

SORSELE KOMMUN



Delårsredovisning

januari - augusti 2022



Delårsredovisning 31 augusti 2022



Innehållsförteckning

1	FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	1
1.1	HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	1
1.2	FÖRVÄNTAD UTVECKLING.....	2
1.3	HELÅRSPROGNOS JÄMFÖRT BUDGET	2
1.4	VERKSAMHETSMÅL OCH PROGNOSE FÖR MÅLUPPFYLLELSE 31 DEC 2022....	2
1.5	BEFOLKNING	4
2	FINANSIELLA RAPPORTER	5
2.1	FINANSIELL ANALYS	5
2.2	DRIFTRÉDOVISNING.....	8
2.3	INVESTERINGSREDOVISNING	9
2.4	RESULTATRÄKNING	10
2.5	BALANSRÄKNING	11
2.6	NOTER, I TKR	12
2.7	REDOVISNINGSPRINCIPER	14
3	REDOVISNING KONCERNEN	15
3.1	SORSELEBO AB	15
3.2	SORSELE VÄRMEVERK AB.....	15
4	BILAGA - DELÅRSRAPPORT FÖR KOMMUNSTYRELSEN.....	16
4.1	ALLMÄN VERKSAMHET	16
4.2	UTVECKLINGSVRKSAMHET	20
4.3	TEKNISK VERKSAMHET.....	23
4.4	BARN- OCH UTBILDNINGSVRKSAMHET.....	27
4.5	OMSORGSVRKSAMHET	33
4.6	SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN	36
4.7	FULLMÄKTIGE, REVISION OCH ÖVERFÖRMYNDARE.....	39



1 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

1.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Coronapandemin har fortsatt präglat sjukfrånvaron inom flertalet av våra verksamheter där vi av statistiken kan utläsa viss korttidsfrånvaro på grund av förkylningssymtom.

De mätningar som genomförts av brukarnöjdheten ser förhållandevis bra ut. Vi ligger i huvudsak över riksnittet inom de uppmätta verksamheterna.

Det första halvåret har dominerats av en hel del rekrytering, kompetensförsörjning och introduktion av nya medarbetare. Detta med anledning av pensionsavgångar, intern rörlighet, uppsägning, sjukskrivning och föräldradedighet inom flertalet av våra verksamheter.

Vi har skapat en stomme i vår planering inför kommande år genom att ta fram riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning samt riktlinjer för investeringar.

Kanslienheten har under året fortsatt på inlagen väg med digitala möten och live-sändning av kommunfullmäktiges sammanträden. Vilket uppfattats som uppskattat av våra medborgare.

Vi har svarat upp mot de anmärkningar som Arbetsmiljöverket gav oss vid sin inspektion genom att ta fram en hel del policys dokument och riktlinjer.

Inom folkhälsoarbetet har ledningsgruppen för HLT, Hälsa Lärande och Trygghet, tillsammans med Memeologen och Folkhälsoenheten arbetat för "en hälsofrämjande skola i Sorsele" och avslutades med att skolan anställt en hälsopedagog.

Utbildningarna "en stärkt psykisk hälsa i arbetslivet", "våld som arbetsgivarfråga" och "HBTQ för chefer" är genomförda. Första omgången av MHFA, Mental Health First Aid, genomfördes för ca. 60 deltagare. Insatsen fortsätter under hösten.

Magasinet "Vårt Sorsele" har tagits fram för att stärka platsvarumärket och har fått väldigt bra mottagande både bland utflyttade, invånare och besökare. Magasinet har delats ut på strategiskt viktiga platser i och utom kommunen som mässor

och andra forum där medborgare och framtida invånare finns.

Det pågår en hel del nya upphandlingar bland annat nytt lönesystem, företagshälsovård, digitala infartsskyltar, gemensamt lönesystem för att nämna några.

Det som kommer få stor påverkan på vår kommande ekonomi är upphandling av snöröjning inför vintern 2022-2023 och nytt elavtal för 2023.

Trygghetsboendet Tallbacken öppnade 21 mars, från öppnandet fram till augusti har vi dubblat antal hyresgäster från två till fyra.

Det planeras en flytt av de korttidsplatserna från Rosengården till Utsikten under hösten.

Det förbereds för en övergång till en ny växellösning tillsammans med Malå, Arvidsjaur och Arjeplog vilket har inneburit en del inventering och rättning i vårt nuvarande system för att möjliggöra en bra övergång till ny teknisk lösning.

Vill också särskilt nämna de otroliga arbete som Kanslienheten har gjort inför valet. Det har genomfört rekryteringar av valarbetare, planering och utbildning och mycket mer som bäddat för ett profsigt genomförande.

Under våren levererades ny släckbil och den gamla skänktes till Ukraina. Vi har även under året investerat i ett begagnat höjdfordon.

Räddningstjänsten inom R10 har ingått i ett samarbete med Jämtland, R18.

Avtal om uthyrning av Hembygdsgården har färdigställts och uthyrning av fastigheterna på området sköts nu av extern aktör.

Avtalet med Visitorcenter är förlängt vilket betyder att samma entreprenör kommer att driva verksamheten även sommaren 2023.

Vi har genomfört försäljning av Hotellet detta gör att vi gör en litet underskott då vi sålde de till 80% av de bokförda värdet.

2022 är första året som vi använt oss av internhyresmodellen. Vi kan konstatera efter halva året att vi skulle ha varit bättre på att förklara och kommunicera vad detta innebär och hur det fungerar. En utvärdering av riktlinjerna för internhyra kommer att ske under hösten.



1.2 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Den fortsatta utvecklingen i vår omvärld är någonting som oroar påtagligt just nu. Ökade el och bränslepriser samt kostnadsökningen för livsmedel bara för att nämna några kan bli saker som kan påverka att vi inte lyckas få en budget i balans vid årets slut. En av de största riskerna som vi ser just nu är upphandlingen av nytt elavtal från och med januari 2023. Detta kommer kunna bli en stor differens gentemot den planerade budgeten för 2023.

Finns en risk att tillsynsverksamheten för livsmedel får mindre intäkter under 2023 pga. tillsynsskulder och ny lagstiftning om efterdebitering som träder ikraft första januari.

Korttidsboendet på Utsikten ser ut att få ett underskott mot budget då det från mitten av april och framåt blev en överbeläggning av brukare, i snitt 4 per månad. I och med detta uppstod behovet av att förstärka bemanningen vilket inneburit högre kostnader. Överbeläggningen på korttidsboendet har en direkt koppling till kön till särskilt boende, personer tenderar att bli kvar under en längre tid på korttidsplatserna.

Förändringar i nuvarande samverkan löneadministration kan komma att påverka utfallet vid årsskiftet beroende på vilken lösning som det beslutas om.

Med tanke på de flertal rekryteringar som gjorts under de första halvåret så ser vi risker i att kostnaderna för kompetenshöjande åtgärder samt åtgärder i den fysiska arbetsmiljön kan påverka slutresultatet på en del verksamheter.

Under den sista perioden på året kommer projekteringarna av arenan igång. Upphandlingen av byggnationen kommer ske i januari och sedan byggstart sommaren 2023.

Det är väldigt svårt att förutspå den förväntade utvecklingen just nu. Förändringarna i vår omvärld gör de nästintill omöjligt.

1.3 HELÅRSPROGNOS JÄMFÖRT BUDGET

Enligt helårsprognosen ser det ut som att vi hamnar på ett plusresultat på dryga 14,1 miljoner. Ett överskott på 10 miljoner i förhållande till budget. Främsta orsaken är ökade stadsbidrag på 7,6 miljoner men även bidrag för flyktingmottagning. Skolan gör också ett ganska stort plusresultat.

För tre av verksamheterna visar prognosen på ett negativt resultat.

Samhällsbyggnadsverksamheten med ca: 580.000 kr. Huvudorsaken till detta är finansieringen av en halvtid Bygglovshandläggare och ej budgeterade programvarukostnader.

Allmänna verksamheten ca. 600 000 kr där är orsaken ökade kostnader för Länsstrafiken. Färre biljettintäkter än budgeterat.

Utvecklingsverksamheten underskott ca: 900.000 utifrån tänkt budget vid årsskiftet. Orsaken till detta är att stadsbidragen som ligger inne i budgeten inte funnits att söka under 2022.

Övriga verksamheter är prognosen positiv. En osäkerhetsfaktor för Tekniska verksamheten är som tidigare år vinterväghållningen. Just nu prognos på ett negativt utfall på 900.000 kr. Detta är så klart helt avhängt på hur förvintern kommer se ut.

Ytterligare en utmaning är att vi behöver hitta ett sätt att få de fem seniorlägenheterna på Napoleongården uthyrda. Detta skulle göra att vi skulle minska underskottet på Tekniska verksamhetens bostadsverksamhet med dryga 350.000kr

1.4 VERKSAMHETSMÅL OCH PROGNOSE FÖR MÅLUPPFYLLELSE 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%



Delårsredovisning 31 augusti 2022

	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% nöjdhets	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

1.4.1 Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022:

--	--	--

1.4.2 Hur går vi vidare

Vi kommer att fortsätta jobba med arbetsmiljön och på så sätt kunna få ner våra sjuktal ytterligare. Vi inleder de arbetet med att genomföra en grundläggande arbetsmiljöutbildning för alla chefer och skyddsombud under två dagar. Utbildningen genomförs av Previa som idag har avtalet för vår företagshälsovård.

Vi fortsätter kompetensutvecklingen för medarbetarna inom huvuddelen av våra verksamheter.

Vi fortsätter vårt samarbete inom R10 och Skellefteåregionen. Det handlar om att hitta lösningar på hur vi kan hjälpas åt kommunerna emellan.



Delårsredovisning 31 augusti 2022

Vi planerar att renodla våra boendetyper med att flytta av korttidsplatserna från Rosengården till Utsikten. Då blir Rosengården ett renodlat särskilt boende med 12 platser och Utsikten ett renodlat korttidsboende med 9 platser.

Vi fortsätter arbetet kring entreprenörskap i skolan med stöd av Ung Företagsamhet eftersom en värdeskapande undervisning gynnar resultaten och höjer kvaliteten inom flera områden såsom trygghet, kunskaper, medarbetar- och brukarnöjdhet. PRAO:n kommer sannolikt igång igen ht 2022 och kan förbättra resultaten.

Vi intensifierar samarbetet med Skellefteå Kommun där vi skall kunna erbjuda "fjärr-gymnasie". Det vill säga att eleverna får möjlighet att läsa grundämnena på distans och kunna göra praktik på företag i Sorsele Kommun.

Vi kommer att i mångt och mycket försöka att få ner kommunens kostnader så mycket det bara går. Vi tar bland annat ett krafttag med lokalbanken för att hitta lösningar hur vi bli av med kostnader för lokaler där vi inte bedriver verksamhet. Det handlar om allt från uthyrning, försäljning eller i sista fall kanske rivning.

Arbetet med verksamhetsövergripande mål kommer att jobbas om under sista delen av året utifrån de projekt som vi har fått möjlighet att vara med i. Vi kommer att skapa en röd tråd från Kommunens Vision till verksamhetsmål på ett överskådligt sätt.

Vi kan tydligt konstatera att vi går en osäker tid till mötes men vi gör allt för att möta denna osäkerhet på bästa möjliga sätt.

1.5 BEFOLKNING

Invånarantalet är oförändrat sedan årsskiftet.

	191231	201231	211231	220831
Flyttningsnetto	-12	-32	34	-10
Födelsenetto	-22	-15	-17	2
Justeringspost SKV	1	0	1	8
Förändring, totalt sedan årsskiftet	-33	-47	18	0
Antal invånare	2489	2442	2460	2460



2 FINANSIELLA RAPPORTER

2.1 FINANSIELL ANALYS

Perioden jan-aug visar på ett positivt resultat på 16,5 mkr.

De största positiva avvikelserna mot budget förekommer i skatter och statsbidrag, semesterlöneskuld samt driften. I driften är det framför allt tekniska, barn- och utbildning samt omsorgsverksamheterna som sticker ut.

Prognosen för hela året pekar mot ett resultat på 14 mkr, det vill säga 10 mkr bättre än budget som för 2022 ligger på 4,1 mkr.

Här beräknas skatter och statsbidrag göra det största överskottet med 7,6 mkr, omsorgen beräknas gå 2,0 mkr plus och barn- och utbildningsverksamheten 1,6 mkr plus.

Största minusposterna mot budget återfinns på utvecklingsverksamheten med -897 tkr, allmänna

verksamheten med -610 tkr samt samhällsbyggnadsverksamheten med -579 tkr.

Bedömning av balanskravet

Prognos på resultat 2022-12-31	14 172
jus reavinst	0
årets resultat efter balanskravsjusteringar	14 172
resultatutjämningsreserv	0
årets bedömda balanskravsresultat	14 172

IB ackumulerade, ej återställda negativa resultat	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	14 172
UB ackumulerade negativa resultat att återställa	0

Resultatet beräknas vara 14,2 mkr i slutet av året.

Finansiella mål

Kommunen har fastställt finansiella mål. Nedan redovisas dessa:

Finansiella mål	Utfall 2022-08-31	Beräknat utfall vid årets slut
Resultatet före extraordinära poster skall uppgå till minst 2% av skatter och statsbidrag (vilket motsvarar 3.981 Mkr för 2022).	Resultatet uppgår till +12% av skatter och bidrag per den 22-08-31	Resultatet beräknas uppgå till +6,8% per 22-12-31
– 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.	Uppfylls per 22-08-31	Beräknas uppfyllas
Kassabehållningen skall minst uppgå till 15 mkr.	Uppfylls per 22-08-31	Bedöms uppfyllas per 21-12-31
Kassalikviditeten skall minst uppgå till 100%	200%	En positiv trend gör det troligt att vi uppnår målet
Soliditeten inklusive pensionsskulden ska för koncernen öka med 0,9 % per år.	Soliditeten (inklusive pensionsskulden) har ökat med 6,6% mellan 21-12-31 och 22-08-31.	Bedöms uppfyllas per 21-12-31
Skatteberäkningen bygger på oförändrad skattesats, det vill säga 23,60 kronor/skattekrona.	Skattesatsen blev beslutad till 23,60 kronor/skattekrona.	Skattesatsen blev beslutad till 23,60 kr/skattekrona.
2016 blev det ackumulerade underskottet helt återställt. Om möjligt ska en resultatutjämningsreserv tillskapas.	En rur skulle vara möjlig.	En rur kan vara möjlig.

Alla sju målen uppfylls per 31 augusti. Prognosen är att de även uppfylls per 31 december.



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

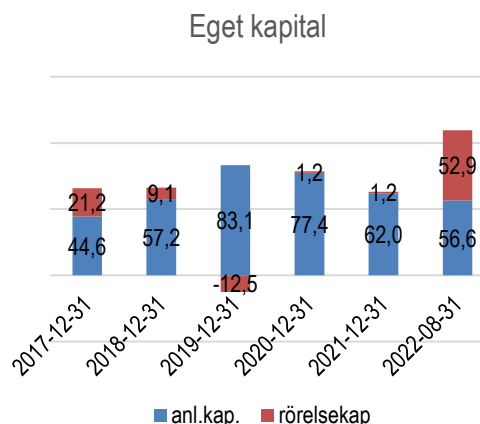
Eget kapital

Det egna kapitalet består av anläggningsskapital och rörelsekapital och uppgår till 110 mkr.

Rörelsekapitalet är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Rörelsekapitalet visar på kommunens finansiella styrka och beredskap på kort sikt.

Rörelsekapitalet uppgår vid periodslutet till 53 mkr.

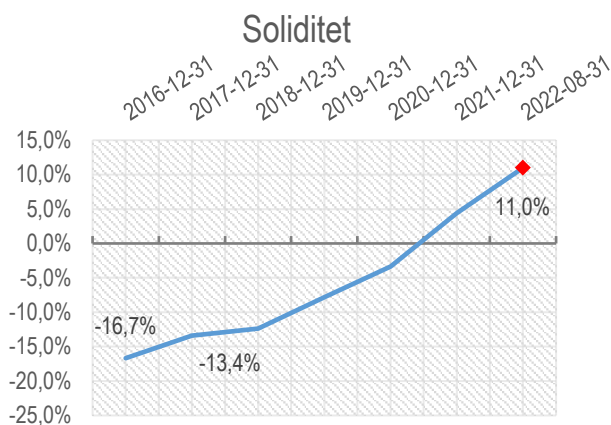


Soliditet

Soliditeten, dvs det egna kapitalet i förhållande till de totala tillgångarna, anger hur stor del av tillgångarna kommunen finansierat med egna medel.

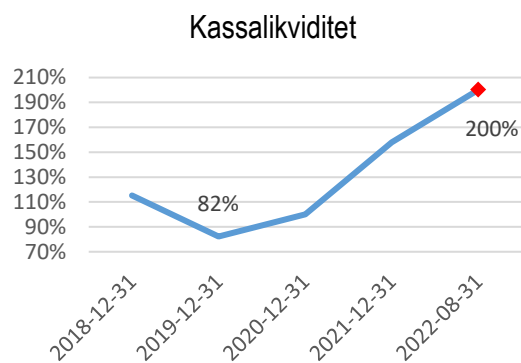
Soliditeten visar kommunens långsiktiga betalningsförmåga. Vi redovisar här soliditeten *inklusive* pensionsskulden.

Kommunen passerade under förra året gränsen till positiv soliditet och ligger per 2022-08-31 på +11%.



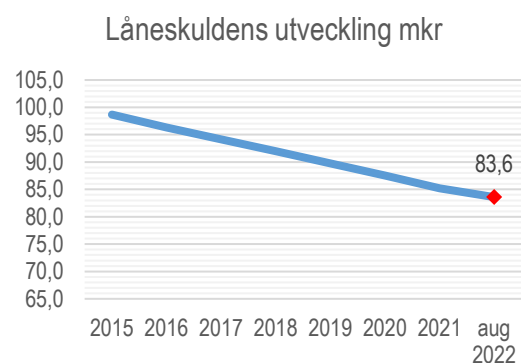
Kassalikviditet

Kassalikviditeten visar kommunens betalningsförmåga på kort sikt. Denna har ökat sedan årsskiftet och ligger per 22-08-31 på 200%



Låneskuld

Kommunen har en utestående skuld på 86 mkr. Kapitalbindningen ligger på i snitt 2,79 år, räntebindningen 1,8 år och genomsnittsräntan är 1,08% per 220831. 15,41% av skuldportföljen förfaller inom 1 år.





Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

Utvecklingen av nettokostnader och skatteintäkter

Nettokostnadsutveckling

Verksamhetens nettokostnader i resultaträkningen visar hur stor del av kommunens löpande verksamhet som måste täckas av kommunalskatten.

Nettokostnaderna bör utvecklas i samma takt som skatteintäkterna.

Som vi ser så räcker skatteintäkterna till för att täcka nettokostnaderna hittills i år.

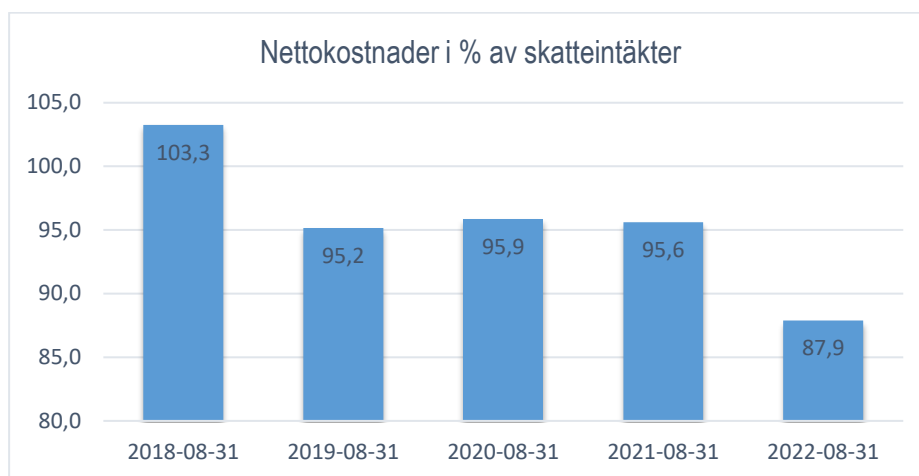
2020-08-31 - 2022-08-31

År	Nettokostnad (tkr)	Förändring
2020-08-31	124 121	2,3%
2021-08-31	125 037	0,7%
2022-08-31	122 652	-1,9%

Skatteintäkternas utveckling (inkl statsbidrag)

2020-08-31 - 2022-08-31

År	(tkr)	Förändring
2020-08-31	129 486	1,5%
2021-08-31	130 779	1,0%
2022-08-31	139 567	6,7%



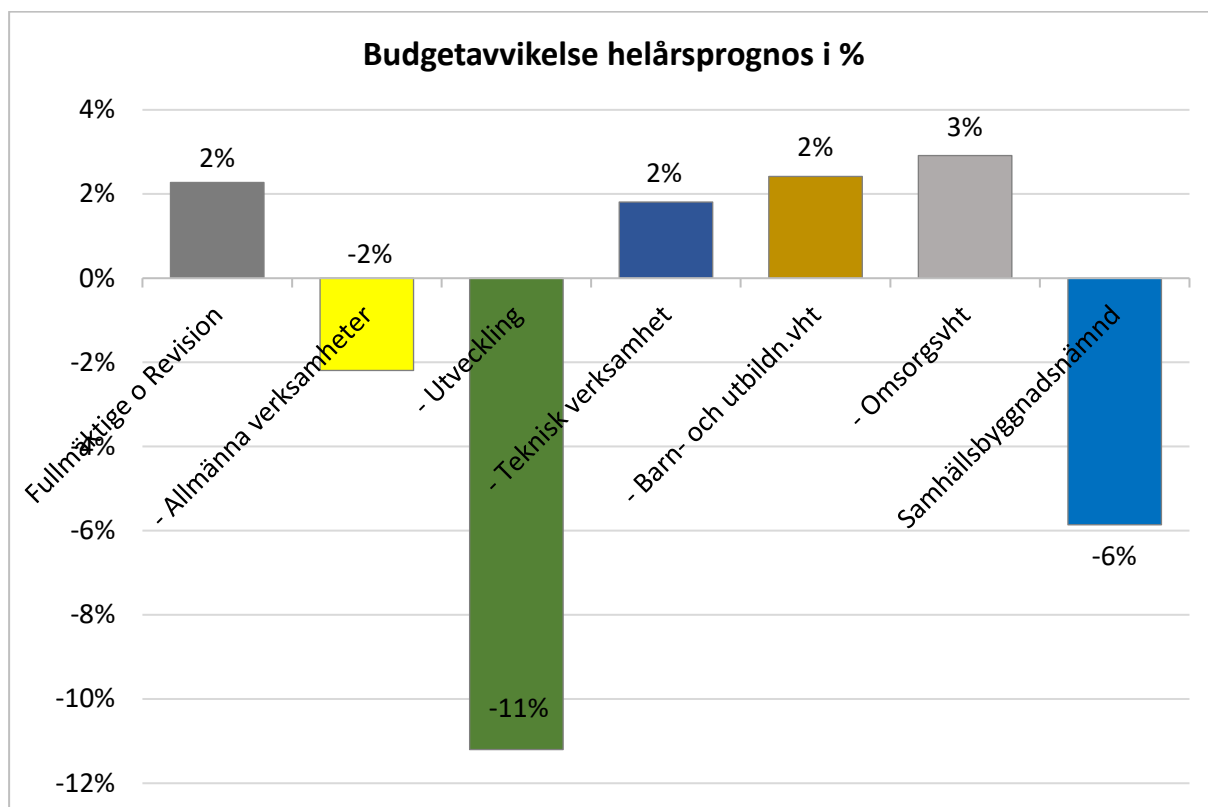


2.2 DRIFTREDOVISNING

I driftsredovisningen kan vi se budgetavvikelser per verksamhet. Beloppsmässigt avviker omsorgsverksamheten, barn- och utbildningsverksamheten samt tekniska mest. De gör tillsammans ett överskott på 4,7 mkr per sista augusti. Vid årsskiftet beräknas omsorgs- och barn- och utbildningsverksamheterna fortfarande ligga på stora överskott; +2,0 respektive +1,6 mkr.

Procentuellt avviker utvecklingsverksamheten mest vid årsskiftet med -11%. Samhällsbyggnadsverksamheten beräknas avvika med -6% mot budget.

Nämnd/styrelse	2022-08-31		2022-08-31				Helår 2022		
	Utfall 210831	Utfall 211231	budget	Utfall	diff	Nyttjat av årsbudg.	budget	Prognos	Diff
Fullmäktige o Revision	540	971	791	353	438	30%	1 187	1 160	27
Kommunstyrelsen	119 295	169 334	119 854	115 288	4 566	64%	179 781	177 511	2 270
- Allmänna verksamheter	14 370	19 882	18 551	18 143	408	65%	27 826	28 436	-610
- Utveckling	5 270	6 661	5 339	5 874	-535	73%	8 009	8 906	-897
- Teknisk verksamhet	12 008	17 187	5 526	4 277	1 249	52%	8 289	8 139	150
- Barn- och utbildn.vht	39 720	57 530	43 858	42 262	1 596	64%	65 787	64 196	1 591
- Omsorgsvht	47 927	68 074	46 580	44 732	1 848	64%	69 870	67 834	2 036
Samhällsbyggnadsnämnd	6 746	8 662	6 588	7 081	-493	72%	9 882	10 461	-579
Pensionsutbet, semlönesk, återf inte	-1 544	2 450	3 393	-263	3 656	-5%	5 090	4 166	924
Verksamhetens nettokostnader	125 037	-181 417	130 627	122 460	8 167	62%	195 940	193 298	2 642
Skatter o bidrag	-130 779	196 898	-133 985	-139 410	5 425	69%	-200 977	-208 603	7 626
Finansnetto	486	-1 101	600	402	198	45%	900	1 033	-133
Periodens resultat	-5 256	-14 381	-2 758	-16 548	13 790	400%	-4 137	-14 272	10 135





Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

2.3 INVESTERINGSREDOVISNING

Nedan redovisas de i budgeten beslutade investeringarna, de under året tillkommande beslutade, investeringsprojekt vars kvarvarande budget förts över från fjolåret till detta år samt investeringar vars status i anläggningsregistret är "pågående". 12 av 34 investeringsprojekt bedöms slutföras i år.

	Budget 2022	Upparbetat augusti 2022	Tidigare upparbetat	Avslutas i år	Beräknat utfall dec 22	Diff mot budget dec 22
			"pågående investeringar"			
Storprojekt OSN	5 151	-181	3 568	nej	888	4 263
Storprojekt ON	0	-1 241	4 593	nej	663	-663
Överskottsmedel bredbandsvht 2016	0	0	-2 804	nej	0	0
Bredband väg 363 ON	0	128	472	nej	229	-229
Bredband väg 363 OSN	0	-429	2 159	nej	70	-70
Extra förbindelser	0	0	3 899	nej	9	-9
OSN Aha	355	0	146	nej	0	355
Inköp Switchar 2022	240	69	0	nej	100	140
Arena Sorsele 2022	21 400	0	0	nej	250	21 150
Utredning storkök 2022	200	0	0	nej	0	200
HWC Badsjön	245	241	0	ja	241	4
Lekplats Gargnäs	255	0	0	nej	0	255
Vattenverket Gargnäs 2022	360	0	0	nej	0	360
Tak över isbana 2022	2 400	0	0	nej	0	2 400
Armatyr elljusspår 2022	1 200	0	0	nej	600	600
VA-Nalo	250	124	0	ja	124	126
Läkemedelsrening	0	0	1 064	ja	0	0
GVA Lastbilsgarage 2016	0	0	-1 252	nej	0	0
Utveckling industritomter	0	0	200	nej	0	0
Släckfordon 2020	2 514	2 542	1 487	ja	2 542	-29
Omkl brandstationen Sorse	230	0	0	ja	163	67
Höjdfordon räddningstj	200	205	0	ja	205	-5
Arbetsmiljö friska brandm	330	0	0	ja	330	0
Uteplats sabo 2021	100	100	0	ja	100	0
Golv fsk BI-sele	0	0	65	ja	0	0
Arkiv 2020	720	0	12	nej	0	720
Ammarnäs skola 2020	1 475	0	0	nej	0	1 475
Entré V-skolan 2022	250	0	0	ja	80	170
Ventilation Kulturh 2022	200	0	0	nej	80	120
Upprustn SJ-huset 2022	100	0	0	nej	0	100
Energiåtg Kommunh 2022	420	0	0	nej	0	420
Fordonsladdare 2022	600	0	0	nej	0	600
Avfallsbehållare organisk	600	524	0	ja	600	0
Arbetsmiljöåtg ftv 2018	0	0	158	ja	0	0
	39 794	2 082	13 765		7 274	32 520



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

2.4 RESULTATRÄKNING

Tkr	Not	Delårs- bokslut 2021-08-31	Budget 2022-08-31	Delårs- bokslut 2022-08-31	Avvikelser mot budget 2022-08-31	Budget 2022-12-31	Prognos 2022-12-31	Avvikelser mot budget 2022-12-31
Verksamhetens intäkter	1	42 672	71 489	44 929	-26 560	107 233	78 521	-28 712
Verksamhetens kostnader	2	-163 163	-197 787	-163 068	34 719	-296 681	-265 200	31 481
Avskrivningar	3	-4 523	-4 317	-4 513	-195	-6 476	-6 719	-243
Verksamhetens nettokostnad		-125 013	-130 616	-122 652	7 964	-195 924	-193 398	2 526
Skatteintäkter	4	79 121	81 355	84 457	3 102	122 032	126 248	4 216
Generella statsbidrag	5	51 658	52 630	55 110	2 480	78 945	82 355	3 410
Verksamhetens resultat		5 766	3 369	16 915	13 546	5 053	15 205	10 152
Finansiella intäkter	6	71	200	264	64	300	317	17
Finansiella kostnader	7	-581	-811	-631	179	-1 216	-1 350	-134
Resultat efter fin poster		5 256	2 758	16 548	13 790	4 137	14 172	10 035
Extraordinära poster		0	0	0	0	0	0	0
Periodens resultat		5 256	2 758	16 548	13 790	4 137	14 172	10 035



2.5 BALANSRÄKNING

tkr	Not	2022-08-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Fastigheter och anläggningar	8	115 509	124 492
Maskiner och inventarier		1 107	1 378
Pågående investeringsprojekt		15 847	13 765
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier, andelar	9	9 827	9 827
Summa anläggningstillgångar		142 290	149 462
Varulager		1 400	1 580
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	10	27 413	30 605
Kassa o bank		75 569	49 517
Summa omsättningstillgångar		102 982	81 702
SUMMA TILLGÅNGAR		246 672	231 164
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		109 545	92 997
därav periodens resultat		16 548	14 381
Avsättningar			
Pensionsmedel	11	4 433	4 517
Skulder			
Långfristiga skulder	12	81 237	82 929
Kortfristiga skulder	13	51 457	50 721
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER		246 672	231 164
ANSVARSFÖRBINDELSER			
summa ansvarsförbindelser	14	115 441	116 872



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

2.6 NOTER, I TKR

Not 1- Verksamhetens intäkter	2022-08-31	2021-08-31
Försäljningsintäkter	702	660
Taxor och avgifter	12 337	11 286
Hyror och arrenden	4 937	5 279
Bidrag	14 840	14 113
Förs av vht och konsulttj.	3 549	2 862
Övriga intäkter	7 927	7 974
Reavinst o utrangeringar	637	499
Summa	44 929	42 672
Varav projektverksamhet	6 059	4 362

Not 2 - Verksamhetens kostnader	2022-08-31	2021-08-31
Löner och sociala avgifter	95 042	97 097
Pensionskostnader	3 651	2 079
Inköp av anlägg.- o underh.material	709	1 206
Bränsle, energi, vatten	4 000	4 222
Köp av huvudverksamhet	15 692	17 011
Lokal- och markhyror	596	709
Övriga tjänster	16 827	16 426
Lämnade bidrag	9 158	7 600
Reavinst o utrangeringar	270	0
Övr kostn, inkl saldo motpart	17 124	16 814
Summa	163 068	163 163
Varav projektverksamhet	6 259	3 887

Not 3 - Av- och nedskrivningar	2022-08-31	2021-08-31
Inventarier och fordon	271	115
Byggnader	4 242	4 408
Nedskrivningar	-	-
Summa av- o nedskrivningar	4 513	4 523

Not 4 - Skatteintäkter	2022-08-31	2021-08-31
Egna skatteintäkter, preliminär	81 879	77 399
Slutavräkning föregående år	877	492
Prel slutavräkning innevarande år	1 701	1 230
Summa	84 457	79 121

Skatteintäkterna för 2022 är beräknade enl SKL:s prognos enl RKR anvisning R.2

Not 5 - Skatteutjämning, statsbidrag	2022-08-31	2021-08-31
Inkomstutjämning	24 036	22 560
Strukturbidrag	3 664	3 643
Kostnadsutjämning	18 902	18 917
Bidrag LSS-utjämning	-1 684	-1 993
Fastighetsavgift	3 877	3 687
Kommunindividuella bidrag	1 791	
Regleringsbidrag	4 523	4 844
Summa	55 110	51 658

Not 6 - Finansiella intäkter	2022-08-31	2021-08-31
Utdelning o ränta Kommuninvest	143	62
Kommunal borgensavgift	104	0
Övriga ränteintäkter	17	9
Summa	264	71

Not 7 - Räntekostnader	2022-08-31	2021-08-31
Ränta långfristiga lån	601	557
Övriga räntekostnader	30	24
Summa	631	581

Not 8 - Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar	2022-08-31	2021-12-31
Fastigheter o Anläggningar		
Ingående värden	124 492	130 547
Avskrivningar	-4 242	-6 612
Årets anskaffningar		144
Omföring av pågående investeringar	-	1 050
Årets försäljningar	-4 741	-
Bortskrivet värde	-	-637
Utgående värde	115 509	124 492
Maskiner o Inventarier		
Ingående värden	1 378	689
Avskrivningar	-271	-172
Anskaffningar	-	861
	1 107	1 378
Pågående investeringsprojekt		
Ingående värden	13 765	8 692
Nya investeringsprojekt	2 082	6 123
Aktiverade investeringsprojekt	-	-1 050
	15 847	13 765
Akkumulerade Värden		
Fastigheter o Anläggningar	214 159	229 671
Ack avskrivningar	-98 650	-105 179
Inventarier	14 127	14 126
Ack avskrivningar	-13 020	-12 749
Pågående investeringsprojekt	15 847	13 765
	132 463	139 635



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

Not 9 - Aktier och andelar	2022-08-31	2021-12-31
SorseleBo AB	4 000	4 000
Sorsele Värmeverk AB	4 000	4 000
Kommentus Gruppen AB	1	1
Inlandsbanan AB	120	120
Extra medlemsinsats KI 2016	674	674
Andelskapital Kommuninvest	183	183
Kommuninvest Ek för Förlagslån	700	700
Garantia ek förening	50	50
Husbyggnadsvaror HBV förening	40	40
Inlandskommunernas ek för	30	30
Vindelälvs kommunernas ek för	30	30
Summa	9 827	9 827

Not 10 - Kortfristiga fordringar	2022-08-31	2021-12-31
Statsbidragsfordringar		
Migrationsverket	0	518
Övriga statsbidragsfordringar	79	1 904
Övriga kortfristiga fordringar		
Kundfordringar, fakturering	3 429	7 248
Varav osäkra	-1 362	-1 324
Skattkonto och moms	7 108	6 083
Förtutbetalda kostn och uppl intäkter	17 619	15 664
Övriga fordringar	539	513
Summa	27 413	30 605

Not 11 - Pensionsmedell/Avsättningar	2022-08-31	2021-12-31
Ingående avsättning	4 517	4 133
Nya förpliktelser under året	-84	384
Avsättning pensioner	3 568	3 635
Upplupen löneskatt	866	882
Summa utgående avsättning	4 433	4 517

Not 12 - Långfristiga skulder	2022-08-31	2021-12-31
Kommuninvest	83 592	85 209
Avräkning Kortfristig del	-2 355	-2 280
Summa	81 237	82 929
Periodens amortering	1 616	2 355
Nya lån	-	-

Not 13 - Kortfristiga skulder	2022-08-31	2021-12-31
Kortfristig del av anläggningslån, mm	2 355	2 280
Leverantörsskulder	5 162	8 946
Moms	159	927
Personalskatter	2 367	2 156
Okompenserad övertid	1 034	968
Semesterlöneskuld	4 493	6 587
Sociala avgifter	10 312	9 455
Interimsskulder	25 573	19 404
Summa	51 457	50 721

Not 14 - Ansvarförbindelser	2022-08-31	2021-12-31
Lån i Sorsele Värmeverk	13 534	14 640
Lån i SorseleBo	18 175	18 250
Lån inlandstället	944	956
Borgen för egna hem	353	255
Pensionsskuld	66 166	66 611
Löneskatt på pensionsskuld	16 268	16 160
Summa	115 441	116 872
Pensionsskuld		
Ingående ansvarsförbindelse	66 611	69 363
Periodens förändringar	-445	-2 752
Utgående ansvarsförbindelse	66 166	66 611
Löneskatt	16 268	16 160
Summa	82 434	82 771
Aktualiseringsgrad	97%	97%
Avgiftsbestämmd Ålderspension	5 406	5 329
Överskott i överskottsfonden	1 449	1 449

Solidarisk borgen i Kommuninvest i Sverige AB

Sorsele kommun har 2010 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner som per 2022-08-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

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



2.7 REDOVISNINGSPRINCIPER

Redovisningen har skett enligt god redovisningssed och i överensstämmelse med LKBR - Lag om Kommunal Bokföring och Redovisning. Redovisningen bygger också på rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) och Sveriges Kommuner och Regioner (SKR).

I denna delårsredovisning har samma redovisningsprinciper använts som i senaste årsredovisningen.

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

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 nr 5.

2.8 SÄSONGSVARIATIONER OCH CYKLISKA EFFEKTER

En betydande säsongsvariation är semesterlöneskulden där lärarnas ferielöneskuld vid denna tidpunkt är noll. Det kommer den inte vara vid årsskiftet då det efter höstterminen återigen arbetats upp en skuld.



3 REDOVISNING KONCERNEN

tkr	resultat jan- aug 2021	resultat jan - dec 2021	resultat jan- aug 2022	prognos jan - dec 2022
SorseleBo AB	-115	-382	+241	-23
Sorsele Värmeverk AB	+671	+178	+471	+333

3.1 SORSELEBO AB

3.1.1 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.

3.1.2 Verksamhet

Bolaget äger i nuläget 164 lägenheter. Vakansgraden har sjunkit från 6,1 % i januari till 4,9 % i augusti.

Under året har en större vattenläcka i fjärrvärmekulvert upptäckts och reparerats. En totalreovering av badrum pga vattenläcka har även skett under perioden.

3.1.3 Ekonomi

Utfall har under året löpande sett bättre ut än en ganska restriktivt lagd budget för året. Onödiga kostnader har setts över och dessutom har arbete med att få fler lägenheter i drift inneburit lite högre intäkter än budget.

Sammantaget har det fram t o m augusti sett ut som att året kunnat sluta med ett plusresultat på 300 tkr. Dock har nu dom kostnader som kommer att uppstå för fjärrvärmekulvert, samt en tidigare ej känd avgift till kommunen för borgensavgift, gjort att året pekar på ett litet minusresultat.

3.1.4 Framtiden

Inga inplanerade förändringar under resten av 2022 utan fortlöpande arbete med att, efter behov, få lägenheter som länge stått med reoveringsbehov, i drift igen.

3.2 SORSELE VÄRMEVERK AB

3.2.1 Övergripande

Företaget ägs till 100 % av Sorsele kommun. Dess uppgift är att producera och distribuera och sälja ledningsbunden energi inom Sorsele kommun.

3.2.2 Delårets verksamhet

Tillgången på bränsle har varit något ansträngd, och eldningen har i huvudsak skett med rester från sågverksindustrin i form av bark och rå-spån. Även viss del stamveds flis har eldats.

Vid Enen har reparationer i huvudsak utförts på FP4 med fokus på murverk och inmatnings system.

3.2.3 Verksamhetens mål

Bolagets miljömässiga mål har under perioden uppnåtts.

De ekonomiska målen har till största delen uppnåtts, förutom fördelningen mellan bunden och rörliga lån.

Våra operativa mål har till stor del uppnåtts, men det finns en del utmaningar, bl.a. mätarbyten som vi ligger efter med.

3.2.4 Ekonomi

Försåld volym och därmed erhållna intäkter ligger marginellt lägre än budgeterat. Delårsresultatet är något högre än budgeterat.

3.2.5 Framtiden

Inga större förändringar i bolagets verksamhet kommer att genomföras under resten av 2022.

Det kommer att försättas med mätarbyten där vi ligger allt för långt efter. Bränslepriserna har skjutit i höjden och tillgången är begränsad. Kan därför bli tufft att inför 2023 klara tänkt budget med bibehållen energitaxa.



4 BILAGA - DELÅRSRAPPORT FÖR KOMMUNSTYRELSEN

4.1 ALLMÄN VERKSAMHET

Tkr	Budget jan – aug 2022	Utfall jan – aug 2022	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2022
Kostnader	-22 050	-22 264	-214	
Intäkter	3 499	4 121	622	
Nettokostnader	-18 551	-18 143	408	-610

4.1.1 HÄNDELSE 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 hitintills har dominerats av rekrytering, kompetensförsörjning och introduktion av nya medarbetare. Detta med anledning av pensionsavgångar, intern rörlighet, uppsägning, sjukskrivning och föräldraledighet inom verksamheten. Fem rekryteringar har genomförts och introduktion har påbörjats för våra nya medarbetare.

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

Ekonomienheten

Ekonomichef har tillsammans med en rad andra kommuner i R10 påbörjat arbetet inför en gemensam upphandling av ekonomisystem.

Ekonomienheten tillsammans med tekniska verksamheten och kanslienheten tagit fram riktlinjer för ekonomi- och verksamhetsstyrning samt riktlinjer för investeringar.

Ekonomienheten har färdigställt en digitaliserad process vad gäller kommunens kravhantering.

Kanslienheten

Kanslienheten har under året fortsatt på inlagen väg med digitala möten och live-sändning av kommunfullmäktiges sammanträden.

Men anledning av intern rörlighet (vår nämndssekreterare påbörjade tjänst som IT-chef)

har en nämndssekreterare rekryterats och denne påbörjade sin tjänst i början av juni.

Kansliet genomför nu en övergång till en ny växellösning tillsammans med Malå, Arvidsjaur och Arjeplog vilket innebär inventering av samtliga anknnytningar i ett nära samarbete med it-enheten för att säkra tekniska lösningar.

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.

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 hos Sorsele kommun. 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 arbete med upplärning pågår.

HR/Personalenheten

Med anledning av en planerad föräldraledighet för en av löneadministratörerna så rekryterade vi en vikarie som tillträdde sin tjänst i början av maj.



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

HR-chef har under året arbetat med underlag inför kommande upphandling av lönesystem samt företagshälsovård. Nuvarande avtal löper ut vid årsskiftet.

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 pga sjukskrivning hos en av våra löneadministratörer samt att vi har en ny medarbetare som lär upp sig i arbetet.

HR-chef har arbetat med policys och riktlinjer. De som är omarbetade och antagna under året är lönepolicy med tillhörande riktlinjer, rehabiliteringspolicy med tillhörande riktlinjer, arbetsmiljöpolicy med tillhörande riktlinjer, riktlinjer för introduktion av chefer, riktlinje för bisyssla, riktlinje för distansarbete samt riktlinje för arbetskläder och skyddsskor.

HR-chef har under året haft återkommande möten med skolledning och ledningsgrupp för omsorgen för att stötta i olika HR-frågor.

Tillsammans med folkhälsosamordnaren har vi genomfört sista delen i vår utbildningsinsats till förvaltningens chefer, "Våld som arbetsgivarfråga".

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 kommer att få ny lön, inkl. rekroaktivitet från 1 april 2022, utbetalad i oktober. Det innebär att löneöversyn 2021 är genomförd med alla fackliga organisationer samt oorganiserade inom deras avtalsområden.

HR-chef har under året bistått chefer i förvaltningen i en rad olika tjänstetillsättningar på chefsnivå (enhetschef för måltidsverksamheten, fastighetschef, GVA-chef och skolchef).

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.

4.1.2 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Just nu pågår ett utredningsarbete som kommer resultera i ett beslut om hur/om vi ska samarbeta med andra kommuner vad gäller löneadministration efter årsskiftet. Nuvarande upplägg med det vi kallar för "Fyrklövern" (samarbete mellan Sorsele, Dorotea, Åsele och Vilhelmina) kommer inte att vara aktuellt i samma utformning som vi tillämpar det idag. Om vi ska installera löneprogrammet i vår egen (eller annan) IT-miljö (nuvarande installation finns i Vilhelmina) så beräknas emigreringen av vår data kosta ca. 300000kr. Detta är en kostnad som i sådana fall tillkommer under detta verksamhetsår.

Med anledning av en pågående sjukskrivning på personalenheten, där det svårt att bedöma takt för återgång i arbete, kommer verksamheten att påverkas. En förlängd sjukskrivning under hösten/vintern kommer att påverka verksamheten i form av en mycket stor arbetsbelastning på kvarvarande medarbetare, risk för bristande kvalitet pga personalbrist samt ett försämrat stöd till förvaltningen. Vi kommer att behöva se över och fokusera på hur vi säkerställer att den löpande löneadministrationen fungerar. Utvecklingsfrågor kommer därför inte att prioriteras.

Med anledning av att vi har många nya medarbetare inom verksamheten och även fler rekryteringar på gång så räknar vi med att det kan komma att vara arbetsuppgifter som inte hinns med i önskvärd omfattning. Det kan komma att vara saker som faller bort med anledning av dessa förutsättningar. Det kan också medföra extra kostnader för att vid behov anlita extern hjälp samt en högre arbetsbelastning på våra kvarvarande medarbetare. Kostnader för kompetenshöjande insatser samt åtgärder av den fysiska arbetsmiljön kan också tillkomma under detta verksamhetsår.

4.1.3 HELÅRSPROGNOS JÄMFÖRT BUDGET

Prognos avvikelse mot budget 221231 tkr

Kommunstyrelsen	93
Ks oförutsedda behov	4
Partistöd	10
Medl.avg kommunförbundet	202
Övriga medlemsavgifter	-72
Småviltsjakt	0
Bredband	241
Länstrafiken	-1 830
Lokalbank	192



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

Kanslienhet	70
Kommunchef	47
Ekonomikontor	213
Personalkontor	111
IT-kontor	-69
Gemensamma kostnader	194
Personalutveckling	38
Företagshälsovård	-59
CSG (Central SamrådsGr)	10
Posom	0
Ansv.försäk/tjänsteresefö	-4
Rikshanteringsgruppen	0

Avvikelserna följer redan kända faktorer och har inte nämnvärt ändrats från prognosen i första tertialen.

Prognosen visar att bredband, kansli-, personal- och ekonomienheten förväntas gå 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. Överskottet på bredband härrör till intäkter som är svåra att prognostisera då de påverkas av antalet inkopplingar.

Prognostiserat ekonomiskt utfall vid årsbokslutet är 1,1 mkr minus. Ett stort underskott gentemot budget prognostiseras för Länstrafiken. Prognostiserat utfall per årsbokslut förväntas uppgå till totalt 2 mkr minus. Prognosen för densamma var vid första tertialen 1,3 mkr minus. Anledningen till denna kostnadsökning och kraftiga budgetavvikelse är indexuppräknings 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 prognostiserade 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.

4.1.4 Verksamhetsmål och prognos för 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 %



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

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

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022:

--	--	--

Hur går vi vidare

Kansli-, ekonomi- och personalenheten arbetar vidare med sina respektive aktivitetsplaner. IT-enheten arbetar med framtagande av en aktivitetsplan kopplad till våra övergripande mål. Den övergripande verksamhetsplanen följs upp löpande i verksamhetens samverkansgrupp.

Ett stort fokus kommer framgent att läggas på introduktion av våra nya/kommande medarbetare. Med anledning av det prognostiserade underskottet kommer samtliga verksamheter göra

sitt yttersta för att minimera budgetavvikelsen genom att hålla nere kostnaderna i samtliga verksamheter samt öka intäkter där det är möjligt.

Målsättningen att nå måluppfyllelse och att genomföra aktiviteterna som finns kopplade till vår verksamhetsplan samt enheternas aktivitetsplaner kvarstår, men budgeten ser ut att gå med underskott.



4.2 UTVECKLINGSVERKSAMHET

Tkr	Budget jan – aug 2022	Utfall jan – aug 2022	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2022
Kostnader	-11 982	-9 649	2 333	
Intäkter	6 643	3 775	-2 867	
Nettokostnader	-5 339	-5 874	-535	-897

4.2.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

T1 beskrev att mötesplatser för näringslivet samt medborgardialog med barn och unga var längst från måluppfyllelse. Sedan dess har stort fokus legat på dessa områden, företagsgala och aktivitet vid Holmen gungar är genomförd samt att företagarrukostar och möten i noderna är inplanerade. En personalorganisatorisk förändring har genomförts med framgång inom Kultur- och fritid som ger bättre förutsättningar att nå ut till ungdomarna och i dialog med dem skapa aktiviteter.

Verksamheten har gjort uppföljning på verksamhetsplanens aktiviteter. Vissa delar är färdiga som digital fiskekarta, antal sökta projekt och årshjul för medarbetarna medan andra delar ligger inne i årshjul att genomföra under hösten. Avtal om uthyrning av Hembygdsgården har färdigställts och uthyrning av fastigheterna på området sköts nu av extern aktör. Avtalet med Visitorcenter är förlängt vilket betyder att samma entreprenör kommer att driva verksamheten även sommaren 2023.

Magasinet "Vårt Sorsele" har tagits fram för att stärka platsvarumärket och har fått väldigt bra mottagande både bland utflyttade, invånare och besökare. Magasinet har delats ut på strategiskt viktiga platser i och utom kommunen som mässor och andra forum där medborgare och framtida invånare finns. Verksamheten är otroligt stolt över denna produkt.

Via förstudien små-projektet har enkät till personer i viss ålder som flyttat från kommunen gjorts och svaren kommer under hösten att analyseras tillsammans med ett antal djupintervjuer.

En översyn av riktlinjerna för varuhemsändning är gjord och ny checklista är framtagen för att säkerställa att vi följer gällande regelverk.

Näringslivsrådet fortsätter träffas löpande för att stärka företagsklimatet i kommunen och marknadsföring och attraktion har varit viktiga frågor för gruppen.

Upphandlingsenheten Arvidsjaur har nu tilldelat oss en handläggare för upphandling digitala infarts

skyltar, processen är påbörjad med målsättningen att bygga sommaren 2023.

4.2.2 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Projekt fortsätter vara viktig del för att nå de ekonomiska resultaten. För att minska verksamhetens totala underskott har återhållsamhet varit fokus samt att projekt har sökts och flera har beviljats som ytterligare skapat utrymme för värdefulla insatser på ett kostnadseffektivt sätt. Nya projekt kommer att fortsätta sökas när dem passar in i verksamhetens och kommunens mål och vision.

Risker för personal finns då tiden är en begränsad resurs och möjlighet att utföra både aktiviteter i ordinarie verksamhet och enligt projektbeslut blir allt mer utmanande och risken finns att medarbetare inte hinner det som planeras, minskad arbetsglädje och försämrade arbetsituation och arbetsresultat som följd.

4.2.3 HELÅRSPROGNOS JÄMFÖRT BUDGET

Under året har verksamheten rekviderat inestående bygdeavgiftsmedel till verksamhet medfinansiering projekt vilket har stärkt upp resultatet. Möjlighet finns att använda pengarna till andra insatser under året som anses prioriterat.

Det har ej funnits några projekt eller stöd att söka för verksamheten kultur- och fritid ordinarie verksamhet och det är orsaken till att det fortfarande beräknas ett underskott på verksamhet 2021.

Några större statsstöd för Lärcentrum personal har ännu inte varit möjlig att söka och ser inte ut att erhållas under året. Lärcentrum har sökt övrigt stöd men är då kopplat till en extern kostnad för en specifik insats som exempelvis digital uthyrning av kommunens offentliga lokaler.

Näringslivsenheten och Sorsele Utveckling redovisar överskott då budgeterad personal börjat arbeta i olika projektverksamheter och avslutade projekt har gett visst överskott.

Kulturskolan redovisar överskott då verksamheten under våren legat nere i avvaktan på ny personal.



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

Nu har en person rekryterats och verksamheten är åter igång med prioritering på musikundervisning. Simhallen och kulturhuset är fortfarande påverkade av lägre intäkter än budgeterat. Kulturhuset är verksamheten som internt hyr hembygdsområdet. Verksamheten har erhållit budget för fastigheten och hyr idag ut den till extern aktör. Intäkterna som erhållits under året har använts till mindre investeringar för att göra fastigheterna bättre användbara för ändamålet.

Prognos avvikelse mot budget 221231 tkr

Marknadsf arvod reseers m	0
Kommunal medfin. i proje	285
Projektkontor	-1 318
Varuhemsändning	0

Bidrag till saml.lokal	0
Lönebidrag	0
Stöd till organisationer	0
Bidr till föreningar	0
Tillståndsprov n dummie	0
Stöd till studieorganisat	0
Kostnader Biblioteksverks	33
Kulturskola	140
Badverksamhet	-78
Kulturhuset	-27
Ungdomsverksamhet	-24
Lärcentrum	-343
Feriearb skolungdom	2
Minoritetsverksamhet	0
Näringslivskontoret	231
Sorsele Utveckling	202

4.2.4 Verksamhetsmål och prognos för 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



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

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

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022:

Den samlade bedömningen är delvis måluppfyllelse. Det ekonomiska resultatet prognostiseras att ej vara i balans vid årets slut. Ett antal mål kommer vara mätbara och uppfyllda vid årets slut och aktiviteter för att påverka målen positivt är genomförda.		
--	--	--

Hur går vi vidare

Verksamheten är per 31 augusti längst från mål i antal medborgardialogerna, e-tjänster och framtagande av näringslivsstrategi. Dialoger är påbörjade och kommer att öka i antal under hösten, e-tjänster är påbörjade men ännu oklart om dem hinner färdigställas innan årsskiftet. Näringslivsstrategi är ett tidskrävande arbete men viktigt. Dock finns i dagsläget inte utrymme för detta på medarbetare idag jobbar i projekt för stärkt service som beviljats under sommaren och därför ses det över om möjlighet till framtagande av strategi under 2023.

Inom ungdomsverksamheten har verksamheten nu bättre förutsättningar att nå ut till ungdomarna och i dialog med dem skapa aktiviteter och bedriva en verksamhet som de känner är tillgänglig och lustfylld där ungdomarna själva får vara delaktiga och bli lyssnade på. Inom Kulturskolan har vi efter en lång tid av sjukskrivningar och schemasvårigheter kommit fram till en lösning som ser lovande ut. Det planeras i skrivande stund att alla sökande elever ska få musikundervisning och att det ska ske utan att bussåkande elever blir exkluderade. Med hjälp av projektmedel är ambitionen att utveckla kulturskolan och biblioteket med fler inslag av aktiviteter för att bredda och kvalitets höja verksamheterna.



4.3 TEKNISK VERKSAMHET

Tkr	Budget jan – aug 2022	Utfall jan – aug 2022	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2022
Kostnader	-46 899	-44 225	2 674	
Intäkter	41 373	39 948	-1 425	
Nettokostnader	-5 526	-4 277	1 250	150

2022 har varit första året med införandet av interna hyror som en konsekvens av prislappsmodellen. Konsekvenserna av interna hyror med dess regelverk har ännu inte analyserats men är ett prioriterat uppdrag då behovet av en konsekvensanalys är nödvändig inför kommande år. Arbetet med lokalutredningar har också påbörjats. Tekniska verksamheten består av sex enheter. Varje enhet leds av en enhetschef varav en enhet administreras av teknisk chef. Tekniska verksamheten har under 2022 ansvarat för 39 verksamhetsområden och leds av teknisk chef på heltid. Under året kommer tre enhetschefer att avsluta sina anställningar och rekryteringsarbetet har varit ett dominerande inslag i verksamheten. Många uppdrag och projekt har försenats eller inte alls påbörjats p.g.a. av detta och arbetssituationen inom verksamheten har varit mycket ansträngt. Dessutom har omvärldshändelser mycket negativt påverkat allt från priser till leveransproblem och det ser ut att dessa problem verkar fortsätta. Covid situationen, kriget i Ukraina, räntehöjningar, inflation, börsnedgång, försvagad krona och prisstegringar har alla bidragit till ett mycket oroligt verksamhetsår och vi ser inte slutet än. De upphandlingar som utförts under året bl.a. snöröjning och el-upphandlingen visar vilken effekt oron på marknaden bidrar med och kommer att innebära kraftfulla kostnadsökningar vilket får stor påverkan på framtiden för många inklusive kommunkoncernen.

4.3.1 VERKSAMHET

Personal

Personalen inom Teknik och service är fördelade i enheter inom tekniskt kontor, fastighetsenhet, GVA-enhet, stadenhet, storköksenhet samt en centraltvättsenhet. Förvaltningen har totalt 30,725 heltidstjänster fördelat på 34 personer. 2,9 heltidstjänster arbetar inom bolagen SorseleBo AB och Sorsele Värmeverk AB.

Budget 2022-08-31	11 986 tkr
Utfall 2022-08-31	11 974 tkr
Resultat mot budget	+12 tkr

Taxefinansierad verksamhet

De taxefinansierade verksamheterna vatten och avlopp, renhållning och slamtömning har tillsammans ett bedömt positivt resultat med ca: +300 tkr för året. VA-verksamhetens prognos är att verksamheten klarar sin budget. VA-taxan är oförändrad sedan 2021. Prognos för renhållningen visar också att verksamheten kan komma att klara sin budget tack vare tidigare höjningar av renhållningstaxan. Fortfarande osäker prognos p.g.a. införandet av utökad insamling inom hela kommunen.

Slamtömningen förefaller klara sin budget med ett noll resultat för året.

Trepartens renhållningsnämnd

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

Varje kommun bidrar själv med förare i insamlingen. Nämnden har egen budget som baseras på de samverkande kommunernas kostnad och intäkt för insamlingen av kärll avfallet. Totalt redovisar treparts-nämnden för Sorsele kommun ett resultat som balanserar.

Delårsbokslutet för Treparten bifogas.

Fastigheter

Det samlade resultatet för samtliga fastighetskategorier visar ett överskott om ca: +123 tkr. Resultatet varierar beroende på fastighetskategori.

Affärs o ind. lokaler	-541 tkr
Bostadsverksamhet	-383 tkr
Busstation	-57 tkr
Förvaltningsfastigheter	0 tkr
Förrådsfastigheter	0 tkr



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

Brandstationer	-186 tkr
Turist-kultur o fritidsfast.	+90 tkr
Lokaler pedagogisk verks.	+500 tkr
Lokaler vård o omsorg	+700 tkr

Hotellet har sålts under perioden vilket genererade ett underskott om ca: -541 tkr beroende på att det såldes under bokfört värde. Bostadsverksamhetens underskott beror i huvudsak på att de 5 nya seniorlägenheterna vid Napoleongården ännu inte har hyrts ut. Ny tandklinik har byggts vid sjukstugan och den gamla tandklinik har placerats i lokalbanken bland en del övriga byggnader där det inte bedrivs någon verksamhet. Överskotten för lokaler pedagogisk verksamhet och lokaler vård och omsorg beror i huvudsak på att en del planerade åtgärder inte har utförts bl.a. beroende på personell resursbrist inom Tekniska verksamheten men även på konsekvenser i verksamheterna då verksamheterna har ändrat sina planer. Beslut har också tagits att sälja fastigheten Tranan vilket i sin tur på sikt kommer att leda till minskad underhållsskuld.

GVA-enhet

Enhetens resultat är negativt, totalt beräknas ett underskott om ca: -720 tkr där vinterväghållningens underskott är den dominerande.

Sammantaget visar all väghållningen ett visst underskott om ca: -1 000 tkr där vinterväghållningen står för ett beräknat underskott om ca: -900 tkr. Slutgiltigt resultat beror naturligtvis på hur vinterväghållningen fram till årsskiftet utvecklar sig. Vinterväghållningen är underfinansierad och har så varit i många år. Ny upphandling av vinterväghållningen har skett med ikraftträdande höst 2022. De nya ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenserna har ännu inte hunnit analyseras.

Centraltvätt

Uppvisar ett nollresultat för året.

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.

Storkök

Hela måltidsverksamheten förefaller i stort balansera med ett resultat mot budget med ca: 0 tkr. Storköket tillreder mat till barnomsorgen,

skolan, omsorgen/hemtjänsten samt Regionen bl.a. till akutvårdsplatserna.

Samtliga mottagningskök inom skolan har flyttas till storköket, så även alla transporter och entreprenader. Kostdataprogrammet "Mashie" har införskaffats och körs. Covid 19 påverkan har inte analyserats men förefaller så klart vara påtaglig där det märks mest vid sjukfrånvaron.

Lokalvård

Lokalvården förefaller i stort balansera med ett resultat mot budget med ca: 0 tkr. Här är Covid 19 påverkan stor dock har det inte hunnit analyseras i sin helhet då Corona epidemin har fortsatt. All personal SYR-utbildad eller motsvarande utbildning. Städmätning har utförts på alla ombyggnadsprojekt under året. All städmätning håller för närvarande att uppdateras bl.a. vid skolan i Ammarnäs där en helt ny städmätning har genomförts. Enheten har succesivt övergått till kemikalier med bättre miljömärkning.

4.3.2 EKONOMI

Verksamheten har med begränsade underhållsåtgärder, mycket styrt av Covid påverkan, återhållsamhet på övriga drift åtgärder och underhåll ett beräknat positivt resultat om ca: +150 tkr. I huvudsak beror överskottet på försäljning av tomter, konsekvenser av personalbrist och Covid påverkan. Fram till halvårsskiftet har kommunen sålt både industritomt och fritidstomter för +677 tkr netto. Verksamhetens bedömning är att underhållsskulden har minskat bl.a. beroende på försäljningen av Hotellet och fastigheter som placerats i lokalbanken dock kommer en djupare utredning genomföras för att mer exakt ta reda på samtliga underhållsskulder framförallt inom fastighetsbeståndet. Under perioden har en ny upphandling påbörjats av kommunkoncernens (kommunen inkl. dess båda bolag) elbehov. Nytt elavtal ska vara på plats 1 januari 2023 och här vill Tekniska verksamheten flagga för eventuellt mycket stora negativa ekonomiska konsekvenser då elmarknaden, som många andra marknader i detta osäkra och oroliga läge, är i ett mycket osäkert och spånt läge. Även om vi tillhör prisområde 2 så förväntas vi få stora kostnadsförändringar. Hur stora är för dagen okänt.

4.3.3 FRAMTIDEN

Kapitaltjänstkostnaderna 2022 utgör 8 443 tkr d.v.s. kostnader för avskrivningar och räntor.



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

Med nuvarande anslag för egendomsförvaltning och drift av samtliga verksamheter så kommer inte verksamheten att klara framtida åtaganden.

Måluppfyllelse enligt mål och riktlinjer avseende god ekonomisk hushållning

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

Målsättning	Utfall
GVA-enheten har 10 st verksamhetsmål. Att leverera ett fullgott vatten enligt de leverans och kvalitetsbestämmelser som gäller för verksamheten. Att säkerställa leveranssäkerheten för vatten så att avbrott inte sker. Att erforderlig mängd vatten levereras. Att avloppsfunktionerna har varit utan avbrott. Att provtagning på avloppsvattnet följer upprättade kontrollprogram. Att onödig bräddning av avlopp inte sker till recipient. Att dagvattensystemet fungerar utan risk för översvämningar. Att högttrycksspolningar utförs i förebyggande syfte. Att kända nedsatta funktioner i ledningsnätet åtgärdas. Att energibesparande åtgärder utförs i byggnader som tillhör VA-verksamheten.	Mål för GVA-enheten har delvis klarats: Utvecklingsområden är att utveckla övervakningssystemet så att snabbare indikering sker vid läckor. Utbyte av alla huvudserviser enligt upprättad planering. Att energibesparande åtgärder utförs fullt ut enligt upprättad plan.
Storköket har 3 st huvudmål. Var och en av huvudmålen har 2-3 delmål. Huvudmål: -Bedriva en egenkontroll som kvalitetssäkrar maten -Bra och näringsrik mat -Bra service och leveranssäkerhet	Mål för storköket har delvis klarats:
Lokalvården har tre delmål. -God service -Hög kvalitet -Gott bemötande	Mål för lokalvården har inte klarats: Utvecklingsområden för lokalvården är att generellt dokumentera service, kvalitet och gott bemötande så att uppföljning av målen kan ske på ett tydligare sätt samt vara redovisningsbart.
Fastighetsenhet: Målarbetet för enheten har påbörjats. Arbetet har försenats p.g.a. personal- och tidsbrist.	Mål för fastighetsenheten har inte klarats: Mål för verksamheten saknas förutom dom ekonomiska målen. Utvecklingsområde är att ta fram mål samt följa upp dessa.
Centraltvättsenhet: Målarbete för enheten har påbörjats. Arbetet har försenats av personal- och tidsbrist.	Mål för centraltvättsenheten har inte klarats: Mål för verksamheten saknas förutom dom ekonomiska målen. Utvecklingsområde är att ta fram mål samt följa upp dessa.



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

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

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		



4.4 BARN- OCH UTBILDNINGSVERKSAMHET

Tkr	Budget jan – aug 2022	Utfall jan – aug 2022	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2022
Kostnader	-48 111	-47 091	1 020	
Intäkter	4 253	4 829	575	
Nettokostnader	-43 858	-42 263	1 596	1 591

4.4.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Internhyresmodellen har inneburit att utbildningsverksamheter bytt lokaler inför och under året för att hålla nere sina hyreskostnader. Det sedan 2021 tecknade samverkansavtalet med Arvidsjaur kring gymnasium är framgångsrikt och ger fortsatt ännu lägre gymnasiekostnader för Sorsele kommun.

Coronapandemin har fortsatt präglat sjukfrånvaron inom Utbildningsverksamheterna och påverkar både arbetsbelastning och ekonomi. Sjukskrivningstalen på 11,9% är höga och förklaras i stor utsträckning av att vi har flera långtidssjukskrivna som inte beräknas komma tillbaka i arbete. Psykisk ohälsa är en annan förklaring. Viss förkylningsrelaterad korttidsfrånvaro syns också i statistiken. Inom skolledningen är arbetsbelastningen ansträngd vid arbetstoppar som när många Skogsroelever ankommer samtidigt och ska skrivas in. Ett stärkt adminstöd behövs på skolexpeditionen till rektorerna för att hälsa, hållbarhet och stabilitet ska säkras.

Brukarnöjdheten är i stora delar mycket god hos vårdnadshavare vid kommunens samtliga uppmätta utbildningsenheter (85,4%) men bland elever i åk 8 upplevs graden av inflytande (42%) för låg liksom i Vindelälvs skolans åk 5 (52%). Detta påverkar nöjdheten negativt. Ett stängt skolcafé har på högstadiet renderat i ett par klagomålsärenden och elevers upplevelse av bristande inflytande. Svansfrekvensen var dock bara 50% i åk 5 vilket gör de resultaten osäkra. Vid skolchefens medborgardialog med åk 5 kom alla närvarande elever till tals. En annan och bättre bild än i enkäten framträdde då när vi diskuterade vad elevinflytande konkret kan vara. Frågan hade av lärarna behövt förtydligas innan enkäten fylldes i. Bland de svarande eleverna i åk 5 och 8 märks i kommunen en lägre nöjdhet även inom området studiero (39%) även om det totala omdömet om sin skola ändå är högt. Utifrån kvalitetsdialog med elever och rektorer anses den ändå vara acceptabel. Lärarnas

ledarförmåga och skicklighet kring extra anpassningar varierar och påverkar resultatet. Rektors förutsättning att stödja utvecklingen behöver förbättras. I byskolorna Blattnicksele och Amarnäs är resultatet något högre än vid Vindelälvs skolan gällande brukarnöjdhet.

Tryggheten är 97% bland kommunens elever och 95% bland vårdnadshavarna. Den är jämnhögt mellan årskurser och enheter. Ett mycket gott resultat i nationellt snitt som förklaras av personalens engagemang och att arbetet kring kränkningar fungerar väl även då kuratorstjänsten halverats inför läsåret 21/22.

Kunskapsuppföljning inom Förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola och Vux är genomförd och resultaten ser över tid stabila ut inom förskolan. En fördjupad samverkan har skett med den fristående förskolan Liljan för att säkerställa en likvärdig kvalitet i förskolan oavsett huvudman. Tack vare en hög andel av skickliga och behöriga lärare och ett gott stöd från elevhälsoteamet når grundskolans elever redovisade resultat. En liten andel av eleverna i år 9 når de högre betygen på skalan. I de teoretiska ämnena som NO och SO är det en stor andel av eleverna som bara klarar godkänt (E) medan man kan finna fler högre betyg i de praktisk-teoretiska ämnena. Den socioekonomiska bakgrunden hos eleverna är den viktigaste förklaringen till att meritvärdet i år sjunker något jämfört med föregående år. Rektorerna är inom grundskolan och Vuxenutbildningen närvarande i verksamheterna och för dagliga pedagogiska samtal med skolpersonalen för att säkra kvaliteten. Utförliga detaljer syns i enhetsrapporterna som rektorerna ansvarar för.

Förskolor och grundskolor i kommunen arbetar mycket aktivt med entreprenörskap i skolan och samarbetar med Ung Företagsamhet i många fina projekt. PRAON har varit inställd under pandemin vilket har lett till färre kontakter mellan skola och näringsliv, vilket kan förklara att vi inte når målet. Resultatet 3,16 är ändå högre än rikssnittet 2,91.



4.4.2 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

a. Inga större kända förändringar väntas i resultaten för 2023.

b. En ny skolchef anställs fr o m december 2022. Viktigt att denne ges ett gott stöd och en bra introduktion inom mål- och budgetarbete samt ekonomiuppföljning. En rektor går i pension vid årsskiftet. Dennes ersättare behöver också ges ett gott stöd och en bra introduktion kring personalplanering och budgetuppföljning. Statsbidragens administration vid chefsbyten behöver också bevakas och hanteras för att intäkter ska fortsätta att betalas ut till oss.

4.4.3 HELÅRSPROGNOS JÄMFÖRT BUDGET

Budget inom Utbildningsverksamheterna kommer vid årsskiftet att ha ett överskott på ca 2% tack vare en hög kostnadsmedvetenhet hos rektorerna, lägre lönekostnader för obehöriga lärare inom grundskolan och förskolan, lägre IKE (interkommunal ersättning) för gymnasiet, erhållna statsbidrag kring likvärdig skola och förstärkt elevhälsa samt för samisk integrering. Medel som delfinansierar en 20% hälsopedagog erhålls också från Region Västerbotten och möjliggör en satsning på hälsofrämjande arbete bland kommunens elever, vilket på sikt även gynnar folkhälsan i Sorsele kommun. Ammarnäs grundskola har många elever under 2022 vilket gör att bemanningen där blir något högre än budgeterat. Inom Vuxenutbildningen har en

vårdbiträdesutbildning i egen regi varit framgångsrik och genererat intäkter i form av statsbidrag utöver budgeterade medel. Skolledningen har pga en arbetstopp under våren 2022 förstärkts med en deltidsrektor. Under hösten 2022 sker ett skolchefsbyte då en semesterlöneskuld faller ut till betalning.

Prognos avvikelse mot budget 221231 tkr

Kost förskola Ammarnäs	100
Kostnad förskola Bl-sele	88
Kostnad förskola Gargnäs	2
Kostnader Blåhaken	16
Kostn fritids V-skolan	-108
Fritids Blattnicksele	163
Sjumilaskogen (Femårs)	75
Kollektiv Liljan	-3
Barnoms andra kommuner	0
Kostn förskoleklass A-näs	-24
Kostnad förs.klass Bl-sel	63
Kostn förs.klass V-skolan	24
Kost grundskola A-näs	-228
Kost grundskola Bl-sel	-32
Grundskola 1-3 V-skol	309
Grundskola 4-9 V-skol	973
Elevhälsa personal	33
Modersmålsundervisning	-56
Skolskjutsar	-3
Kost Särskoleverksamhet	40
Kost Gymnaseskolan	468
Kostn Gymnasiesärskola	-67
Kommunal Vuxenutbildning	111
Kostn Svenska för invandr	60
Skolkontor, skolledning	-414

4.4.4 Verksamhetsmål och prognos för 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



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

	Total sjukfrånvaro < 6 %	Statistik från Previa Sjuk och Frisk	≥7,0	6,1-6,9	< 6 %
3. Öka kvalitén i verksamheterna					
Nöjdhet	90%	Brukarundersökning Andel nöjda brukare Vårdnadshavare förskola	≤79%	80-89%	≥90%
	90%	Brukarundersökning Andel nöjda brukare Vårdnadshavare åk F, 5 och 8	≤79%	80-89%	≥90%
	90%	Brukarundersökning Andel nöjda brukare Elever åk 5 och 8	≤79%	80-89%	≥90%
	90%	Brukarundersökning Andel nöjda brukare Elever SFI och GyVux egen regi	≤79%	80-89%	≥90%
	100%	Andel legitimerade lärare	≤75%	76-85%	>85%
	≥8 st	Antal avdelningar med minst en legitimerad förskollärare	≤7		8
	100%	Andel lärare som är förtrogna med de nya kursplanerna	≤90%	91-99%	100%
Trygghet	100%	Brukarundersökning Andel trygga brukare Vårdnadshavare förskola	≤75%	76-80%	81-100%
	100%	Brukarundersökning Andel trygga brukare Vårdnadshavare åk F, 5 och 8	≤75%	76-80%	81-100%
	100%	Brukarundersökning Andel trygga brukare Elever åk 5 och 8	≤75%	76-80%	81-100%
	100%	Brukarundersökning Andel trygga brukare Elever SFI och GyVux egen regi	≤75%	76-80%	81-100%
Studiero	95%	Brukarundersökning Andel av brukarna som upplever studiero Elever åk 5 och 8	<82%	82-94%	95-100%
Kunskaper	100%	Kunskapsuppföljning – FOKUS Andel förskolebarn som utvecklas mot målen inom samtliga områden	≤90%	91-99%	100%
	100%	Andel av eleverna som kan läsa i åk 1	≤90%	91-99%	100%



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

	100%	Andel av eleverna som klarar NP i matematik åk 6	≤90%	96%	100%
	100%	Andel av eleverna som klarar NP i matematik åk 9	74%	91-99%	100%
	Genomsnittligt meritvärde >235	Betyg juni åk 6	<225	225-230	232
	Genomsnittligt meritvärde >230	Betyg juni åk 9 exkl. Skogsro och nyanlända	224	230	>230
	100%	Andel elever i åk 9 som kommer in på yrkesprogram	≤90%	94%	100%
	100%	Kunskapsuppföljning – FOKUS Andel elever som utvecklas mot kunskapsmålen utifrån sina förutsättningar inom Vux SFI + GyVux egen regi	≤90%	92%	100%
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
	4,0 (av 6,0)	Svenskt Näringslivs undersökning om Företagsklimat. Frågan som avser relationen till skolan.	3,16	3,5-3,9	≥4,0
	100%	Andel legitimerade lärare som får LLL Avstämning gentemot kriterierna vid RUS-samtal	≤90%	91-95%	≥96%

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022:

Den samlade bedömningen är delvis måluppfyllelse. Det ekonomiska resultatet prognostiseras att till ett överskott om ca 2% vid årets slut – om inget oförutsett inträffar . Sjukfrånvaron är alldeles för hög inom förskolan även om medarbetarna upplevs trivas relativt väl. Digitaliseringsarbetet går bra. Eleverna når utifrån socioekonomiska		
---	--	--



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

<p>förutsättningar uppsatta kunskapsmål och tryggheten är god. Studiero och elevdemokrati är områden att utveckla liksom arbetet med elevers hälsa. Behörigheten hos grundskollärarna är relativt god i nationella mått mätt men att rekrytera och utbilda förskollärare innebär en stor utmaning.</p>		
--	--	--



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

Hur går vi vidare

I verksamheternas respektive Verksamhetsplaner anges detaljerat vilka arbetssätt som planeras utifrån identifierade utvecklingsområden för att öka målluppfyllelsen.

För att säkerställa stabilitet i skolledningen när skolchefsbyte och vuxrektorsbyte sker under hösten 2022 har en översyn av ledningsorganisationen gjorts. En extra skoladministratör förväntas bidra till adminstöd till skolledningen så att de ges förutsättningar att vara pedagogiska ledare i verksamheterna. Detta är högt prioriterat utifrån SAM på alla nivåer i hela Utbildningsverksamheten och bidrar ur ett personalekonomiskt perspektiv till god ekonomisk hushållning.

En tät och regelbunden uppföljning och aktiva åtgärder kring sjukfrånvaron behövs mellan HR och rektorer för att minska sjuktagen. God personalekonomisk hushållning.

Vi fortsätter arbetet kring entreprenörskap i skolan med stöd av Ung Företagsamhet eftersom en värdeskapande undervisning gynnar resultaten och höjer kvaliteten inom flera områden såsom trygghet, kunskaper, medarbetar- och brukarnöjdhet. PRAO:n kommer sannolikt igång igen ht 2022 och kan förbättra resultaten.

AIL – arbetsintegrerad lärarutbildning – på distans mot Umeå Universitet med inriktning mot fritidshem startar hösten 2022. Där har vi lokala sökande som kommer att öka vår lärarbehörighetsgrad inom fritidshemmen på sikt.

Med hjälp av statsbidraget för Likvärdig skola förstärks utbildningsorganisationen med en IKT-utvecklare och hälsopedagog fr o m ht 2022 för att målluppfyllelsen ska öka och att elever med socioekonomiskt svaga förutsättningar särskilt ska gynnas. Även statsbidraget för stärkt elevhälsa gör stor nytta för såväl arbetsmiljön i grundskolan som för elevers målluppfyllelse.

Samisk integrering har fungerat väl i grundskolan i Ammarnäs och fortsätter även under hösten 2022 eftersom medel beviljats för detta via Sameskolstyrelsen.



4.5 OMSORGSVERKSAMHET

Tkr	Budget jan – aug 2022	Utfall jan – aug 2022	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2022
Kostnader	-54 820	-55 094	-273	
Intäkter	8 240	10 362	2 122	
Nettokostnader	-46 580	-44 732	1 848	2 036

4.5.1 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

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. Trygghetsboendet Tallbacken öppnade 21 mars, vid öppnandet hade vi två hyresgäster och nu i augusti har vi fyra.

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

På Rosengårdens korttidsplatser utfördes en skydds rond under våren där det framkom tydliga brister i arbetsmiljön. Det planeras därför en flytt av de korttidsplatserna från Rosengården till Utsikten under hösten. Rosengården har jobbat fokuserat med dokumentation och genomförandeplaner under sommaren. En efterlängtd utepå plats för brukarna byggdes och färdigställdes lagom till midsommar.

Demensavdelningarna har köpt i en "sinnesstol", som är ett kognitivt hjälpmedel vars syfte är att ge lugn och ro åt människor med demens.

11 personer står i kö till särskilt boende.

Inom folkhälsoarbetet har ledningsgruppen för HLT, Hälsa Lärande och Trygghet, tillsammans med Memeologen och Folkhälsoenheten arbetat för "en hälsofrämjande skola i Sorsele" och avslutades med att skolan anställer en hälsopedagog. Utbildningarna "en stärkt psykisk hälsa i arbetslivet", "våld som arbetsgivarfråga" och "HBTOi för chefer" är genomförda. Samtliga chefer inom äldreomsorgen har deltagit i uppföljningen av FoU Socialtjänst statsning "att förebygga våld i

glesbygd". Första omgången av MHFA, Mental Health First Aid, genomfördes för ca. 60 deltagare.

4.5.2 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Medicinska enheten förväntas få ett underskott på hjälpmedel, dessa kostnader är höga likt tidigare år. Ett visst överskott inom hemsjukvård, där orsaken baseras på en längre sjukskrivning och ingen vikarie kunde rekryteras.

Trygghetsboendet förväntas få ett underskott på grund av alla lägenheter inte är uthyrda. På grund av att 2G/3G-nätet kommer att kopplas ner inom kort så behöver hemtjänsten köpa in nya trygghetslarm, ca 70 stycken, vilket kan bli en kostnad som kommer påverka utfallet negativt detta år. Utsikten har ett underskott mot budget då det från mitten av april och framåt blev en överbeläggning av brukare, i snitt 4 per månad, av den anledningen bemannades det upp med extrapersonal främst kvällar och helger. Överbeläggningen på korttidsboendet har en direkt koppling till kön till särskilt boende, personer tenderar att bli kvar under en längre tid.

4.5.3 HELÅRSPROGNOS JÄMFÖRT BUDGET

Omsorgsverksamhetens ekonomiska prognos för året är ett förväntat överskott mot budget. Det beror till största delen på högre intäkter från Migrationsverket än förväntat. Vi tog emot ett antal kvotflyktingar i slutet av 2022 men även 4 personer under våren. Många verksamheter håller sig inom befintlig budgetram. Kostnader för LSS är högre än budget, kostnaderna för LSS-boendet är lägre än budget. Under konto verksamhetsansvariga är 2 750 tkr i statsbidrag inlagt som en intäkt. Statsbidragen är kopplade till kostnader utifrån bidragens ändamål vilket leder till ett underskott. Det är fortfarande svårt att ha en prognos över hur detta kommer att falla ut.

Prognos avvikelse mot budget 221231 tkr
SU-utskott 69



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

Handikappråd	-1	LSS-boende	544
Piraten/Arbetsmarkn.enhet	-109	Färdtjänst	182
Folkhälsorådet	25	Riksfärdtjänst	96
Hemtjänst Svävärna	144	Medicinsk enhet	-107
Trygghetsboende	-57	Dagcenter	107
Hemtjänst Ammarnäs	99	Hem för vård ell boende	125
Hemtjänst södra	110	Hem vård o boen barn ungd	0
Anhörigvård	52	Familjehem barn o ungdom	6
Trygghetslarm - hemtjänst	65	Kontaktpers föreb verksam	20
Trygghetslarm säbo	24	Försörjningsstöd	48
Bidr till snöröjning	5	Omsorgskontor	206
Hemsjukvård	110	Verksamhetsansv Äldreomso	-23
Rosengården	118	Hjälpmedel	-275
Lillågården	-149	Fotvård	19
Vaktmästeri Roseng/Lillåg	85	Flyktingverksamhet	1 457
Älvglimten	323	Godman/Vårdnadshavare	-23
Korttidsboende - Utsikten	-562	Beredsk.arb OSA	9
LSS- personlig ass	-731	Folkhälsosamordnare	33
LSS under 18 år	-10		

4.5.4 Verksamhetsmål och prognos för 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



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

	+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

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31 dec 2022:

Den samlade bedömningen är delvis måluppfyllelse. Det ekonomiska resultatet prognostiseras att vara i balans vid årets slut.		
--	--	--

Hur går vi vidare

De mål vi kan följa upp till andra tertialen är digitalisering och sjukfrånvaro. Vad gäller digitalisering har vi delvis måluppfyllelse. Vi har representation både från IFO och äldreomsorgen i digitaliseringsgruppen men gruppen är inte igång så där når vi inte målet. Handlingsplan för digitalisering finns i form av aktiviteter på enheterna.

Sjukfrånvaron har sjunkit sedan 220430 och ligger nu på 6 %, att jämföra med 8,7 220430.

Inom äldreomsorgen fortsätter vi under hösten med kompetensutveckling för ny och ordinarie personal, exempelvis kring senior alert, nutrition, munhälsa, förflyttningsteknik, yrkessvenska, MHFA och palliativ vård. Hemtjänsten kommer att köpa in nya trygghetslarm som säkerställer trygghet i hemmet så att fler kan bo hemma längre. Fortsatt arbete mellan hemtjänstens arbetsgrupper för att kunna täcka frånvaro hos varandra utifrån vikariebrist. Uppstart av Senior Alert, ett kvalitetsregister och ett verktyg för att stödja vårdprevention, efter sommaren.

Avdelningen Älvgläntan är först ut. Sjuksköterska utökas från 75 % till 100 % fram till årsskiftet, för att kunna arbeta med kvalitetshöjande insatser. I och med flytten av korttidsplatserna från Rosengården till Utsikten blir Rosengården ett renodlat särskilt boende med 12 platser och Utsikten ett renodlat korttidsboende med 9 platser.

Arbetet med God och Nära vård fortsätter, det syftar till att vården i högre grad ska organiseras och bedrivs med utgångspunkt från patientens behov och förutsättningar. Samarbete och samverkan med sjukstugan fortsätter.

En projektledare är anställd året ut på 30 % för att arbeta med Heltidsresan, ett gemensamt projekt med Kommunal och SKR där heltidsarbete ska bli norm.

Individ- och familjeomsorgen fortsätter med det gemensamma arbetet i R 8 kring att rekrytera, utreda och handleda familjehem. I det nya avtalet med R 8 ska varje enskild kommun avsätta resurs i form av 20 % av heltid.



4.6 SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMNDEN

Tkr	Budget jan – aug 2022	Utfall jan – aug 2022	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2022
Kostnader	-8 567	-8 643	-76	
Intäkter	1 979	1 563	-417	
Nettokostnader	-6 588	-7 081	-493	-578

4.6.1 Ekonomisk redovisning:

Prognos avvikelse mot budget 221231 tkr

Samhällsbyggnadsnämnden	17
Bygg- och tillstånd	-79
Miljö- och tillstånd	-170
Livsmedelskontroll	50
GIS-tekniker	-239
Fysisk samhällsplanering	95
Tillståndsprövning	-35
Räddningstjänst	213
Civilt försvar	0
Bostadsanpassningsbidrag	-430

4.6.2 HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Vi anställde en ny bygglovshandläggare i mars som har kommit in jättebra i jobbet och arbetslaget.

Vår miljö- och hälsoskyddsinspektör gick på föräldraledighet i juni och vikarien började jobba i mitten av augusti.

Vi anställde en beredskapssamordnare på 50 % i februari, tjänsten utökades i augusti till 90%.

Vi har ett eget arbetsfordon leasat fr.o.m. februari eftersom poolbilen inte uppfyller våra krav på en säker arbetsmiljö.

Under våren levererades vår nya släckbil och den gamla skänktes till Ukraina. Vi har även under året investerat i ett begagnat höjdfordon.

Ny lagstiftning gällande tobaksfria nikotinprodukter from 1 augusti.

Räddningstjänsten inom R10 har ingått i ett samarbete med Jämtland, R18.

Projektering för ombyggnation av brandstationen i Sorsele av påbörjad.

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.

4.6.3 FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Osäkerhet gällande anställning av vikarierande bygglovshandläggare, rekrytering pågår.

7 deltidsbrandmän är intresserade av att gå GRIB i januari.

Finns en risk att Livsmedel får mindre intäkter under 2023 pga. tillsynsskulder och ny lagstiftning om efterdebitering.

4.6.4 HELÅRSPROGNOS JÄMFÖRT BUDGET

Ingen skogsbrandssommar och lite larm över lag vilket gör att budgeten för personalkostnader inom räddningstjänsten har överskott.

Överskottet i personalkostnader på bygg är kopplat till att vi inte hade någon anställd under januari och februari.

Underskottet på personalkostnader på miljö är kopplat till att vi var 2,2 tjänster under februari till juni istället för 2,0.

Underskottet på GIS är kopplat till mindre intäkter än beräknat.

Fysisk planering har överskott eftersom en del av den äskade kostnaden för detaljplanen i Blattniksele belastade 2021.

Underskottet på tillståndsprövning är kopplat till inköp av AlKT-modulen till Evolution.

Bostadsanpassningsbidragen är svåra att prognostisera eftersom vi måste bevilja det som följer lagkraven.



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

4.6.5 Verksamhetsmål och prognos för 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



Förvaltningsberättelse 31 augusti 2022

Verksamhetens kommentarer (avseende ekonomi och måluppfyllelse)

Utifrån de verksamhetsövergripande målen som angetts ovan så uppfyller vi delvis kraven för digitalisering eftersom vi har aktiviteter i vår verksamhetsplan, men digitaliseringsgruppen är vilande, därför är den markerad som röd.

Sjukfrånvaron är 2,4% vilket är en bra siffra. Vi har haft en längre planerad sjukskrivning under våren vilket medför att det påverkar det procentuella utfallet i stor omfattning. Orsaken till frånvaron beror främst på förkylningsbesvär eller andra symptom kopplade till covid-19. Vi har ingen medarbetare inom verksamheten med upprepad korttidsfrånvaro.

HME-enkäten är inte genomförd ännu utan genomförs i oktober. Prognosen och förhoppningen är att hamna över 80%.

Resultatet på fjolårets brukarundersökning låg på 84,9% och har legat på ungefär samma nivå i flera år. Det är frågan om kostnader som drar ner snittet. Så prognosen för detta år hamnar på gult.

SCB medborgarundersökning genomförs först nästa år, varpå den lämnats vit.

Prognosen ser ut att ge en liten befolkningsökning, därav gul markering.

Resultatet på Svenskt Näringslivs undersökning var 3,67 vilket ger en gul markering.

Samlad bedömning måluppfyllelse per 31/12 2022:

Tertialrapport 2 visar på en prognos med ett ekonomiskt underskott på 578 tkr. Sammantaget med de andra målen så uppfyller vi delvis vår målsättning, men eftersom budgeten är ett viktigt mål blir bedömningen röd		
---	--	--

Hur går vi vidare

Målsättningen är att klara alla mål och aktiviteter i vår verksamhetsplan.



4.7 FULLMÄKTIGE, REVISION OCH ÖVERFÖRMYNDARE

Tkr	Budget jan – aug 2022	Utfall jan – aug 2022	Utfall jmf budget	Prognos jmf budget 2022
Kostnader	-843	-453	390	
Intäkter	52	100	48	
Nettokostnader	-791	-354	438	27

Prognos avvikelse mot budget 221231 tkr

Kommunfullmäktige	0
Revision	-3
Allmänna val	7
Överförmyndarverksamhet	24