

Dorotea Kommun

Delårsrapport 2021



Dorotea kommun
Kraapohken tjjelte



Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	4
Omvärld	4
COVID-19 Pandemin Pandemin som drabbade världen under 2020 fortsätter att ha stor påverkan på kommunens ekonomi under 2021 med ökade kostnader, stängda lokaler och lägre intäkter.....	4
Demografisk utveckling.....	4
Kommunernas ekonomi.....	4
Viktiga förhållanden för bedömning av ekonomin.....	5
God ekonomisk hushållning.....	5
Befolkningsutveckling.....	5
Avvikelser från referenskostnader	6
Måluppfyllelse.....	7
Vision Dorotea 2040.....	7
Verksamhetsmål	8
Finansiella mål.....	9
Delårsrapport – Nyckeltal HR	10
Perioden 210101-210831	10
Nyckeltal:	10
1.1 Antal anställda	10
2021.....	10
2020.....	10
1.2 Sjuklönekostnader.....	10
1.3 Sjukfrånvaro per åldersgrupp (ej timanställda)	11
Sjukfrånvaro 1/1-31/8 2021.....	11
Sjukfrånvaro 1/1-31/8 2020.....	11
1.4 Långa sjukfall.....	11
1.5 Sjukfrånvaro i hela organisationen(tillsvidareanställda).....	11
1.5 Behov av åtgärder	12
Verksamhetsredovisning	13
Kommunstyrelsen.....	13
Utbildning	21
Vård- och stödverksamheterna.....	22
Miljö- och byggnadsnämnden.....	24
Ekonomisk uppföljning	25



Driftredovisning.....	25
Balanskravsutredning.....	25
Investeringsredovisning.....	26
Redovisningsprinciper.....	39
Värdering av materiella anläggningstillgångar och avskrivningstider.....	39
Investeringsredovisning.....	39
Koncernredovisning.....	39
Leasing.....	39
Kontaktuppgifter.....	40

Förvaltningsberättelse

Omvärld

COVID-19 Pandemin

Pandemin som drabbade världen under 2020 fortsätter att ha stor påverkan på kommunens ekonomi under 2021 med ökade kostnader, stängda lokaler och lägre intäkter.

En ljusning börjar synas men de ekonomiska effekterna har fortfarande varit märkbara även om skatteunderlaget återhämtat sig kraftfullt så ligger många kostnader som belastar kommunens ekonomi negativt kvar.

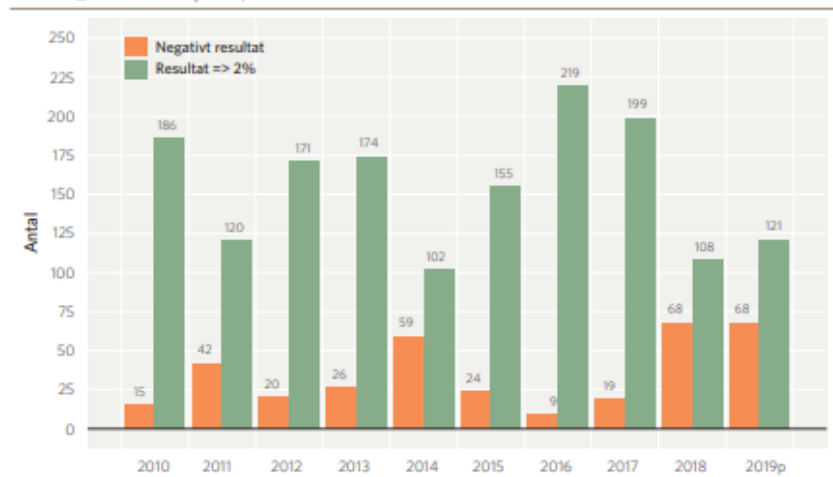
Demografisk utveckling

Antalet personer i arbetsför ålder kommer minska. Samtidigt sker en snabb ökning av äldre, barn och unga. Detta innebär vikande skatteintäkter och ökande behov och därmed stora kostnader för kommunerna i framtiden. Kommunerna står också inför stora investeringar. Samtidigt rapporterar arbetsförmedlingen att fler arbetsgivare upplever att de har rekryteringsproblem. Näringslivet har lika stora rekryteringsproblem nu som de hade 2007, innan finanskrisen. Offentlig sektor har dubbelt så stora rekryteringsproblem än de hade 2007.

Kommunernas ekonomi

Att kommunerna står inför svårare tider märks tydligt i vår omvärld. Få kommuner uppnår ett resultat som minst motsvarar 2 procent av skatter och bidrag och flera kommuner uppvisar också underskott. 2019 redovisade ungefär var fjärde kommun ett underskott även om en större andel kommuner uppvisade ett resultat på minst 2 procent av skatter och bidrag jämfört med 2018. Att kommunerna under 2020 uppvisade mycket starkare resultat får ses som en temporär effekt av stora statsbidrag som inte är återkommande. De ekonomiska utmaningarna kvarstår och försörjningskvoten i Dorotea fortsätter att öka.

Diagram 28 • Antal kommuner med negativt resultat samt med resultat som minst motsvarar 2 procent av skatter och bidrag
Resultat efter finansiella poster, antal kommuner



Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Regioner.

Viktiga förhållanden för bedömning av ekonomin

God ekonomisk hushållning

Grunden för god ekonomisk hushållning är ett långsiktigt tänkande. Varje generation ska stå för de kostnader de själva ger upphov till. I annat fall kommer morgondagens medborgare att få betala, inte bara för den verksamhet de själva konsumerar, utan även för tidigare generationers överkonsumtion.

Dorotea kommun är ansvarig för förvaltningen av medborgarnas skattepengar. Kommunen skall därför eftersträva att skattepengarna används på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. De ekonomiska medlen utgör en restriktion för verksamhetens omfattning. De mål kommunfullmäktige fastställer ska bidra till att resurserna används effektivt och till rätt saker.

Befolkningsutveckling

Under 2017 och 2018 minskade Dorotea kommuns befolkning i hög takt. Befolkningsminskningen fortsätter och den minskande trenden som syntes under 2019 och fram till delåret 2020 har brutits med snabbt minskande befolkning under 2021. Befolkningstappet sen årsskiftet uppgår till -32 invånare.

Befolkningsutveckling sen 2015.

År	Invånare 31/12	Förändring
2015	2740	-17
2016	2719	-21
2017	2646	-73
2018	2568	-78
2019	2551	-17
2020	2499	-52
2021-08-31	2467	-32
Summa:		-290

Befolkningsprognos 2025

I tabellen nedan redovisas befolkningsförändringen mellan 2020 och 2025 enligt SCB:s prognos. I takt med att befolkningen minskar kommer kommunen behöva anpassa sin verksamhet. Den ökade försörjningskvoten innebär att Dorotea kommun måste hitta





effektivare sätt att arbeta på om vi vill kunna leverera samma kvalitet till våra medborgare med mindre resurser i framtiden.

Åldersgrupp	Invånare 2020	Prognos 2025	Förändring
0-5 år	115	109	-6
6-15 år	267	227	-40
16-19 år	84	104	20
20-64 år	1 219	1 110	-109
65-79 år	564	562	-2
80+	249	250	1
Totalt	2 499	2 362	-137
Försörjningskvot	1,05	1,13	0,08

Avvikelser från referenskostnader

SKL beräknar årligen varje kommuns referenskostnad. Referenskostnaden baseras på en mängd olika faktorer och är tänkt att underlätta jämförelser mellan kommuner. Då kommuner ofta har olika förutsättningar blir det i många fall svårt att göra en rak jämförelse. Avvikelser från denna referenskostnad kan bero på skillnader i effektivitet eller ambitionsnivå.

Exempel på faktorer som referenskostnaderna tar hänsyn till är: antal brukare, befolkningsutveckling, åldersstruktur, civilstånd, ohälsa, löner, bebyggelsestruktur, andel med utländsk bakgrund etc.

För Dorotea kommuns del kan vi se att avvikelsen inom utbildningsområdet och äldreomsorgen minskade mellan 2017 och 2018 men till 2019 så har avvikelsen inom grundskola och gymnasieskola ökat igen. IFO har halverat sin avvikelse men äldreomsorgen har ökat avvikelsen till 11 Mkr.

Nettokostnadsavvikelse, miljoner kronor	2018	2019	2020
Nettokostnadsavvikelse förskola	0	-2	-2
Nettokostnadsavvikelse fritidshem	-1	-1	-1
Nettokostnadsavvikelse grundskola F-9	2	3	-2
Nettokostnadsavvikelse gymnasieskola	0	2	0
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg	6	3	0
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg	1	11	5

Måluppfyllelse

Vision Dorotea 2040

Kommunstyrelsen tillsatte i slutet av 2016 en framtidsberedning i syfte att skapa en strategi för kommunens fortsatta utvecklingsarbete. Under 2017 har beredningen arbetat fram ett förslag till vision för Dorotea kommun. Juni 2017 fastställde kommunfullmäktige visionen som lyder:

Dorotea är en brusande tillväxtkommun i Sápmi.

Vildmarkens möjligheter i kombination med moderna lösningar skapar unika förutsättningar till företagande, arbete, fritid och lärande i en utmanande och inspirerande miljö.

Dorotea kännetecknas av nytänkande, livskvalité och trygghet i livets alla skeden.

Hit välkomnas du att förverkliga drömmar, livsprojekt och ambitioner. Våra olikheter berikar vårt samhälle.

Vi vågar, visar och vill förändring!

Från och med 1 januari 2019 gäller en ny politisk organisation i Dorotea kommun där kultur- och utbildningsnämnden samt socialnämnden avvecklats och att ett ytterligare utskott till kommunstyrelsen istället utsetts.

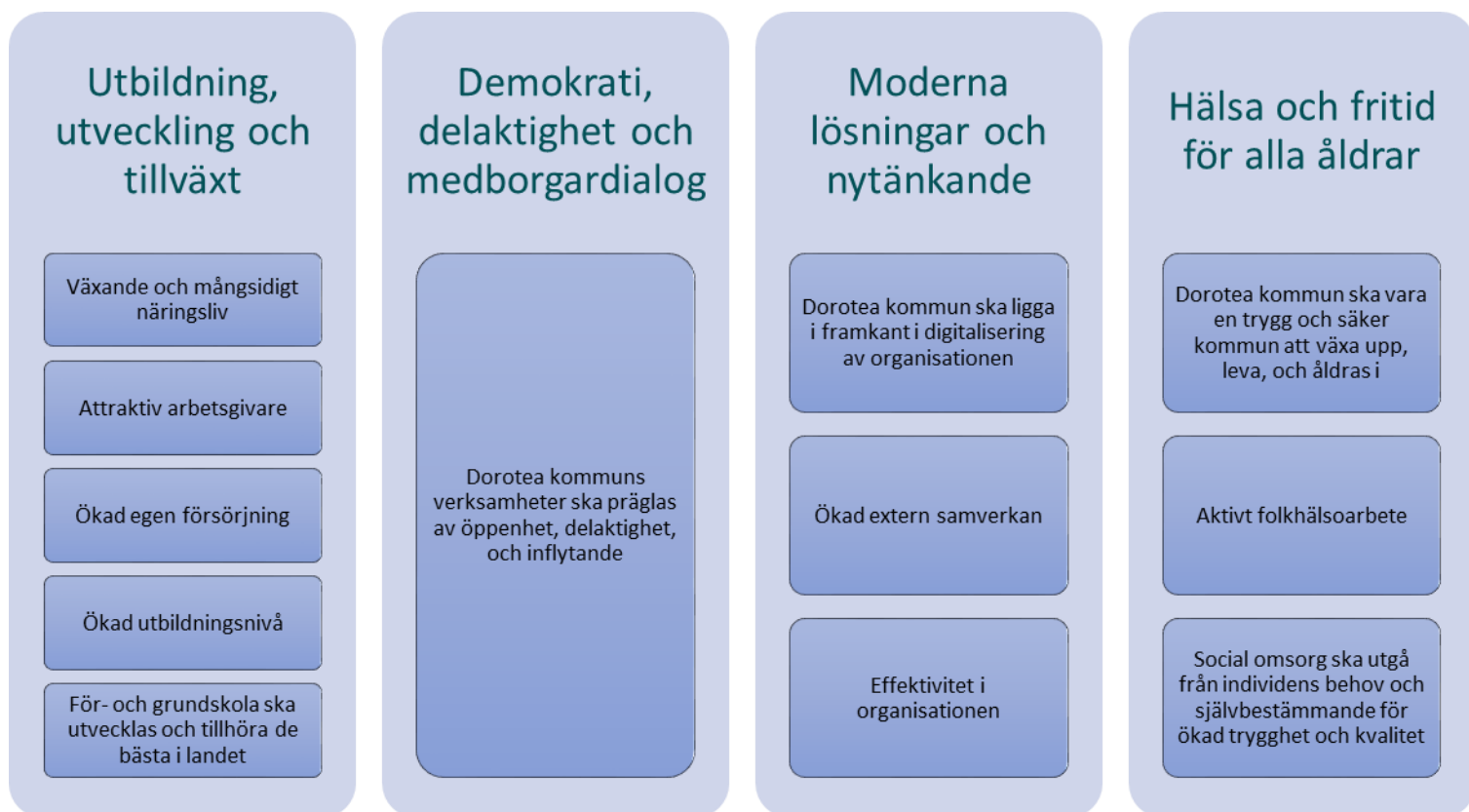
Den nya organisationen syftar till att:

- Utveckla politikerrollen utifrån medborgarfokus
- Skapa helhetssyn och koncerntänk
- Bättre styrning, ledning och kontroll
- Tydligare rollfördelning mellan politiker och tjänstemän



Verksamhetsmål

Baserat på visionen och de fyra målområden som beslutades i mars fastställde kommunfullmäktige i juni i år 12 strategiska mål. Kommunstyrelsen har nu fått i uppdrag att under hösten utarbeta verksamhetsmål som ska börja gälla från 1 januari 2020. För att förtydliga reglerna kring målstyrningen och underlätta för verksamheterna att utforma bra verksamhetsmål har en policy för kommunens målstyrning upprättats. Målområdena och de strategiska målen presenteras i figuren nedan.





Finansiella mål

Kommunfullmäktige fastställde under 2018 fyra finansiella mål för god ekonomisk hushållning. Syftet med de nya målen är dels att öka långsiktigheten, dels att målen ska ge en mer heltäckande bild av kommunens finansiella ställning.

- 1. Årets resultat ska uppgå till minst 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag**
- 2. Kommunens investeringar ska till 100 % finansieras med egna medel**
- 3. Kassalikviditeten ska inte understiga 100 %**
- 4. Långfristiga låneskulder (inklusive ansvarsförbindelser för pensioner) per invånare ska årligen minska**

Kommunen räknar med ett resultat på 0,0% i år på grund av en reavinstförlust vid försäljningen av kommunens vindkraftverk. Försäljningen kommer inte påverka balanskravet på grund av att det är en extraordinär försäljning för att förbättra kommunens löpande ekonomi.

Låneskulder kommer att amorteras 2,5 Mkr på men målet kommer vara svårt att uppnå med den kraftiga befolkningsminskningen under 2021.

Mål Nr.	Mål	Utfall	Uppfyllt
1	2,0%	0,4%	Nej
2	100%	100%	Ja
3	100%	137%	Ja
4	<52 561	53 927	Nej

Delårsrapport – Nyckeltal HR

Perioden 210101-210831

Dorotea kommun har under flera år haft utmaningar rörande sjukfrånvaro och hälsa. De senaste årens uppföljningar visar en tydlig utveckling i rätt riktning.

Organisationens chefer fortsätter med stöd av HR att arbeta aktivt med uppföljning av upprepad korttidsfrånvaro och med rehabilitering vid längre sjukfrånvaro. Fortfarande finns stora utvecklingsmöjligheter avseende arbetet med god organisatorisk och social arbetsmiljö som förhindrar uppkomsten av nya arbetsrelaterade sjukskrivningar. Andra utmaningar är personalförsörjningen och främst inom grupperna undersköterskor, lärare och sjuksköterskor. Denna rapport fokuserar främst på nyckeltal rörande sjuk- och hälsoläget men personalförsörjningen är starkt sammankopplad till bemanning, kompetens och arbetsmiljö och är därför värd att nämna i detta sammanhang.

Nyckeltal:

- 1.1 Antal anställda
- 1.2 Sjuklönekostnader
- 1.3 Sjukfrånvaro per åldersgrupp (tillsvidare och vikarier)
- 1.4 Långa sjukfall
- 1.5 Sjukfrånvaro i organisationen

1.1 Antal anställda

Dorotea kommun hade 243 tillsvidareanställda personer den sista augusti 2021 (255 tillsvidareanställda sista augusti 2020). Av kommunens medarbetare arbetar 76,95% heltid. Bland deltidsanställda är kvinnor överrepresenterade. En tänkbar förklaring är att kvinnor oftare än män återfinns i verksamheter där deltidsanställningar är vanligt förekommande (exempelvis äldre- och handikappomsorgen).

Detaljerad statistik om antal anställda 31 aug 2021 jmf. 31 aug 2020

2021		2020	
Anställningsform	Antal anställningar	Anställningsform	Antal Anställningar
Totalt	299	Totalt	329
Allmän visstid (AVA)	15	Allmän visstid (AVA)	15
Arbetstagare som fyllt 67	0	Arbetstagare som fyllt 67	1
Provanställning	6	Provanställning	5
Obehörig lärare enl. skollag	11	Obehörig lärare enl. skollag	8
Tillsvidare	243	Tillsvidare	255
Vikariat månad	24	Vikariat månad	45

Under våren och hösten 2020 månadsanställdes vikarier för att säkerställa bemanningen under pandemin. Detta förklarar skillnaden i antalet anställda mellan 2020 och 2021.

1.2 Sjuklönekostnader

Sjuklönekostnaderna för perioden januari till augusti 2021 uppgick till 994 559kr. (2020 var kostnaderna för samma period 1 476 323kr) 88,5% av sjuklönekostnaderna är kopplade till korttidsfrånvaro (sjukdag 2-14). En slutsats är att kommunen kan minska sina sjuklönekostnader kraftigt genom att målmedvetet arbeta med förbyggande insatser och med uppföljning av

korttidsfrånvaro. En minskad korttidsfrånvaro motverkar även att frånvaron utvecklas till längre sjukskrivningar.

1.3 Sjukfrånvaro per åldersgrupp (ej timanställda)

	Sjukfrånvaro 1/1-31/8 2021	Sjukfrånvaro 1/1-31/8 2020
-29 år	6%	8,5%
30-49 år	5,9%	5,9%
50-99 år	7,5%	8,4%
Alla åldrar	6,7%	7,4%

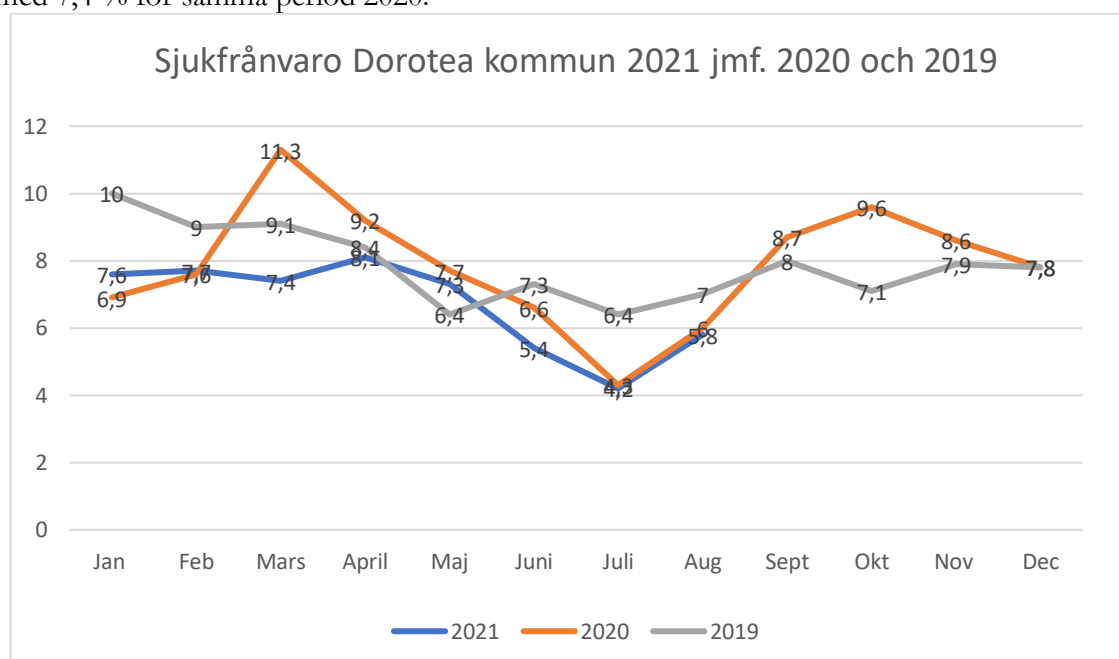
Dorotea kommun har tidigare haft Sveriges högsta sjukfrånvaro men närmar sig tack vare aktiva insatser en mer rimlig nivå. Medelvärdet för Sveriges kommuner var 2020 8,3%. Den kommun som hade lägst sjukfrånvaro 2020 hade 4,2% och högst sjukfrånvaro 9,1 %. Dorotea kommun hade 2020 en sjukfrånvaro på 7,8%. Fortfarande finns det i flera av kommunens verksamheter tydliga signaler om ansträngd organisatorisk och social arbetsmiljö. Där behövs förebyggande insatser för att förhindra att sjukfrånvaron ökar. Det är också av vikt att kompetensutveckla och stödja chefer så att de kan närvara i verksamheterna och hantera de frågor som uppstår kopplat till arbetsmiljö och hälsa.

1.4 Långa sjukfall

Andelen långa sjukfall (60 dagar eller mer) uppgår till 52,6% vilket är en höjning i jämförelse med delårsrapporten 2020 då andelen långa sjukfall uppgick till 39,3 %. Detta förklarar varför sjuklönekostnaderna minskat. Andelen anges som procent av det totala sjukskrivningsgraden. Ett fortsatt riktat fokus mot arbetsmiljö och förebyggande insatser är nödvändigt. Tidigt påbörjad rehabilitering vid sjukskrivning leder till att medarbetaren snabbare kommer tillbaka i arbete.

1.5 Sjukfrånvaro i hela organisationen(tillsvidareanställda)

Nedan presenteras sjukfrånvarons utveckling 2021 i jämförelse med 2020 och 2019. Trender från tidigare år visar att sjukfrånvaron i samtliga verksamheter minskar under sommaren för att sedan öka under hösten. I år är sjukfrånvarokurvan mer balanserad och variationerna mellan månader inte lika stor som tidigare år. Den totala sjukfrånvaron t.o.m. sista augusti 2021 är 6,7 % jämfört med 7,4 % för samma period 2020.



1.5 Behov av åtgärder

- Satsa på förutsättningar för ett nära ledarskap. Chefer behöver agera på ohälsa och frånvaro i ett tidigt skede. En förutsättning för ett nära ledarskap är att tid frigörs så chefen kan vara delaktig i verksamheten i större utsträckning än idag. Chefens tid kan frigöras genom exempelvis förtydligande av uppdrag, administrativt stöd, samverkan med andra chefer samt stöd i prioriteringar.
- Tydligare rutiner, riktlinjer och mer stöd från HR-enheten rörande hälsa, anpassning och rehabilitering. Sedan maj 2020 har HR- och löneenheten utökats med en HR-strateg vars uppdrag är att arbeta med just hälsa och rehabilitering. Under hösten 2021 införs ett system- och dokumentationsstöd (Adato) för chefer i rehabiliteringsarbetet.
- Riktade insatser i fråga om kompetensförsörjning på kort och lång sikt behöver upprättas. Organisationen behöver medvetet fokusera på att rekrytera, behålla och avsluta anställningar på bästa sätt. Nya arbetssätt, arbetsmiljö och samarbete kommer att bli avgörande för att klara de närmaste årens utmaningar.
- Ett aktivt arbete med organisatoriska ramar behövs för att tydliggöra uppdrag och roller på samtliga nivåer i organisationen. Detta behövs för att skapa struktur, förutsägbarhet och hanterbarhet, vilket ökar våra möjligheter att nå kortsiktiga och långsiktiga mål. Brister i organisatoriska förutsättningar påverkar arbetsmiljön och ökar risk för ohälsa och att de mål som satts upp inte nås.

Verksamhetsredovisning

Kommunstyrelsen

Kommunchef

Årets händelser

Mål:

Kommunens nyligen antagna mål har visat sig vara svåra att följa upp, delvis på grund av Pandemin, men också för att de i vissa fall inte var relevanta för att styra verksamheten i rätt riktning. Detta behöver rättas till för att förbättra styrningen samtidigt som den administrativa bördan ska minska. Förslag på reviderade mål kommer att föreslås kommunfullmäktige innan årets slut

Helhetssyn:

En ”kommunutvecklingsgrupp” har startats. Dess mål är att öka kunskapen för kommunen som organisation och stärka upplevelsen av gemenskap och vi-känsla, därmed också trivsel och effektivitet. Varje medarbetare ska se sin viktiga roll som en del av arbetet med att leverera välfärd och service till våra medborgare.

Budget:

Budgetprocessen enligt prislappsmodellen är inne på andra året och har i det stora flutit på bra och känslan är att våra förtroendevalda har sett fördelarna med modellen då den tydliggör de prioriteringar politiken vill göra. Vi behöver dock arbeta för att förankra kunskapen om modellen ute i verksamheterna.

Pandemi:

Den Coronagrupp bestående av chefer från olika enheter som bildades vid Pandemins början har under året träffats regelbundet för att dela information och fatta beslut om åtgärder. Dorotea kommun är en av få kommuner i landet som klarat sig från att få klustersmitta på äldreboenden eller i andra verksamheter. Detta kan bero på många orsaker varav gles befolkning troligen är en faktor. Det går dock inte att utesluta att en framgångsfaktor var att i tidigt skede fattade beslut om restriktioner, upprättade rutiner och framförallt följde fattade beslut och rutiner. Vår personal har gjort ett utomordentligt arbete med att begränsa smittspridningen.

Kansli, IT och samisk samordning

Årets händelser

Arbetet med att tillgänglighetsanpassa hemsidan och öka servicen för medborgarna fortsätter. Vi har haft förmånen att ha Demokratistugan på plats i Dorotea under firandet av Sveriges 100 år av demokrati. Ett samarbete med Länsstyrelsen där biblioteket tillsammans med olika aktörer tog fram ett fantastiskt program.

IT

Pandemin har medfört en omställning och kompetenshöjning vad gäller digitala möten och digitalisering i stort.

En ny brandvägg kommer att installeras och det trådlösa nätverket kommer att förnyas. Skolans trådlösa nätverk uppgraderas för att leva upp till krav från Skolverket om digitala nationella prov.

Stadsnät

Stadsnätet fortsätter bygga ut fiber och fiber till Mårdsjön fortsätter och blir klart innan årsskiftet.

Samisk samordning

På grund av Pandemin har fysiska möten och arrangemang inte kunnat genomföras. Samiska nationaldagen firades stillsamt med att belysa upp kommunhuset i de samiska färgerna. En digital dockteater med samiskt tema har genomförts på förskolorna, pedagogiska omsorgen och förskoleklass under våren. Fasadskyltar har fortsatt att sättas upp på kommunala fastigheter.

Ekonomi

Prognosen visar att kansliet kommer att gå drygt en mkr plus. Kollektivtrafiken har fått en större återbetalning för tidigare år och är eventuellt något överbudgeterad. Kostnaden för förbrukningsmaterial och kopiering har varit låga som en följd av att många medarbetare arbetat hemifrån under pandemin.

IT

Prognosen visar att IT och Extern information kommer att gå med cirka 300 tkr plus på grund av partiell tjänstledighet på en funktion och mindre kostnader för webben än budgeterat. Kostnaden för digitala mötesverktyg kommer dock att öka då nuvarande avtal går ut och inte kan förlängas. Pandemin har dock drivit på utvecklingen och även kostnaden för säkra videomötestjänster.

Stadsnät

Stadsnätet har intäkter och kostnader inom ramen för budget. Prognosen visar på 400 000 kr plus. Projekt 0157 (Mårdsjö) och 0158 (Mårdsjö) ligger lite över budget på grund av grävkostnader men dessa pengar troligen återsökas. Projekt 0129 (avveckling Kabel TV-nät) och 0131 (efteranslutningar) håller budget och förväntas hålla budget.

Framtid

IT

Digitalt arbetssätt kommer troligen att öka i omfattning. Det råder juridisk osäkerhet i hela Sverige rörande GDPR och digitala möten. Förhoppningsvis leder pandemin till att GDPR:s regler prövas och att det juridiska läget blir tydligare.

Vi behöver även öka säkerheten om något skulle hända med vår serverhall. En spegling är nödvändig, det vill säga att det finns servrar även på annat ställe, dit åtminstone de viktigaste systemen och dess information speglas. Detta arbete har inletts under hösten.

Stadsnät

Vi har sökt nya pengar från PTS till Rajastrand men även från Väg 1052 till Bellvik. Vi fortsätter med projektet Kungsleden/Lapplandsleden. Vi jobbar vidare med att kliva av som tjänsteleverantör med grannkommunerna som är i samma sits.

Samisk samordning

Att säkerställa den samiskspråkiga kompetensen inom förskola och äldreomsorg är en utmaning som behöver arbetas vidare med att lösa för att arbetet med språkrevitalisering inte ska gå i stå.

Teknik och service

Årets händelser

Kommunen har infört internhyror som ett sätt att kunna synliggöra olika verksamheters lokalkostnader.

Köpet av Vargen 3 (systembolaget) och försäljning av Svalan 3 (röda korset) är genomförda.

Framtid

Arbete att effektivisera fastighetsförvaltningen fortsätter tillsammans med Doroteahus fortsätter. En fastighetsingenjör är anställd och denne kommer bland annat att ta fram underhållsplaner för kommunens fastigheter, se över hyresnivåer m.m.

122 Gata

Årets händelser

Under första halvan av året har endast normala och akuta underhållsåtgärder utförts, detta innebär att inga förbättringsåtgärder är utförda.

Detta beror till största delen på personalbrist under sommarhalvåret då all tillgänglig personal är upptagna med arbeten som rör V/A, akuta rep. samt exploateringar i Borgaområdet.

Ekonomi

- Det ekonomiskt utfallet för första halvåret ligger ca: 500.000 plus jämfört med budget.
- Orsaken därtill är det som nämndes ovan, inga förbättringsåtgärder har utförts under första halvan av året.
- Eftersom åtgärder krävs bl.a på Tunavägen och återställningar av asfaltytor på samhället så kommer det att tära på det överskott vi har vid halvårsskiftet under andra halvan av året.
- **En helårsprognos** är svår att förutsäga eftersom vinterväghållning ingår i ansvaret, den är som alla vet väldigt väderberoende.
Om det blir en mild vinter så innebär detta mera sandningsinsatser vilket innebär ökade kostnader jämfört med ploginsatser, detta är svårt att förutse så därför är det bra att ha lite marginal inför vintern.

Framtid

En förändring som vi kunnat se framför allt de senaste åren, är ökade kostnader för vinterväghållning mycket beroende på förändringar i klimatet.

Detta innebär att en justering i budget är nödvändig i framtiden om utrymme ska kunna skapas för ett förbättrat sommarunderhåll både vad gäller gator och parker.

123 Mät och utredning

Bedömningen är att vi håller budget på helår. Inga större avvikelser finns som påverkar resultatet i nämnvärd utsträckning.

Inför kommande år kommer budget att justeras något då tjänsterna fördelats om så att större del belastar VA-kollektivet istället för att skattefinansieras.

125 Kost

Årets händelser

Köket i Risbäck som tidigare organiserades under skolan flyttades över till kostenheten för att möjliggöra förbättrad samordning.

Arbete med ny organisation för hållbarhet, effektivitet och kompetens fortgår.

Covid-19 har varit en stor utmaning (matlådor till elever, ökad arbetsbelastning, personalbrist).

Påbörjat vägning av matsvinn som jämförelsetal.
230kg närproducerad nötfärs har köpts in under vårterminen.

Ekonomi

- Utfallet är 65%, ligger ännu obetalda fakturor tillhörande perioden.
- Tar ut sig under året, inga kostnader på skolköket under stängning, minskad kostnad på förskolan under sommaren, vikariebrist sommartid med minskad kostnad.
- Helårsprognos för hela verksamhetsområdet Underskott ca 288 tusen lokalkostnader

Framtid

Upprustning av maskiner och lokaler. Höja statusen för kökspersonal för lättare rekryteringar. Utmaning att kunna möta den lokala livsmedelsstrategin för hållbar lokal och hälsosam mat. Hållbart med ursprung i Västerbotten Minskat matsvinn - för miljö, klimat och plånbok.

210 VA

Årets händelser

Det är mycket på gång inom ansvar 210 (V/A).

Det mesta sker som vanligt i den övre delen av kommunen, Borgaområdet.

Under vintern och våren har det skett en utbyggnad av vatten och avloppsnetet på exploateringsområdet Winters som det benämns. Samtidigt med detta pågår en utbyggnad av reningsverket, där ett Biosteg skall komplettera det befintliga verket för att kunna uppfylla de krav som ställs av EU.

Vi håller även på att bygga om styr/regler på vattenverk/avloppsverk, pumpstationer och tryckstegringar i hela kommunen beroende på att det fasta telenätet upphör i början av 2022 vilket innebär stora kostnader.

Ekonomi

- Det ekonomiska utfallet för det första halvåret håller sig inom ramarna.
- Att läget ser hyfsat ut beror mycket på att vi hitintills under året varit förskonade från akuta reparationer såsom vattenläckor m.m.

Det mesta som sker i dagsläget i Borgaområdet är via projekt så det belastar inte drift/underhållsbudget, men under resans gång dyker det alltid upp sidospår som belastar budget. Ett problem som uppstår är även att behovet av personal som behövs för att utföra allt i Borgaområdet belastar övriga verksamheter.

- Vi får hålla tummarna för att andra halvan av året ser ut som första, minimalt med akutreparationer då ska vi kunna hålla oss inom ramarna.

Framtid

Framtiden är lite av en utmaning, på grund av den snabba exploateringen i Avasjö/Borga. En stor utmaning är att säkra vattentillgången i både Borga och Avasjö. Vi har påbörjat en utredning för att lösa den problematiken, samt även att kunna tillgodose släckvatten vid ev. brand eftersom antalet boende ökar under vårsäsongen vilket innebär ett stort ansvar för att även den delen fungerar.

Projektering pågår även för matarledning mellan vattenverket i Laiksjö och Dorotea tätort för att säkerställa vattenleveranser och kvalitet.

Det kommer att uppstå stora krav på investeringar i en nära framtid vad gäller avloppsrening i de mindre verken såsom Svanaby, Lavsjö, Risbäck och Borga samt att på sikt bygga bort biodammarna i Ormsjö. Vi kommer även att starta renovering/uppdatering av Dorotea reningsverk, styr/regler redan under hösten 2021, sedan är även det ålderdomliga ledningsnätet över hela kommunen i stort behov av uppdatering.

211 Renhållning,

Renhållning

Årets händelser. Årets händelser har präglats av problem med sopbilen med stillestånd vilket bland annat inneburit ökade personalkostnader. Högt tryck på ÅVC under sommarperioden. Vi får in mycket verksamhetsavfall ifrån Borgafjäll som vi inte får betalt för.

Ekonomi utfall per 31 aug, Renhållningens utfall för intäkter ligger i fas mot en periodiserad budget.

Personalkostnader är den post där vi har den största avvikelsen. vi hamnar över den periodiserade budgeten med ca 393 tkr. **Utfallet** för de övriga kostnader per sista augusti 2021 hamnar på 1636 tkr och det gör att vi ligger bättre till än ifjol. Per sista augusti är nettokostnaden 174,4 tkr (jämfört med 2020 som var 253,9 tkr). **Läget beror på** Övertid för Borga turen och övertid med reservsopbil.

Borgaturen kommer att ses över då den genererar mycket övertid. **Helårsprognos** för hela verksamhetsområdet pekar på att budget hålls, men är beroende av när vi får tillbaka vår sopbil. Intäkterna förväntas att öka då vi ligger efter med faktureringen efter sommaren.

Framtid

Optimera sopbilens turer i framförallt Borgafjäll samt att investera i en fordonsvåg i Borgafjäll.

Kultur och fritid

Årets händelser

Pandemin har präglat verksamheterna inom kultur och fritid. Biblioteket har fortsatt med hemleverans av böcker och ställt om till digitala arrangemang. Biblioteket var med och arrangerade tre dagar med aktiviteter, föreläsningar och intressanta samtal då Dorotea stod värd för demokratistugan. Det anordnades även aktiviteter under Medborgarhusets och projektet Youth up Norths regi. Bland annat så hölls det i en epa-utställning som avslutades med en drive-in bio på torget där filmen "Epa" visades och skaparna till filmen var på plats.

Medborgarhuset har helt eller delvis haft stängt sina verksamheter under större delen av året vilket har bidragit till intäktsförluster. Däremot har detta möjliggjort en ombyggnation i styrkehallens lokaler samt installation av ny utrustning. Under sommaren har det också arbetats med att iordningställa ytan bakom Medborgarhuset med en multiarena, ett utegym samt en aktivitetsyta innehållandes parkourställning och hinderbana.

Projektet Youth up North har under 2021 kommit i gång på allvar och arbetet har främst fokuserats på att kartlägga ungdomars tankar om Dorotea, önskemål gällande utveckling samt att anordna aktivitetskvällar i samverkan med ungdomsgårdens personal.

Ekonomi

Det ekonomiska utfallet per 31 aug är för fritid (ansvar 141) 4 544 tkr med en avvikelse på -366 tkr. Underskottet beror på uteblivna intäkter.

Utfallet för kultur (ansvar 142) är 1 452 tkr med en avvikelse på 141 tkr, vilket beror på att kostnader som delas inom V8, samt mediakostnader kommer under hösten.

Helårsprognosen för kultur- och fritid är -420 tkr. De åtgärder som kommer att genomföras för att få ekonomin i balans är att hålla nere de rörliga kostnaderna så gott det går.

Framtid

På fritidssidan är det återigen fokus på att få i gång en ungdomsgård i nya lokaler under hösten. Det växande intresset för vandring och friluftsliv kommer att påverka till exempel prioriteringar av arbetet på fritidssidan framöver.

I början av 2021 kom en utredning om stärkta skolbibliotek med förslag till förändringar i både skollagen och bibliotekslagen med förslag att träda i kraft 1 juli 2023. Dessa förändringar kan komma att leda till både organisationsförändringar och kostnadsökningar för såväl bibliotekets som för skolans del. Biblioteket har beviljats pengar från kulturrådet för bland annat finansiering av en heltidstjänst i 8 månader för att arbeta mer mot ungdomar. Projektet innebär att biblioteket ska göra insatser som utgår från vad unga vill använda biblioteket till. Bland annat ska det bidra till ungdomars möjlighet att vara kreativa genom att ge dem möjlighet att möta professionella kulturutövare, samt skapa mötesplatser för samtal om psykisk hälsa genom biblioterapeutiskt inspirerade skriv- och läsecirklar. Men det ska även genomföras uppsökande verksamhet i mindre byar för att skapa relationer med unga som har långt till biblioteket.

Ekonomi

Årets händelser

Ekonomi

Årets händelser

Under året har ekonomienheten fokuserat mycket på att uppgradera de tekniska system som används. Under året har e-fakturor blivit en klar majoritet av de fakturor vi tar emot för minskad handläggning. Arbetet med anslutning till P27 genom visma autopay har också påbörjats och kommer slutföras innan årsskiftet.

Ekonomi

Ekonomienheten har inte haft några nämnvärda kostnader utöver den budgeterade personalkostnaden. Det har inte varit någon sjukfrånvaro, tjänsteresor eller stora materialinköp varvid budgeten ligger lite under ram.

Framtid

Ett fortsatt arbete med att förbättra de systemstöd vi har kommer genomföras.

Ekonomienheten planerar också att gå igenom många gamla kundfordringar och försöka beta av de fordringar som inte längre går att kräva in.

En omstart av leverantörsreskontran planeras också i samband med införandet av P27

Hr

Årets händelser

Som en del i framtidens utmaning avseende kompetensförsörjning har ett projekt inletts med ”servicepersonal” (extratjänster) i särskilt boende. Tanken är att försöka renodla undersköterskeyrket så att undersköterskor får fokusera på sitt kärnuppdrag och nya befattningar med enklare kvalifikationskrav kan komplettera verksamheten. Projektet pågår till årsskiftet 21/22.

Sjukfrånvaron 2021 är 1% lägre t.o.m. 30 juni jämfört med samma period 2020. Stabil ekonomi, stabilitet i ledningsorganisationen samt aktivt arbete med arbetsmiljö och rehabilitering bedöms vara bidragande orsaker till den positiva utvecklingen.

Löneöversynen har löpt enligt tidplan och nya löner har satts enligt nya lönekriterier. Utfallet landade inom budgeterat utrymme för löneökningar.

Under våren har samtliga anställda getts möjlighet att se ett stort utbud av inspirationsföreläsningar digitalt. Tanken har varit att kunna erbjuda medarbetare inspiration i den tunga tid pandemin inneburit.

Från 1 april provar löneenheten att hantera verksamhetens arbetsuppgifter med två anställda i stället för 2,5. Utvärdering genomförs i slutet av oktober.

Löneenheten provar också tillsammans med några av organisationens chefer att göra anställningsavtal digitalt. Tanken är att så småningom helt övergå till digitala anställningsavtal.

Ekonomi

Personalkostnaderna är något lägre än budgeterat då lönehandläggare på halvtid avslutat sin tjänst tidigare än planerat.

Från hösten har avtal tecknats för genomförande av s.k. pulsmätningar bland medarbetare. Likaså har avtal tecknats för att säkerställa sekretess i dokumentation och uppföljning av anställdas rehabilitering. Dessa kostnader har inte bokförts ännu.

Framtid

Under hösten pågår framtagande av riktlinjer för distansarbete och kompetensförsörjningsplan. Uppdaterade rutiner vid introduktion av nyanställda kommer också att utarbetas. Enligt överenskommelse med Kommunal påbörjas individuell lönesättning inom Kultur och fritid samt GVA.

Näringsliv

Årets händelser

Näringslivsenheten har under våren arrangerat företagsfrukostar och informationskvällar i syfte att få fler nystartsföretag i kommunen. Ett antal digitala och fysiska företagsbesök har genomförts. Stöd och rådgivning om olika stödformer har skett kontinuerligt.

Näringslivsnytt har getts ut en gång i kvartalet och har fått positiv respons från näringslivet.

Näringslivsdelen av kommunens hemsida hålls uppdaterad med kommande aktiviteter och aktuell information. Även facebooksidan *Dorotea näringsliv* uppdateras regelbundet med information som är relevant för näringslivet, sidan har i dagsläget över 500 följare.

En rekryteringskampanj har genomförts på sociala medier i samarbete med kommunens näringsliv.

Totalt fick annonserna drygt 10 000 klick av personer i olika delar av Sverige som ville veta mer om jobben.

Projektet *Lapplands Sydport* har tagit fram en ny turistbroschyr som haft stor åtgång och har varit tillgänglig på Doroteas obemannade turistinformation på Näringslivskontoret, hos InfoPoints runt om i kommunen samt hos bland annat Coop och Ica. Kommunens som besöksdestination har även marknadsförts via sociala medier, Aftonbladets vinterbilaga, tidningen Vagabond samt i Aftonbladets och Expressens sommarbilagor.

Parallellt med marknadsföring av området så har det inom projektets ramar arbetats med planering och förberedelser för nya besöksanledning inom vandring, paddling och cykling. Projektet *Gröna jobb* har på beställning av Länsstyrelsen tillverkat en timrad informationstavla som ställts upp vid entrén till Lapplandsleden. En genomgång har gjorts av 4 mil leder som tidigare

restaurerats. Städning och bortforsling av den nedblåsta klöverstugan beräknas bli färdigt under hösten. Delar av den nya skoterleden till Korpan har röjts upp.

Räddningstjänst

Årets händelser

2021 har hittills inneburit färre utryckningar än väntat, inga större bränder.

Under året har utbyggnaden av damernas omklädningsrum påbörjats och det är snart klart.

Räddningstjänsten har under året investerat i en lastväxlartankbil och en ny basbrandbil.

Byggtiden för vattentanken och basbrandbilen är lång och leverans sker först under första halvan av 2022. LastväxlARBILen finns dock redan på plats i Dorotea.

Ekonomi

Försäljning av en bandvagn (239,2 tkr) bidrar till att våra intäkter är 144 % av budgeten. Det är en intäkt av engångskaraktär och med den borträknad ligger våra intäkter den 31/8 på ca 102 % av budgeterade intäkter.

Personalkostnaderna är strax under vad som är budgeterat per den 31/8. I övrigt är driften av räddningstjänsten ca 20 % lägre än budgeterat, med några få undantag.

Helårsprognosen ger vid handen att vi kommer att kunna hålla budgeten.

Framtid

Under senare tid har vi fått in flera sökande till vakanta tjänster som deltidsbrandmän och framtiden ser ljusare ut bemanningsmässigt i Dorotea. Det innebär att vi kommer att ha fyra grupper med godkända rökdykare. På sikt ser vi dock många pensionsavgångar så rekryteringsarbetet kommer att fortgå.

I Borgafjäll (brandvärnet) saknas idag nio av tolv brandmän och där måste man överväga att gå från brandvärn till en regelrätt RIB-organisation.

Rekryteringsarbetet av ny räddningschef påbörjad då nuvarande räddningschef går i pension under våren.

hamnar på 1636 tkr och det gör att vi ligger bättre till än ifjol. Per sista augusti är nettokostnaden 174,4 tkr (jämfört med 2020 som var 253,9 tkr). **Läget beror på** Övertid för Borga turen och övertid med reservsopbil.

Borgaturen kommer att ses över då den genererar mycket övertid. **Helårsprognos** för hela verksamhetsområdet. Budget bör hållas men är helt beroende av när vi får tillbaka vår sopbil. Intäkterna förväntas att öka då vi ligger efter med faktureringen efter sommaren.

Framtid I framtiden har renhållningskollektivet en vision att ha en huvudchaufför som kör alla turer, samt fordonsvåg i Borgafjäll.

Utbildning

Årets händelser

Under året har en rotation inom ledningsgruppen skett. Rektor F-3 anställdes mars 2020, rektor 4-9 avslutade sitt uppdrag i juni 2020 och ersattes av en ny rektor aug 2020. Allt detta har skapat en oro och belastning på verksamheten. Hela utbildningsverksamheten har under året präglats av åtgärder och anpassningar pga pandemin covid-19. Det medförde bla distansundervisning för åk 7-9, vuxenutbildningen samt SFI under olika perioder. Pandemin medförde också att ingen mottagning av kvotflyktingar genomfördes.

Grundskolan har arbetat med olika arbetsmiljöåtgärder utifrån Arbetsmiljöverkets föreläggande samt organiserat utbildningen inför ht 2020 så att lärarbehörigheter och schema anpassas till elevernas behov inom beslutade budgetramar. Under augusti genomfördes sammanslagningen av fritidshemmen till en enhet.

Skolinspektionen genomförde sin regelbundna tillsyn av verksamheten vilket resulterade i en mängd brister som ska åtgärdas under resten av året.

Planeringen för en ny lokal för pedagogisk omsorg i Borgafjäll har arbetats med under hela året, planerad byggstart sker under ht 2020.

SIKT-projektet har ordnat flera jobbspår som har resulterat till att flera deltagare har fått jobb. Andelen vuxna som önskar studera har ökat.

De elever som ingick i det kommunala aktivitetsansvaret har lyckats bli antagna till olika gymnasieprogram.

Flera statsbidrag har sökts för att skapa ett mervärde i verksamheterna.

Ekonomi

- Ekonomiskt utfall per 31 aug: ca -668 tkr
- Anpassningar har skett vilket gör att underskottet har minskat sedan vt 2020.
- Fortsatt arbete för att få organisationen i fas inför 2021. Det är stora svårigheter att nå en budget i balans redan 2020 då kostnader för studiehundledning, modersmålsundervisning samt fjärrundervisning inte är budgeterade.
- **Helårsprognos** ca -1 000 tkr.

Framtid

Utbildningsverksamheternas största utmaningar framöver är att kunna rekrytera legitimerad personal samt att anpassa organisationen efter givna budgetramar. Flera saker, ex studiehundledning, modersmålsundervisning mm behöver sjösättas så att vi följer skollagen och Skolinspektionens krav. Med många nya ledare samt nya arbetssätt inom grundskolan så behövs arbetsro för att organisationen ska utvecklas på ett positivt sätt. Fokusområden under kommande läsår är arbete med trygghet och studiero, arbetsmiljö samt elevers måluppfyllelse.

Vård- och stödverksamheterna

Årets händelser

Pandemin Covid 19 har påverkat alla verksamheter inom vård- och stöd våren och sommaren 2020 och kommer göra det resten av året. Omständigheterna innebär en högre arbetsbelastning fysisk och psykisk för alla berörda.

Det genomförs olika utbildningsinsatser för personalen, upprättande av nya rutiner eller revideringar, upprättande av riskanalyser inkl. uppföljningar, samverkansmöten av olika slag flera ggr/ vecka, inköp av skyddsmaterial (en bristvara i början av pandemin som krävde noggrann gallring av oseriösa aktörer), personalförsörjning i förebyggande syfte mm. Ett pågående besöksförbud på särskilt boende med införda rutiner för undantag beslutades i mars för att skydda våra äldre. Personalen har visat en fantastisk flexibilitet trots en pågående oro och rädsla inför det som skulle kunna ske.

Verksamheten Individ- och familjeomsorgen, IFO kunde rekrytera sitt personalbehov inkl. chefsuppdraget. Detta innebär att ingen hyrpersonal behövs för den verksamheten.

IFO:s uppdrag innebär att verksamheten behöver en stadigvarande bemanning som man kan tillgodose med dessa rekryteringar. Med hjälp av stimulansmedel projektanställdes en administratör året ut. Anställningen innebar en avlastning för våra socialsekreterare i deras arbete med myndighetsutövning. En utbildad familjepedagog är anställd sedan februari 2020.

Det pågår ett arbete att bygga upp ett HLT-team (Hälsa, Lärande, Trygghet) för kommunens barn och ungdomar. Detta sker i samarbete med personal ifrån Regionen, skolan och Individ- och familjeomsorgen.

Alla verksamhetschefer inom äldreomsorgen och omsorgen finns på plats inklusive tjänsten biståndshandläggare. Med tillsättning av dessa tjänster har man skapat en bättre förutsättning för framtidens utmaningar.

Verkställigheten om avveckling av ytterligare 10 platser inom särskilt boende pågår men behöver tid. För att kunna erbjuda olika boendeformer inom kommunen pågår arbetet för ett trygghetsboende med en trygghetsvärd. Även ett stöd till våra anhöriga, som är en viktig samarbetspart, är under införande. En enkätundersökning riktad till anhöriga genomfördes under juli månad. Undersökningen ska ge ett bra underlag för kartläggning av behovet.

Invigning av samhällsrummet i Risbäck genomfördes digitalt 200615. Användning av lokalen dröjer pga. pandemin. Hemtjänstpersonalen har flyttat in i samma lokal för att kunna vid behov hjälpa våra medborgare vid första användning av ny teknik. Det pågår ett gemensamt arbete med Regionen hur man kan använda resurser på bästa sätt. Den första trygghetskameran för kommunen testas av en brukare, flera intressenter finns. Till hösten påbörjar Dorotea kommun i samverkan med Åsele kommun ett projekt om hemmonitorering(hemmätningar) hos våra äldre. Även här kommer man använda sig av ny digital teknik, finansierad via stimulansmedel. Projektet kommer pågå i 5 månader och ses som en testperiod för lärandet till alla berörda som sedan efter en utvärdering ska ge en vägledning för bland annat framtidens behov inklusive samarbete över kommungränsen.

Anställning av sjuksköterskor till fasta tjänster på Bergvattengården är fortfarande ett stort problem och trots alla försök att rekrytera har man tvingats använda hyrpersonal. Under året kommer det bli förändring i ledningsorganisationen som ska påverka situationen för medicinska enheten på ett positivt sätt. Inom hela äldreomsorgen finns ett stort personalbehov som kommer att bli svårt att tillgodose. En hög arbetsbelastning för personalen och deras chefer gör att det dagliga arbetet känns oftast som en tung börda.

Sjukskrivningarna i verksamheterna minskade i början av året jämfört med samma tidpunkt 2019. Olika satsningar under 2019 har visat en effekt. Mätningar i nuläget är svårare att bedöma pga. pandemin men visar en tendens åt rätt håll.



Ekonomi

Ekonomiskt utfall per 31 aug: -6,5 Mkr

Det negativa ekonomiska utfallet för vård- och stödverksamheter förklaras bland annat med höga kostnader för extra personal och skyddsutrustning under Covid 19 (200831, 3,7 Mkr) och höga kostnader för extern bemanning inom medicinska enheten bl.a. för sjuksköterskor (200831, 3 Mkr).

Framtid

Arbetet med processen om God och Nära Vård har börjat och kommer behöva mycket tid och förståelse inför den förändring som pågår för hela landet. Dorotea kommer jobba vidare med utveckling av samhällsrummet i Risbäck inklusive olika nya digitala lösningar. Utveckling av kommunens anhörigstöd pågår.

När alla boendeformer finns på plats behövs det en bra marknadsföring i samarbete med Dorotea Hus,

enkel tillgänglig på hemsidan och i en broschyr. Där ska all information ingå som en vägledning när behovet är nära eller redan finns.

Tillsättning av de utannonserade tjänsterna för en framtid utan konsultinsatser/kostnader. Målet för socialas ledningsgrupp är att bidra med olika insatser till en stadigvarande bemanning, en bättre arbetsmiljö, mindre sjukskrivningar och



Miljö- och byggnadsnämnden

Årets händelser

Arbetet med nya detaljplaner har fortsatt. Två planer har i huvudsak blivit klara i Borgaområdet, Borge 7:45 med flera stugtomter och Avasjö 1:20 – Winters område. Efter coronabrottet har antalet byggärenden minskat något, men håller fortfarande hög nivå. Antalet bostadsanpassningsärenden är relativt högt och budgeten kommer inte att hållas inom det. Livsmedelskontrollen har lagts om för att anpassas till coronaläget. Miljöenheten arbetar mycket med tillsyn enligt smittskyddslagen för att förebygga smittspridning av coronavirus. Kommunen har kraftsamlat för att minska antalet skrotbilar. Kalkning bedrivs enligt plan och länsstyrelsen har lagt fler uppdrag till miljöenheten

En medarbetare är föräldraledig och vikarie har anställts. Livsmedelskontrollen sker i samverkan med Lycksele kommun och byggnadsenheten handlägger bygglovsärenden åt Åsele kommun som köper tjänst. Samverkan inom byggområdet sker också med Storumans kommun.

Miljö- och byggnadsnämnden håller kvaliteten i kvantitet (=levererar det efterfrågade i tid), men hög arbetsbelastning i kombination med personalbrist gör att kvalitetsbrister finns. Kvaliteten håller dock lagstadgad nivå. Fortsatt arbete med redundans – dvs att inte vara beroende av att bara en person behärskar olika arbetsmoment – har bedrivits framgångsrikt

Lagarnas krav om max handläggningstid inom miljöbalken, alkohollagen och plan- och bygglagen har uppfyllts till 100%

Ekonomi

Ekonomiskt utfall per 31 aug:

Miljö- och byggnadsnämnden kommer att klara budgeten på helår med ligger efter med fakturering. Detta tas igen under hösten.

Framtid

Framtiden ser ljus ut. Framtidstron när det gäller byggande är god. Ett orosmoment är som alltid tillgången till utbildad personal. Miljökontoret ser mycket positivt på förstärkningen av exploateringskedjan hos kommunstyrelsen



Ekonomisk uppföljning

Driftredovisning

Det ekonomiska utfallet till och med den 31 augusti är -1,2 mkr (+6,9mkr). Verksamheternas underskott på -4,68 mkr vägs delvis upp av finansförvaltningen. Resultatet för perioden är 5,5 mkr sämre än budgeterat. På helår prognostiseras ett resultat på -2,2 mkr

VERKSAMHET	2021			BUDGET HELÅR	PROGNOS UTF HELÅR	PROGNOS AVV HELÅR	2020 UTFALL T2 200831
	BUDGET T2 210831	UTFALL T2 210831	AVVIKELSE 210831				
Kommunfullmäktige	845	435	410	1 268	1 268	0	635
Kommunstyrelsen	28 351	24 953	3 398	42 526	42 796	-270	30 245
Affärsverksamheter	-2 055	-797	-1 258	-3 082	-3 082	0	-2 437
Kultur, utbildning, fritid	37 412	37 322	90	56 118	61 442	-5 324	33 871
Vård- och stödverksamheterna	57 573	64 165	-6 592	86 359	89 869	-3 510	59 404
Miljö-och Byggnadsnämnden	1 882	2 279	-396	2 824	2 824	0	1 957
Delsumma nämnder	124 008	128 356	-4 348	186 012	195 116	-9 104	123 675
Avskrivningar	9 831	9 355	476	14 746	14 062	1 000	8 725
Övrig verksamhet	643	1 241	-598	964	1 964	-1 000	2 910
Verksamhetens nettokostnad	134 481	138 952	-4 471	201 722	211 142	-9 104	135 310
Skatter och generella statsbidrag	-139 236	-139 968	732	-208 855	-209 455	600	-142 275
Finansnetto	428	491	-63	642	542	100	-28
ÅRETS RESULTAT	4 327	525	-3 802	6 490	-2 230	-8 720	6 993
Resultat som andel av skatter och generella bidrag	3,1%	0,4%		3,1%	-1,1%		4,9%

Balanskravsutredning

Enligt det i kommunallagen fastlagda balanskravet ska en kommuns budget vara balanserad, d.v.s. intäkter och statsbidrag ska överstiga kostnaderna. Om ett negativt resultat uppstår ska det negativa resultatet regleras inom de närmaste tre följande åren.

Kommunen har sedan tidigare år ett balanskravsresultat på 0 Mkr att reglera. Kommunen anser att underskottet till väldigt stor del består av pandemikostnader inom vården varvid det finns synnerliga skäl att inte återställa detta.

Balanskravsutredning	aug-21	2020	2019
IB: att återställa		0	0
Årets balanskravsresultat		525	4 693
Synnerliga skäl		0	0
UB: att återställa		0	0



Investeringsredovisning

Fram till sista augusti uppgår bruttoinvesteringarna till 26 Mkr. Anledningen att investeringarna är så höga är för att många stora projekt som påbörjades under 2020 ännu inte är slutförda pga komponent och kompetensbrist under pandemin.

Nämnd	Investeringsbudget	Utfall
Kommunfullmäktige	0	0
Kommunstyrelsen	28 971	25 966
Kultur- och utbildningsnämnden	280	195
Socialnämnden	0	0
Miljö- och byggnadsnämnden	0	0
Summa	29 251	26 161



DOROTEA KOMMUN						
RESULTATRÄKNING 2021-08-31						
Tkr	Not	Prognos	Budget 2021	20210831	20201231	20200831
Verksamhetens intäkter	1	78 587	76 141	59 061	86 927	51 955
Verksamhetens kostnader	2	-271 000	-262 191	-188 584	-271 137	-178 862
Avskrivningar	3	-25 290	-14 746	-9 355	-14 059	-8 725
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-217 703	-200 796	-138 878	-198 269	-135 633
Skatteintäkter	4	120 227	116 862	80 949	117 385	79 892
Generella statsbidrag och utjämning	5	89 256	91 942	58 945	94 535	62 694
Finansiella intäkter	6	100	660	-174	931	303
Finansiella kostnader	7	-600	-1 313	-317	-448	-319
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER		-8 720	6 555	525	14 134	6 938
Jämförelsestörande poster					-9 441	
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
ÅRETS RESULTAT		-8 720	6 555	525	14 134	6 938

DOROTEA KOMMUN

BALANSRÄKNING 2021-08-31

Tkr	Not	KOMMUN 2021-08-31	KOMMUN 2020-12-31
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
<u>Materiella anläggningstillgångar</u>			
Byggnader och mark	8	228 542	221 901
Maskiner och inventarier	9	5 140	6 196
		233 682	228 097
<u>Finansiella anläggningstillgångar</u>			
Andelar i koncernföretag	11	1 025	1 025
Andra långfr värdepappersinnehav	12	2 981	2 981
Andra långfristiga fordringar		0	0
		4 006	4 006
Summa anläggningstillgångar		237 687	225 955
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
<u>Kortfristiga fordringar</u>			
Förråd, lager	10	5 530	4 357
Kundfordringar		1 208	3 737
Fordringar hos koncernföretag	12	0	866
Kortfristiga fordringar	14	1 930	4 040
Förutbet kostnader och uppl intäkter	15	22 386	19 297
		31 054	32 297
<u>Kortfristiga placeringar</u>	16	395	395
<u>Kassa och bank</u>	17	52 493	59 724
Summa omsättningstillgångar		83 942	92 416
SUMMA TILLGÅNGAR		321 629	324 519



DOROTEA KOMMUN

BALANSRÄKNING 2021-08-31

Tkr	Not	KOMMUN 2021-08-31	KOMMUN 2020-12-31
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
EGET KAPITAL			
	18		
Ingående eget kapital		166 500	161 806
Direktbokning mot eget kapital			
Årets resultat		525	4 694
Summa eget kapital		167 025	166 500
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner	19	2 672	2 673
Övriga avsättningar	20	0	0
Summa avsättningar		2 672	2 804
LÅNGFRISTIGA SKULDER			
Skulder till kreditinstitut	21	65 390	65 775
Övriga skulder	21	30 286	32 219
Summa långfristiga skulder		95 675	97 994
KORTFRISTIGA SKULDER			
Kortfristig del av långfristiga skulder		514	514
Skulder till koncernbolag			0
Leverantörsskulder		8 144	11 981
Övriga kortfristiga skulder	22	16 751	16 792
Uppl kostnader och förutbet intäkter	23	30 847	28 065
Summa kortfristiga skulder		56 256	57 353



SUMMA SKULDER OCH E.K		321 629	324 519
Ansvarsförbindelser	25	147 652	145 721



NOTER DELÅRSBOKSLUT 2021

NOT 1 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2021-08-31		2020-08-31	
Intäkter enligt driftsredovisningen	061,20	59	954,60	51
Avgår interna poster				
Verksamhetens intäkter				
- Taxor och avgifter	398,20	16	438,70	15
- Hyror och arrenden	972,20	17	562,40	10
- Bidrag	797,80	16	048,00	15
- Övriga intäkter	941,10	4	308,40	8
- Periodisering investeringsbidrag	637,60	2	597,10	2
- Realisationsvinster	314,30			
VERKSAMHETENS INTÄKTER		59 061,0		51 954

NOT 2 VERKSAMHETENS KOSTNADER	2021-08-31		2020-08-31	
Kostnader enligt driftsredovisningen	584,00	188	861,90	178
Avgår interna poster				
Verksamhetens kostnader				
- Bidrag och transfereringar		-4 457,6		-5 161
- Entreprenader och köp av tjänster		-28 600,0		-26 367
- Personalkostnader (exkl pensioner)		-96 025,8		-100 691
- Pensionskostnader		-7 678,4		-7 070
- Lokaler och fastigheter		-20 520,4		-11 865
- Övriga kostnader		-31 301,8		-27 705
- Jämförelsestörande, inlösen IPR				
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-188 584,0		-178 861

NOT 3 AVSKRIVNINGAR	2021-08-31		2020-08-31	
Avskrivningar på byggnader		-8447,40		-7998,4
Avskrivningar på maskiner och inventarier		-907,23		-726,8
SUMMA		-9 354,6		-8 725

NOT 4 SKATTEINTÄKTER	2021-08-31		2020-08-31	
-----------------------------	-------------------	--	-------------------	--



Kommunalskatt innevarande år	78 556,0	79 891,0
Slutavräkning föregående år	2 393,0	0,0
Preliminär slutavräkning innevarande år	0,0	0,0
SUMMA	80 949,0	79 891,0

NOT 5 GENERELLA STATSBIDRAG OCH UTJÄMNING

2021-08-31

2020-08-31

Inkomstutjämning	24 363,60	24 400,70
Kostnadsutjämning	21 953,80	23 834,80
Strukturbidrag	3 615,60	3 679,00
Regleringsbidrag	4 965,00	1 739,60
Statsbidrag LSS	356,50	1 540,00
Övriga statsbidrag (Fastighetsavg.)	3 690,10	3 630,00
Tillfälligt statsbidrag flyktingsituation	0,00	3 869,60
SUMMA	58 944,6	62 693,6

NOT 6 FINANSIELLA INTÄKTER

2021-08-31

2020-08-31

Ränteintäkter på utlämnade lån		
Ränteintäkter på likvida medel	0,40	6,60
Ränteintäkter på kundfordringar	-1,20	107,20
Övriga finansiella intäkter	-173,30	189,50
SUMMA	-174,1	303,3

NOT 7 FINANSIELLA KOSTNADER

2021-08-31

2020-08-31

Förluster vid avyttning		
Räntekostnader på lån	-248,10	-217,00
Räntekostnader på pensionsskulden		
Räntekostnader på leverantörsskulder	-1,00	-37,00
Jämförelsestörande förlust		
Övriga finansiella kostnader	-67,50	-65,50
SUMMA	-316,6	-319,5

NOT 8 BYGGNADER OCH MARK

2021-08-31

2020-08-31

Ingående anskaffningsvärde	502 869,91	486 002,00
Årets förändringar		
- Pågående byggnation	25 475,80	0,00
- Klassificering	0,00	0,00
- Inköp	2 250,00	22 251,90
- Försäljningar och utrangeringar (korr)		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärde	<u>530 595,7</u>	<u>508 254,9</u>
Ingående avskrivningar	-293 748,00	-281 413,00



Årets förändringar		
- Klassificering		
- Försäljningar och utrangeringar	-9,30	
- Avskrivningar	-8 296,76	-7 998,4
Utgående ackumulerade avskrivningar	-302 054,1	-289 411

Ingående nedskrivningar
Årets förändringar
Utgående ackumulerade nedskrivningar

BALANSLÅNEPOSTER

Ingående anskaffningsvärde
Årets förändringar
Utgående ackumulerade anskaffningsvärde

Ingående avskrivningar
Årets förändringar
-Avskrivningar
Utgående ackumulerade avskrivningar

Utgående restvärde enligt plan **228 541,6** **218 843**

NOT 9 MASKINER OCH INVENTARIER

	2021-08-31	2020-08-31
Ingående anskaffningsvärde	42 571,33	37 781,0
Årets förändringar		
-Inköp		
-Försäljningar och utrangeringar		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärde	42 571,3	37 781

Ingående avskrivningar	-36 373,50	-34 648,6
Årets förändringar		
-Försäljningar och utrangeringar		
-Avskrivningar	-1 057,90	-726,8
Utgående ackumulerade avskrivningar	-37 431,4	-35 375

Utgående restvärde enligt plan **5 139,9** **2 405**

NOT 10 LAGER

	2021-08-31	2020-08-31
Förråd & Lager	505,70	505,70
Lager Olja	48,60	48,60
Förråd Städmaterial	125,60	69,90
Elmaterial	58,80	67,70
Pellets	101,20	28,60
Skyddsmaterial	2480,20	
Exploateringsfastigheter	2210,10	2220,00

SUMMA **5530,20** **2940,50**

NOT 11 ANDELAR I KONCERNFÖRETAG

	2021-08-31	2020-08-31
--	------------	------------



Doroteahus i Dorotea AB	1 000,00	1 000,00
Destination South Lapland AB		
South Lapland Airport	25,00	25,00
SUMMA	1 025,0	1 025,0

NOT 12 FORDRINGAR HOS KONCERNFÖRETAG

2021-08-31

2020-08-31

Doroteahus i Dorotea AB	0,00	0,00
SUMMA	0,0	0,0

NOT 13 ANDRA LÅNGFRISTIGA VÄRDEPAPPERSINNEHAV

2021-08-31

2020-08-31

Kommuninvest ek för (andelar)	2 785,00	2 785,00
IBAB (aktier)	120,00	120,00
Inlandskommunernas ek för (andelar)	30,00	30,00
Förlagsbevis Kommuninvest (fordran)	0,00	700,00
HBV förening		
Complus AB		
Kvarkenvinden ek för		
Kvarkenvinden ek för, avskrivningsdel		
Inera AB	42,50	42,50
Övriga	3,38	3,38
SUMMA	2 980,9	3 680,9

NOT 14 KORTFRISTIGA FORDRINGAR

2021-08-31

2020-08-31

	263,70	
Fordringar på staten	1 695,4	2 218,0
Avräkning koncernbolagen		
ÖRESUTJÄMNING	-0,52	-1,1
Övriga kortfristiga fordringar	234,70	-11,1
SUMMA	1 929,6	2 206,0

NOT 15 FÖRUTBETALDA KOSTNADER OCH UPPLUPNA INTÄKTER

2021-08-31

2020-08-31

Förutbetalda kostnader	100,9	219,0
Upplupna intäkter	3 526,7	3 292,0
Balanserade projektkostnader	3 755,3	4 518,0
Slutskatteavräkning	5 787,8	2 288,0
Betald F-skatt	4 226,5	3 969,0
Periodiserade leverantörsfakturor, förutbet	4 988,5	3 298,0
SUMMA	22 385,7	17 586,0



NOT 16 KORTFRISTIGA PLACERINGAR	2021-08-31	2020-08-31
Norrskog, virkeslikvidkonto	380,0	378
OK	15,3	15
SUMMA	395,3	394
NOT 17 KASSA OCH BANK	2021-08-31	2020-08-31
Handkassor	11,5	18
Plusgiro	0,0	105
Bankkonto (likvidfond för framtida pensioner)	19 084,2	20 952
Övriga bankkonton	33 396,9	27 158
SUMMA	52 492,6	48 234
NOT 18 EGET KAPITAL	2021-08-31	2020-08-31
Ingående eget kapital	139 697,1	135 003
Avsättning till resultatutjämningsreserv	7 718,0	7 718
Direkt bokning mot eget kapital		
Likviditetsavsättning för framtida pensioner	19 084,7	19 084
Årets resultat	738,3	6 937
SUMMA	167 238,1	161 806
NOT 19 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER	2021-08-31	2020-08-31
Avsättningar pensioner, exkl ÖK-SAP	2 097,0	2 192
Avsättningar pensioner förtroendevalda	66,7	64
Avsättning särskild löneskatt	508,7	547
SUMMA	2 672,4	2 803
NOT 20 ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR	2021-08-31	2020-08-31
*Avsättning för täckning av deponianläggning i enligt anvisningar från Rådet för Kommunal Redovisning.		
Avsättning för deponi*	0,0	0
Avsättning för rivningskostnader och sanering		
SUMMA	0,0	0
NOT 21 LÅNGFRISTIGA SKULDER	2021-08-31	2020-08-31
Kommuninvest	65 903,5	57 017



Övriga långgivare	0,0	0
- Varav kortfristig del	-514,0	-514
Summa	65 389,5	56 503
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år		
Anslutningsavgifter	9 661,9	9 711
Investeringsbidrag	20 624,0	21 105
Summa	30 285,9	30 817
SUMMA	95 675	87 320

NOT 22 KORTFRISTIGA SKULDER

2021-08-31

2020-08-31

Momsavräkning	493,8	71
Källskatteskuld	2 320,4	2 474
Sociala avgifter enligt avtal	3 320,3	3 711
Övriga kortfristiga skulder	10 616,5	633
-Varav koncernföretag	9 441,0	
SUMMA	16 751,0	6 891

NOT 23 UPPLUPNA KOSTNADER OCH FÖRUTBETALDA INTÄKTER

2021-08-31

2020-08-31

Upplupen lön och semesterlön	9 089,8	10 024
Upplupen pensionskostnad inkl löneskatt	10 490,1	9 345
Förskottshyror	1 197,7	1 454
Upplupen räntekostnad	68,5	66
Förutbetalda skatteintäkter	2 019,0	2 589
Övriga upplupna kostn. och förutbetalda int.	7 982,8	6 802
SUMMA	30 847,9	30 284

NOT 24 ANSVARSFÖRBINDELSER

2021-08-31

2020-08-31

Dorotea kommun har i september 2006 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner och regioner som per 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Dorotea kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kr och totala tillgångar till 460 364 563 304 kr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 155 201 868 kr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 154 874 786 kr.



NOT 25 ANSVARFÖRBINDELSER

2021-08-31

2020-08-31

Borgen Doroteahus i Dorotea AB	81 000,0	81 000
Inlandståget AB	0,0	0
Pensioner intjänade före 1998	52 947,0	51 637
Pensioner intjänade före 1998 förtroendevalda		
Pensionsskuld inkomstsamordn visstidspension	441,0	371
Särskild löneskatt	13 033,4	12 527
	66 421,4	64 535
Förlustansvar för egnahem (SBAB)	153,4	186
40 % av aktuell skuld		
Garantibelopp Fastigo	77,0	
SUMMA	147 651,8	145 721
<i>Aktualiseringsgrad</i>	97%	97



Redovisningsprinciper

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Kommunen följer den kommunala redovisningslagen och de rekommendationer Rådet för kommunal redovisning ger. Eventuella avvikelser redovisas separat. Kommunens pensionsförpliktelser till arbetstagare och pensionstagare som intjänats fr.o.m.1998 redovisas under avsättningar i balansräkningen. Pensionsskulden som intjänats före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Semesterlöneskuld och okompenserad övertid med beräknad upplupen arbetsgivaravgift redovisas som kortfristig skuld men har inte anpassats till rapportperioden.

Värdering av materiella anläggningstillgångar och avskrivningstider

Anskaffningsvärdet för materiella anläggningstillgångar utgörs av faktisk kostnad. Avskrivningar görs ej för aktier, andelar, bostadsrätter, mark och konst. Avskrivningar för övriga anläggningstillgångar sker efter bedömd ekonomisk livslängd. Avskrivningar påbörjas samma år som investeringen görs avseende inventarier och maskiner. För byggnader och anläggningar påbörjas avskrivningar de år anläggningen eller byggnaden besiktigats. Kommunen tillämpar komponentavskrivning på alla fastigheter och tekniska anläggningar med ett bokfört värde över 1 mkr, med undantag bredbandsutbyggnaden som till stor del finansieras av investeringsbidrag.

Investeringsredovisning

Enligt riktlinjer för investeringsredovisning, antagna av kf 2009-06-22, 32 §, framgår att - Anläggningstillgång är en tillgång som är avsedd för stadigvarande bruk, har en ekonomisk livslängd överstigande tre år och inte är av ringa värde. Med ringa värde menas en total anskaffningskostnad understigande ½ prisbasbelopp exklusive moms.

Koncernredovisning

Kommunens bolag Doroteahus i Dorotea AB har upprättat delårsrapport per 2020-06-30. Ingen koncernredovisning har upprättats eftersom kommunen inte uppfyller kraven i RKR R17.

Leasing

Leasing redovisas inte fullt ut i enlighet med RKR R5, dvs. att leasing klassificeras i redovisningen antingen som finansiell leasing eller operationell leasing. Finansiell leasing föreligger då de ekonomiska riskerna och förmånerna som är förknippade med ägandet i allt väsentligt är överförda till leasingtagaren, om så ej är fallet är det fråga om operationell leasing. Endast operationell leasing förekommer i kommunen och det innebär att någon tillgångs eller skuldpost inte redovisas i balansräkningen. Leasingavtalen omfattar i huvudsak bilar, kopiatorer och telefonväxel. Uppgift om operationella leasingavtal med en avtalstid överstigande tre år har inte lämnats i enlighet med rekommendation RKR R5.

Fastighetshyror (extern in- och uthyrning) har inte upptagits som leasing.



Kontaktuppgifter

Greger Lindqvist (S)

Kommunalråd

0942-140 10

greger.lindqvist@dorotea.se

Nicke Grahn (L)

Kommunstyrelsens ordförande

0942-141 63

nicke.grahn@dorotea.se

Olli Joenväärä

Kommunchef

0942-140 11

olli.joenvaara@dorotea.se

Simon Blomberg

Ekonomichef

0942-140 20

simon.blomberg@dorotea.se

Dorotea kommun 917 81 Dorotea

0942-14 000

www.dorotea.se

info@dorotea.se