvaron ligger över målet på 80%.

Planen på att skapa insatsplaner/insatskort på objekt med förhöjd risk är påbörjat och fortsätter under 2023.

Sommaren 2022 var det väldigt få bränder i skog och mark.

Funktionen Inre befäl vid larmcentralen i Östersund gör bedömningar och stoppar numera många larm som inte är räddningstjänst och som annars skapar onödiga utryckningar. Detta syns i statistiken över larm 2022.

Tät kontakt med skorstensfejarmästaren ger att arbetet flyter på och han har numera ett bättre och mer korrekt register. Han har under 2022 anställt en sotare till för att hinna ifatt och matcha antalet objekt framöver.

Ombyggnation av brandstationen i Sorsele är påbörjad. Projektet friska brandmän är slutfört och projektet med ombyggnation av omklädningsrummet i källaren kommer att genomföras i början av 2023.

En beredskapssamordnare anställdes på 50 % i februari, tjänsten utökades i augusti till 90%. Från och med årsskiftet 2022/2023 blir den 100%.

22.1.2 Miljö/hälsoskydd/livsmedel/Alkohol

Inom miljötillsynen har tillståndspliktiga verksamheter prioriterats.

Ansökningar/anmälningar vad gäller enskilda avlopp, värmepumpar och avfall, har ökat kraftigt under året. Förut låg inkommande ärenden normalt kring 25 per år, när SBN tilldelades handläggning av olika dispenser för avfall år 2020 ökade det till ca 45 ärenden per år. 2022 inkom 67 ärenden.

En av våra miljö- och hälsoskyddsinspektörer gick på föräldraledigt i juni och vår vikarie började i mitten av augusti. Fokus har legat på tillsyn inom livsmedelsområdet, detta för att få mindre kontrollskuld vid införandet av efterhandsdebitering som inträder 2023.

För samhällsbyggnadsverksamheten har det tillkommit tillsyn och handläggning av serveringstillstånd och av försäljning av folköl.

Ny lagstiftning gällande tobaksfria nikotinprodukter from 1 augusti.

22.1.3 Bygg

Mellan januari-mars och november-december saknade vi en bygglovshandläggare. Vi anställde en ny bygglovshandläggare i mars, men hon gick vidare till fastighetschef i slutet av oktober.

Vi ser en minskning av antal bygglov, antalet nybyggda fritidshus har minskat kraftigt och enbostadshus ligger ganska stabilt. Däremot ser vi en ökning av installation av eldstäder.

Detaljplanen för Ammarnäs 1:1 och 1:2 samt detaljplanen för Blattniksele 1:89 m.fl. har blivit överklagade till mark- och miljödomstolen. Flera andra kommunala beslut har blivit överklagade till Länsstyrelsen.

Vi har skrivit ett samverkansavtal med Storuman om köp av bygglovshandläggare under 2023. Tjänsten tillsattes den 4 januari.

22.1.4 GIS/bostadsanpassning

Vi har infört myCarta PLAN, som gör det möjligt att skapa detaljplaner digitalt samt rapportera in dessa till Lantmäteriet. Kommuner fick ett engångsbidrag av Lantmäteriet vid första leveransen av en digital detaljplan eftersom det nu är ett lagkrav att alla nya detaljplaner ska vara digitala. myCarta server samt myCarta GO beställdes. myCarta server möjliggör publicering av kartor på webben och finansierades av Utvecklingsverksamheten med hjälp av statsbidrag. myCarta GO är en app som GVA och IT kommer att använda i fält för att se och redigera data.

22.2 Förväntad utveckling

Budgeten var under finansierad med 529 tkr för programvarukostnader och 50% av bygglovshandläggarens lön. Den tekniska ramen är utökad med detta för 2023.

På grund av det ekonomiska läget så kommer kostnader för internhyra, lönekostnader och eventuellt drivmedel att öka.

Internhyran och lönekostnader medför en extra kostnad på ca 320 000 kr. Vi ska göra allt vi kan för att minska påverkan på resultatet, utan att minska kvalitén i verksamheten.

Finns en risk att vi får mindre intäkter under 2023 för livsmedelstillsyn pga. tillsynsskulder och ny lagstiftning om efterdebitering samt att vi eventuellt inte är fulltaliga på miljösidan under april till oktober, rekrytering pågår.

22.3 Ekonomisk ställning

Prognosen i T2 var ett underskott på 578 tkr. Och preliminärt så har vi ett underskott på 589tkr. Det som sticker ut jämfört med T2 är ett överskott på bygg- och tillstånd som kan härröras till vakant tjänst under november och december, ett överskott på fysiskt samhällsplanering som kan härröras till detaljplanen i Blattnicksele, där en del av projektet belastade 2021 samt detaljplanen på Nalovardo. Bostadsanpassningen är svår att prognostisera, allt beror på vilka ärenden som inkommer.

Budgeten för 2022 var under finansierad med 529 tkr för programvarukostnader och 50% av bygglovshandläggarens lön. Den tekniska ramen är utökad med detta för 2023 och vår målsättning är trots ökade kostnader för internhyra och personalkostnader att komma så nära balans som möjligt.

22.4 Uppföljning av mål

Måluppfyllelse per 31 dec 2022

Röd = Ej måluppfyllelse

Gul = Delvis måluppfyllelse

Grön= Måluppfyllelse

Vit= Mätning har ej genomförts

DELMÅL	MÅLVÄRDE	INDIKATOR	RÖD	GUL	GRÖN
1. Digitalisera verksamheterna	100%	Andel verksamheter som representeras i digitaliseringsgruppen	<100%		100%
	100%	Andel verksamheter som tagit fram en handlingsplan i linje med digitaliseringsstrategin. Kan ingå i verksamhetsplanen.	<100%		100%
2. Nöjda och friska medarbetare	HME-index >80	Medarbetarundersökning	<70	71-79	≥80
	Total sjukfrånvaro < 6 %	Statistik från Previa Sjuk och Frisk	≥7,0	6,1-6,9	< 6 %
3. Öka kvalitén i verksamheterna	90% nöjdhet	Brukarundersökning	≤79%	80-89%	>90%
4. Öka invånarantalet med 25 personer per år fram till 2040	8,0 (av 10,0)	SCB medborgarundersökning vart 3:e år. Hur nöjd är du med din kommun i helhet som en plats att bo och leva på?	≤7,0	7,1-7,9	≥8,0
	+25 invånare / 1 nov	SCB befolkningsstatistik	≤0	1-24	≥25
5. Kommunens verksamheter, enheter och personal ska bidra till	4,0 (av 6,0)	Svenskt Näringslivs undersökning om Företagsklimat. Frågan som avser service och bemötande.	≤3,4	3,5-3,8	≥3,9

utveckling för att kommunen ska växa vara livskraftig.					
---	--	--	--	--	--

22.4.1 Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022

Den samlade bedömningen med koppling till ekonomin är röd eftersom vi landar med ett underskott på 589 tkr. Landar även på rött utifrån målen i vår verksamhetsplan då vi inte genomfört tillsyn enligt våra tillsynsplaner.					
--	--	--	--	--	--

22.4.2 Kommentrar till målen

Verksamheten har en representant till digitaliseringsgruppen, men arbetsgruppen har varit vilande under året.

Verksamheten nådde måluppfyllelse på två av tre mätområden i medarbetarenkäten. Vi hade fina resultat på motivation och ledarskap och just under måluppfyllelse på styrning.

Den totala sjukfrånvaro för 2022 landar på 2,3%. En kortare sjukskrivning kopplat till en planerad operation och korttidsfrånvaro med förkylningssymptom som vanligaste orsak.

En brukarundersökning skickas ut till alla sökanden i bygg och miljöändan löpande under året. Vi kommer troligen aldrig att nå målet med 90% brukarnöjdhet eftersom svarsfrekvensen är låg och frågor gällande kostnad och nöjdhet vid avslag inte får några höga siffror. Service och bemötande är de däremot nöjda med.

Svenskt Näringslivs undersökning om Företagsklimat. Frågan som avser service och bemötande gav ett resultat på 3,67.

22.4.3 Hur går vi vidare

När vi har en stabil organisation utan vakanser ska vi se över bygglovstaxan och påbörja en behovsutredning för miljö, hälsoskydd och livsmedel för att se över alla tillsynsobjekt och fastställa behov av tillsynstid för att kunna se hur personalen ska fördelas mellan livsmedel, hälsoskydd, alkohol och miljö.

Vi ska fortsätta utveckla verksamheten utifrån den antagna verksamhetsplanen samt beslutade investeringar.

23 Kommunens bolag

23.1 SORSELEBO AB

23.1.1 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 7 sammanträden varav ett konstituerande styrelsemöte.

23.1.2 Verksamhet

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

Bolaget har under året behållit en förhållandevis låg vakansgrad på mellan 3,7 – 7,9 %.

23.1.3 Ekonomi

Årets resultat slutade med en vinst på 130 tkr. Intäkterna har ökat med 308 tkr jämfört med 2021.

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

23.1.4 Framtiden

Bolaget kommer under kvartal 2 att inleda hyresförhandlingar med Hyresgästföreningen

23.2 SORSELE VÄRMEVERK AB

23.2.1 Övergripande

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

23.2.2 Verksamhet

Energipriset uppgår till 79 öre/KWh inklusive mer-värdesskatt, From. 20230201 kommer taxan justeras till 82 öre/KWh, fortsatt något lägre än de stora fjärrvärmelieferantörerna. Årets produktion ligger lägre än föregående år, vilket till stor del är väderleksberoende. Ett mindre antal abonnenter har anslutit sig till fjärrvärmenätet.

23.2.3 Ekonomi

Årets vinst uppgår till 141 tkr, vilket gör att ägardirektivets vinstkrav inte riktigt nås. Fjärrvärmefakturering är lägre än förra året och uppgår totalt till Ca.10.2 mkr.

Bolagets balanserade vinstmedel uppgår till 4.1 mkr.

23.2.4 Framtiden

Ytterligare 5-6 fastigheter förväntas ansluta sig till fjärrvärmenätet under 2023. Arbetet med revidering av fjärrvärmemätare fortsätter. Kommer även att jobbas med uppdatering av de digitala ledningskartorna.

Ett antal nya service ventiler ska monteras på nä-tet. Upphandling av nytt styrsystem på värme-panna 4 ska genomföras.

