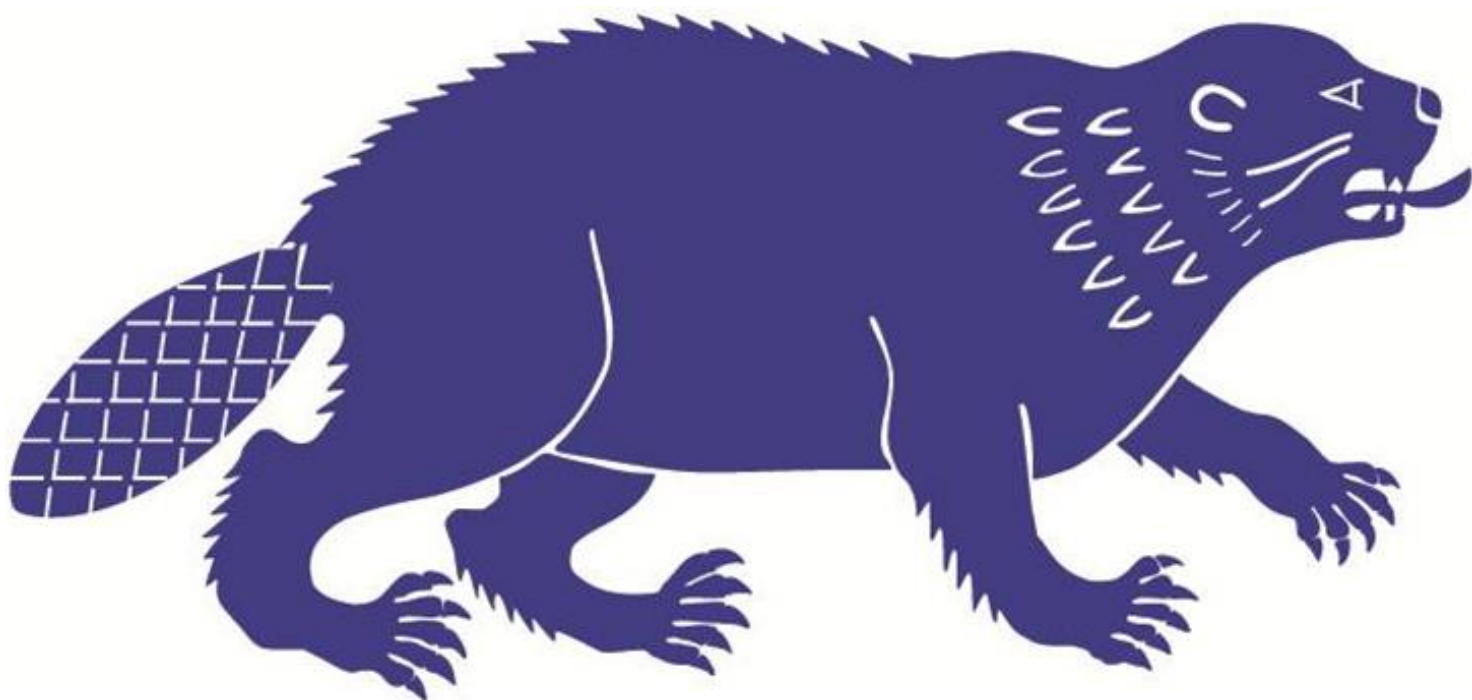


Årsredovisning 2022

BJURHOLMS KOMMUN



Innehållsförteckning

Inledning.....	3
Förvaltningsberättelse	4
Översikt över verksamhetens utveckling	4
Den kommunala koncernen.....	5
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	6
Händelser av väsentlig betydelse	8
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	9
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	10
Balanskravsresultat	16
Väsentliga personalförhållanden	18
Förväntad utveckling	21
Kommunens verksamheter	22
Kommunstyrelsen	22
Kultur- och utbildningsnämnden	30
Socialnämnden	44
Miljö- och byggnämnden	52
Ekonomiska rapporter.....	56
Resultaträkning.....	56
Balansräkning	57
Noter	58
Beskrivning av drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar.	66
Driftsredovisning	67
Nettoinvesteringar	69
Nyckeltal	70
Kassaflödesanalys	71
Vattenförsörjning och avloppshantering	72

Inledning

Kommunstyrelsens ordförande

Det händer mycket i Sveriges minsta kommun!

Under 2022 har vi fortsatt jobba för att hela kommunen ska vara en attraktiv kommun att arbeta, bo och leva i. Vår framtid står och faller med våra kommunmedborgare och vi har tyvärr blivit några färre invånare i kommunen det senaste året. Dock ser vi ett fortsatt intresse för de fastigheter som kommit ut till försäljning och prisbilden har legat stabilt i samma nivå som under 2021 vilket ger hopp om återinflyttning. De pengar som kommit in vid försäljningar av våra fastigheter har använts till att renovera och rusta upp kommunens kvarvarande fastigheter som haft ett stort behov av renoweringar vilket även det talar för ökad uthyrning av våra fastigheter och därmed fler invånare i kommunen.

Glädjande för hela kommunens framtid var att vi i augusti fick ett investeringsbidrag från Kammarkollegiet på nästan 104 miljoner för energieffektiviseringarna och byggandet av Diamanten.

Vi har nu gått vidare i processerna kring Diamanten och har utsett en entreprenör och samarbetspartner för att genomföra byggnationen. Byggnationen av ny skolbyggnad pågår för fullt och renoveringen av simhallen är färdig. Detta tillsammans kommer att ge besparingar på 8-10 miljoner kronor årligen i lägre driftskostnader, vilket kommer att spela stor roll för kommunens ekonomi på lång sikt.

Budgeten och ekonomin är en central och viktig fråga. Vi ser nu att budgeten varit svår att hålla i några av våra nämnder under året, vilket är viktigt att jobba vidare med under 2023.

Med tydliga och säkra ekonomiska uppföljningar under året ska vi alla jobba mot en ekonomi i balans, inte bara i år utan i många år framöver.

Jag vill avsluta med att framföra ett hjärtligt tack till alla kommunanställda, politiker och kommuninvånare som arbetar för att Bjurholm ska vara en bra kommun att arbeta, bo och leva i.

Christina Lidström

Kommunstyrelsens ordförande



Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

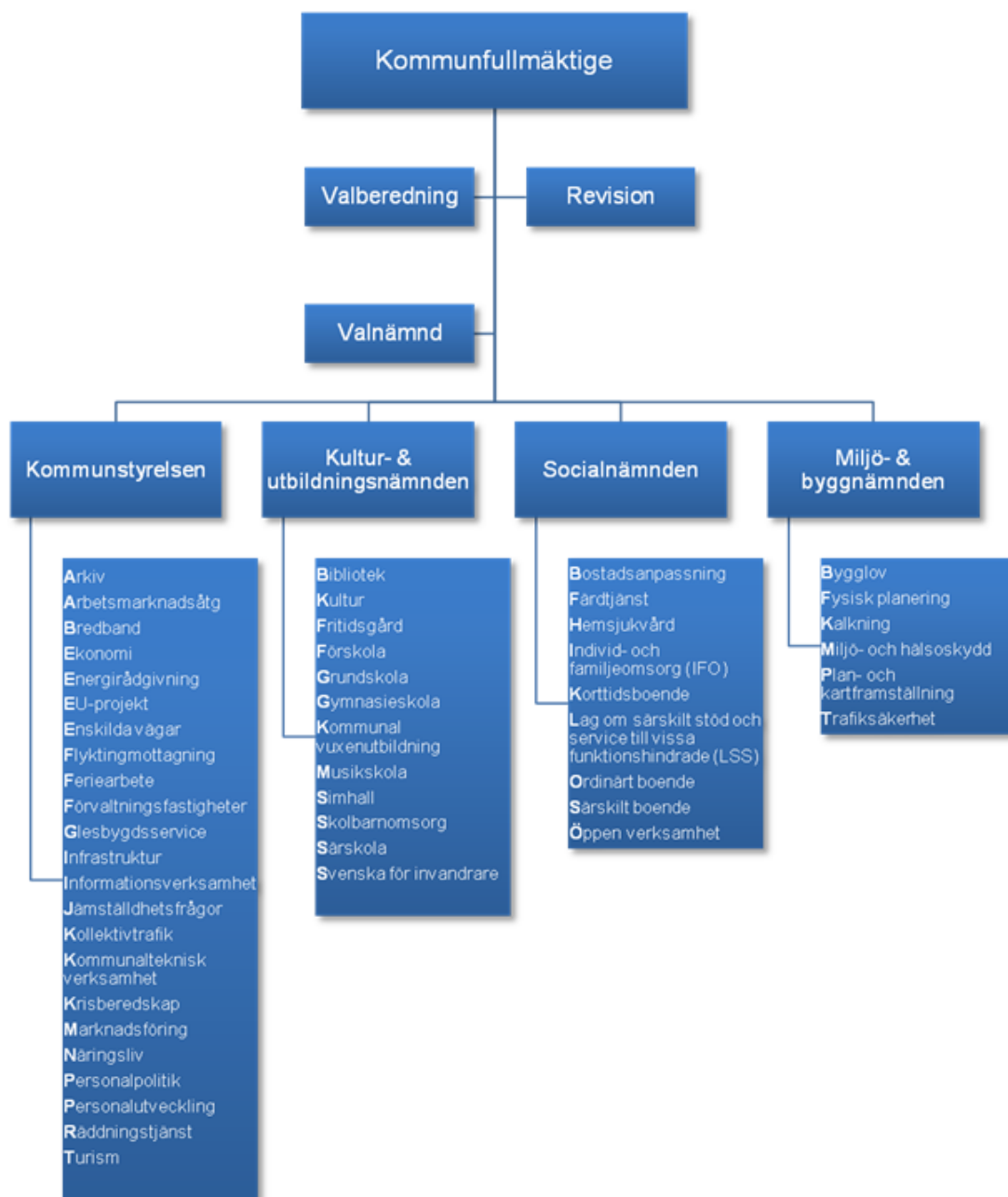
Bjurholms Kommun visar ett resultat på 7 490 tkr för verksamhetsåret 2022. Kommunen har inte nått upp till det budgeterade resultatet om 8 265 tkr. Det ger en budgetavvikelse på - 775 tkr. Kommunen har haft höga investeringskostnader under året i fastigheter. Fastigheterna börjar vara föråldrade och ej anpassade för dagens verksamheter, vilket kräver renovering, ombyggnation och även nybyggnation. På grund av de höga investeringssummorna har nytt lån tagits upp och kommunens låneskuld har ökat. Kommunen har minskat antalet anställda jämfört med föregående år.

	2 022	2 021	2 020	2 019	2 018
Kommunal skattesats	23,15	23,15	23,15	23,15	23,15
Verksamhetens intäkter	88 121	71 347	58 597	60 643	61 090
Verksamhetens kostnader	-257 043	-233 017	-231 821	-223 170	-232 541
Årets resultat	7 490	4 864	-7 995	1 881	-14 890
Soliditet %	17	19	17	23,6	23,0
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser %	-5,7	-13	-18,7	-15,6	-17,7
Investeringar (netto)	-28 347	-21 580	-20 247	-17 996	-18 329
Självfinansieringsgrad %	61	44	36	17	100
Långfristig låneskuld	119 350	109 850	99 000	87 386	73 682
Antal anställda	249	285	274	284	292

Den kommunala koncernen

I Bjurholm drivs den kommunala verksamheten i nämnds- och förvaltningsorganisationer. Kommunen anlitar inga privata utförare av kommunal verksamhet.

Under 2019 infördes arbetsutskott i kommunstyrelsen, socialnämnden och kultur- och utbildningsnämnden. Arbetsutskotten i kommunstyrelsen och nämnderna består av tre ledamöter och en ersättare. Arbetsutskottets uppgift är att förbereda ärenden inför beslut men även att fatta beslut i de olika ärenden som arbetsutskottet utsetts att hantera. I Bjurholm fyller arbetsutskotten en viktig roll med att kunna fatta politiska beslut mellan de ordinarie politiska sammanträdena under året.



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Inför 2022 budgeterade kommunen med en befolkningsnivå på 2 370 personer. Kommunen hade 1 november 2021 2 393 innevånare. Det påverkar kommunens ekonomi i positiv riktning då intäkterna i form av skatter och generella bidrag är högre 2022 än budgeterat. Under året har dock befolkningsnivån sjunkit och Bjurholm har till årsskiftet 2 372 innevånare.

På grund av det ekonomiska läget i världen har kommunen blivit drabbad av kostnadsökningar. Framför allt de avtal kommunen har där transportnäringsen ingår har indexuppräknats varje månad från och med mars. Ökade livsmedelspriser och drivmedelspriser har en direkt påverkan på flera av kommunens verksamheter.

Kommunen har under året omsatt sina lån och gjort nyupplåning i början av 2022 och har därmed inte ännu drabbats av räntehöjningarna då kommunens alla lån har fast ränta.

De medel på 1 499 tkr som fanns till kommunstyrelsens förfogande fördelas ut till kultur- och utbildningsnämndens verksamhet för gymnasieskola i ett beslut från KS 2022-05-24. Bjurholms Kommun har en hög andel elever som går praktiska program vilka ger en högre kostnad för den verksamheten.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-06-13 att

- Ge uppdrag till projekt Diamantens styrgrupp att ta fram förslag på underlag till investeringsbeslut där finansieringslösning särskilt ska framgå.
- Ge uppdrag till projekt Diamantens styrgrupp att ta fram förslag på förfrågningsunderlag för kommande upphandling.

2022-08-31 meddelade Kammarkollegiet att Delegationen för kommunal ekonomi i balans har beviljat Bjurholms Kommun, bidrag med 103 664 tkr. Av dessa är 97 500 tkr ett investeringsbidrag som ska delfinansiera ett nytt kombinerat äldreboende, förskola, storkök och matsal. Resterande del av bidraget, 6 164 tkr är en delfinansiering av energieffektiviseringar på 4 av kommunens fastigheter. 50% av bidraget betalas ut till kommunen under september månad, resterande vid utgången av 2024.

Väsentliga risker

Kommunens identifierade risker inför året 2022 var bland annat en minskad befolkningsmängd i kommunen. År 2022 slutade med en befolkningsnivå på 2 372 och den 5-åriga framskrivningen av befolkningsunderlag visar på 2 371 innevånare om fem år. Den demografiska försörjningskvoten för kommunen 2022 var 1.03. Denna problematik syns även på nationell nivå, vilket genererar ett ökat behov till välfärden och tilltagande personalbrist.

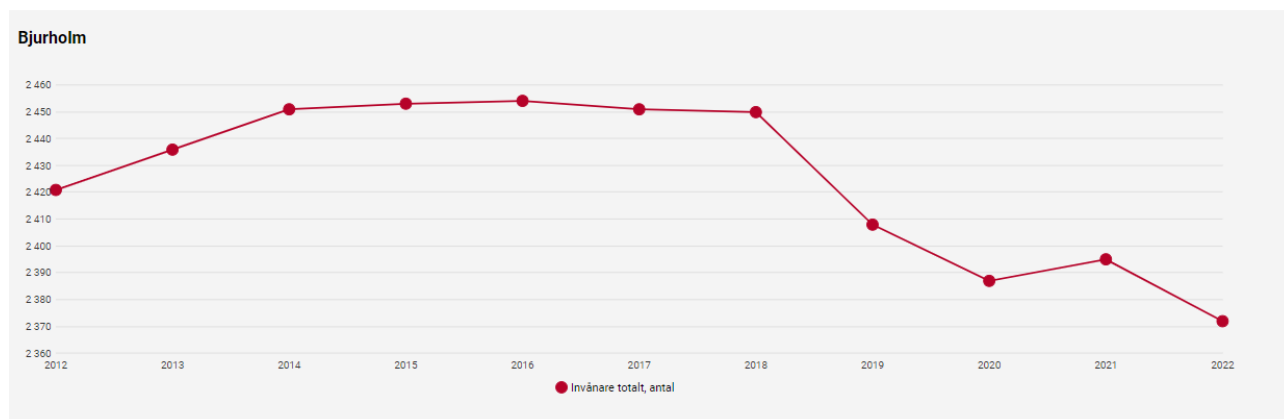
Identifierad risk	Beskrivning	Hantering av risk
Ekonomi övergripande	Ökade räntor och inflation tillsammans med ett nytt pensionsavtal utgör risker för kommunens ekonomi. Särskilt stor risk gäller för kommunens likviditet.	10 årig plan för finansiella kostnader är upprättad. Noggrann uppföljning och utvärdering av kommunens ekonomi och framför allt likviditet under året.
Kompetensförsörjning	Brist inom vissa yrkeskategorier i hela landet medför brist på nödvändig kompetens inom hela kommunen men mest drabbad är äldreomsorg och skola.	För att kunna konkurrera om kompetens ökar kraven på kommunen som attraktiv arbetsgivare och en attraktiv kommun att bo och verka i. Detta kommer även att avspeglas i ekonomin.
Negativ befolkningsutveckling	Från 2019 syns en tydlig minskning i befolkningsmängden i Bjurholms Kommun. Detta resulterar i minskat skatteunderlag för kommunen.	Kommunen behöver ta fram handlingsplan för hur invånartalet ska behållas och förhoppningsvis ökas.
Åldrande fastigheter	Åldrande byggnader med eftersatt underhåll. Ger både en risk ekonomiskt och arbetsmiljömässigt.	Framtagande av underhållsplaner för kommunens fastigheter. Även försäljning av fastigheter som kommunen inte har behov av eller som är för kostnadsdrivande i ett kommunalt ägande.
Pensionsförpliktelser	Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta eftersom skulden ska finansieras de kommande 50 åren.	Skulden beaktas i det långsiktiga budgetarbetet.

Kompetensförsörjning

Bristen på arbetsökande med spetskompetens och nödvändig arbetslivserfarenhet inom vissa områden är fortsatt påtaglig och konkurrensen är stor inom flera yrkesgrupper. Bland dessa återfinns lärare, förskollärare, sjuksköterskor och omvårdnadspersonal. Andelen pensionsavgångar de närmsta åren är störst inom yrkesgruppen sjuksköterskor och omvårdnadspersonal.

Negativ befolkningsutveckling

Befolkningsmängden i Bjurholms kommun har sjunkit om man ser till de senaste 4 åren. Det finns en risk att befolkningen sjunker ytterligare och med det sjunker även kommunens intäkter i form av skatter och generella bidrag. Kommunen behöver jobba aktivt för att locka fler att vilja bo och leva i kommunen.



Tabell befolkningsutveckling. Källa: Kolada

Föräldrade fastigheter

Föräldrade byggnader utformade för behovet som fanns vid uppförandet medför en försämrad arbetsmiljö för medarbetare i verksamheterna, samt höga kostnader för personal och underhåll av fastigheterna. För att möta det långsiktiga behovet fortsätter arbetet med projektet Diamanten som är ett äldrecenter kombinerat med förskola och storkök. Syftet är att sammanställa behov och önskemål för att utifrån detta få ett underlag som siktar på samordningsvinster samt god ekonomi för både verksamhetsdrift och fastighetsdrift.

En underhållsplan är gjord på kommunens bostadsfastigheter. Där har kommunen en ansenlig underhållsskuld. På grund av denna underhållsskuld beslutades under året att försäljning av vissa bostadsfastigheter skulle genomföras.

Pensionsförpliktelser

	2022	2021	2020
Avsättning (inkl. särskild löneskatt) för pensioner	2 134	2 238	2 243
Ansvarsförbindelse (inkl. särskild löneskatt) före 1998	58 080	60 701	61 682
Totala pensionsförpliktelser	60 214	62 939	63 925
Finansiella placeringar	0	0	0
Summa åter lånat i verksamheten	60 214	62 939	63 925

Kommunen har ingen särskild pensionsfond eller liknande lösning för att kunna betala ut framtida pensioner. Pensionsåtagandet för kommunen uppgår 2022 till 60 214 tkr. Pensionsförpliktelserna redovisas i en så kallad blandmodell, där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som en ansvarsförbindelse. Förpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår 2022 till 58 080 tkr.

Händelser av väsentlig betydelse

Statsbidrag för ekonomi i balans.

Bjurholms kommun ansökte om 208 729 tkr, fördelat på:

- Energiåtgärder på fastigheter, 12 329 tkr
- Låssystem till kommunens fastigheter inkl. bostadsfastigheter, 1 400 tkr.
- Investering i kombinerat äldreboende, förskola, storkök och matsal, 195 000 tkr.

Kommunen blev beviljad 103 664 tkr enligt följande beslut:

- Investeringsbidrag med 97 500 tkr som en delfinansiering av ett nytt kombinerat äldreboende, förskola, storkök och matsal (50% av ansökt belopp).
- Delfinansiering av energieffektiviseringsåtgärder på fyra större fastigheter 6 164 tkr (50% av ansökt belopp).

Arbetet med energieffektiviseringsåtgärder har påbörjats under 2022.

Kommunfullmäktige fattade inriktningsbeslut om projekt Diamanten, det vill säga den nya byggnaden som ska som inrymma förskola, äldreboende, kök och matsal enligt för projektet upprättat lokal- och funktionsprogram på fastighet Arrendatorn 1 m.fl. Kommunfullmäktige antog en investeringsbudget för projektet och en upphandling av en samverkanspartner har genomförts under hösten.

Halva bidraget, 51 832 tkr blev utbetalda under 2022.

Försäljning

Under året har det skett försäljning av ett antal fastigheter inom bostadsverksamheten. Sålda fastigheter under året är Smeden 2 och 4, Agnäs 2:55, Granen 10, Granen 9 Elektrikern 2, 3 och 4.

Även Brandstationen 1 som beslutades att säljas 2021 såldes under 2022. Den fastigheten har nyttjats som kommunförråd tidigare.

Investeringar

Kommunstyrelsen fattade 2022-02-01 beslut om omfördelning av investeringsbudget.

Investeringsbudget 2022, tkr	Omfördelning från	Omfördelning till	Kvarstående/Ny budget 2022
Verktyget 1	-500		0
Kommunhus	-1 000		300
Bostadsverksamhet	-4 000		1 000
Verktyget 3		2 800	3 600
Simhallen		2 500	15 000
Summa	-5 500	5 300	

Bostadsverksamheten

Det har skett ett omfattande underhållsarbete i bostadsverksamheten. Flertalet lägenheter har varit tomma under renoveringstiden då behovet av renovering varit så omfattande.

Verktyget 3

Fortsatt arbete med ombyggnation av lokalen för kommunförråd/miljöstation. Arbetet färdigställdes invändigt under 2022 och en del arbeten utvändigt kommer att slutföras under 2023.

Det kommer att installeras en solcellsanläggning om investeringsmedel för energiåtgärder håller mot inkommande anbud.

Castorskolan

Även Castorskolan har fått ett omfattande underhåll under året. Det har främst handlat om centralt brandlarm, renovering av tak på flertalet byggnader, fönsterbyte och byte av fasad.

Byggnation av ny skollokal (Rubinen) har startat under året. Den gamla är riven och uppbyggnad är startad.

Badhuset

En omfattande renovering av badhuset har skett under året och det färdigställdes så invigning kunde ske i september.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunfullmäktiges ansvar

Kommunfullmäktige har det samlade ansvaret och styr kommunens nämnder genom att fastställa mål, reglementen och budget, för var och en av nämnderna.

Kommunfullmäktige kan under löpande budgetår omdisponera medel mellan nämnder.

Kommunfullmäktige ska delges uppföljningar av budget och mål. Det ska ske genom delårsbokslut samt ett årsbokslut.

Kommunstyrelsens ansvar

Kommunstyrelsen är den ledande politiska nämnden och ansvarar för kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

Kommunstyrelsen ska begära in den uppföljning för ekonomi och verksamhet som den finner nödvändig för att ha kontroll över utvecklingen. Om beslutade inriktningsmål inte uppnås ska kommunstyrelsen föreslå Kommunfullmäktige åtgärder för att komma till rätta med obalansen i förekommande fall.

Kommunstyrelsen ska se till att fastställda reglementen för ledning och styrning tillämpas och utvecklas inom alla verksamhetsområden.

Nämndens ansvar

Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med av kommunfullmäktige fastställda mål och riktlinjer samt att gällande lagstiftning och regler i övrigt följs.

Nämnden ansvarar för att verksamhet bedrivs inom den av kommunfullmäktige fastställda budgetramen.

Finansiella mål uttrycker förutsättningar och begränsningar för verksamhetens ekonomiska omfattning.

Nämnden är skyldig att löpande under budgetåret att utan anmodan vidta åtgärder vid befarat underskott.

Uppvisar en prognos med underskott ska nämnden via verksamheterna erhålla en handlingsplan. Handlingsplanen ska tydliggöra åtgärdernas effekt i tid och pengar samt dess konsekvenser och redovisas för kommunstyrelsen.

Om nämnden bedömer att den av kommunfullmäktige beslutade budget är otillräcklig för att uppnå de uppsatta målen, ska nämnden i första hand vidta åtgärder för att omdisponera tillgängliga resurser inom gällande budgetram. I andra hand ska nämnden hos kommunfullmäktige aktualisera behovet av att ändra mål och inriktning för verksamheten. Varje utökning av budget ska vara finansierad.

Nämnden ska rapportera till kommunstyrelsen enligt en av kommunstyrelsen fastställd plan för uppföljning eller när kommunstyrelsen finner anledning att inhämta ytterligare information om verksamhet och ekonomisk ställning.

Förvaltningschef

Med förvaltningschef menas den högst ansvariga chefen för tjänstepersoner inom respektive nämnd/styrelse.

Förvaltningschef ansvarar över att följa de riktlinjer och anvisningar som är framtagna av nämnd/styrelse.

Förvaltningschef ansvarar för att verksamheten planeras och förhåller sig till den beslutade budgetramen av nämnd/styrelse.

Verksamhetsansvariges ansvar

Med verksamhetsansvarig menas den enligt attestlistan som har attestansvar över enskilda verksamheter.

Verksamhetsansvarig planerar och förhåller sig till den beslutade budgetramen samt de riktlinjer och anvisningar som verksamheten har blivit tilldelad av verksamhetschef.

Solidariskt ansvar

Även om anslagna medel tilldelas per kalenderår så ska varje nämnds/styrelses ekonomiska hantering präglas av långsiktigt tänkande. Ett årsskifte utgör i reell mening ingen gräns mellan skilda attityder och den ekonomiska förvaltningen.

Även om varje nämnd/styrelse själv ansvarar för sina medel, så länge de håller sig inom sin angivna budgetram, ska ett solidariskt förhållningssätt och en helhetssyn på kommunens ekonomi vara självklar. Detta innebär att medel som finns kvar i slutet av året inte ska användas till annat än avsedda ändamål i budget samt ska kunna ställas till förfogande för kommunen som helhet.

Budgetprocess

Kommunallagen 11 kap §§ 5-11 reglerar budgetprocess och budgetens innehåll i stort. Bjurholms kommun använder sig av en budgetmodell framtagen av Sveriges kommuner och regioner, SKR, "Resursfördelning enligt prislappsmodellen".

Uppföljning och Internkontroll

Månadsuppföljning med förväntad prognos sker mars-november. Denna uppföljning har samtliga politiker tillgång till via systemet Stratsys. Kontroll sker i enlighet med "Attestreglemente " och "Internkontrollplanen" löpande under året.

Styrdokument

I Bjurholms Kommun finns ett antal av Kommunfullmäktige, beslutade styrdokument. Dessa syftar till att förtydliga den politiska viljan och säkerställa att verkställigheten genomförs på ett säkert och effektivt sätt. Styrdokumentet är publicerade på kommunens hemsida. Exempel på styrdokument som används för styrning och uppföljning:

Finanspolicy

Målstyrning mot god ekonomisk hushållning

Kommunikationspolicy

Delegationsordning enligt kommunstyrelsens reglemente

Attestreglemente

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

För att nå god ekonomisk hushållning, ska kommunen nå 100 % i måluppfyllelse på de av Kommunfullmäktiges beslutade målområden, samt att alla finansiella mål ska uppfyllas. Kommunen når inte upp till de fastslagna målvärdena under 2022. De finansiella målen uppnås delvis under året. Kommunen anses inte nå god ekonomisk hushållning för 2022.

Måluppfyllelse Kommunfullmäktiges målområden

Medborgare - Jämställdhet och jämlikhet - Miljö

Kommunens arbete med att nå målområdena har bromsats in, mer på grund av Coronapandemi och världsläget övergripande, än på grund av kommunens ekonomiska förutsättningar. Flera insatser har gjorts riktade mot målområdena men effekten syns inte i kommunens mätningar för måluppfyllelse. En anledning är att kommunen tog över och genomförde medborgarundersökningen i egen regi och 2022 för första gången och därför var antal svarande lågt. Insatser kommer att göras under 2023 för att få fler antal svarande och därmed få ett säkrare underlag till måluppfyllelse.

Målområde	Måluppfyllelse 2022	Måluppfyllelse 2021	Måluppfyllelse 2020
Medborgare	92%	92 %	91 %
Miljö	99%	98 %	94 %
Jämställdhet och jämlikhet	81%	92 %	90 %

Detaljerad redovisning av kommunens måluppfyllelse görs i verksamheternas avsnitt.

Måluppfyllelse finansiella mål

I dokumentet "Målstyrningsprocess - ekonomisk styrning" har kommunen antagit fem mål för att nå en god ekonomisk hushållning. Att nå de finansiella målen är viktigt för att bygga en långsiktig ekonomisk hållbarhet. Då kommunen under en längre tid haft negativa resultat har det påverkat kommunens ekonomi hårt och Bjurholms kommun skulle behöva nå långt över de uppsatta målen för att bygga upp kommunens ekonomi. Att aktivt jobba med ekonomistyrning är en åtgärd kommunen behöver införa. Prognosen visar att fyra av fem finansiella mål uppfyllts under 2022.

Finansiella mål	Uppfyllt
Resultatet ska innehålla en beräknad resultatnivå på minst 1-2 % av skatter och bidrag	Målet är uppfyllt
Soliditeten ska, över en längre period, inte försvagas utan utvecklas i positiv riktning	Målet är uppfyllt
Amorteringar av låneskulden ska ske med minst 1% varje år	Målet är uppfyllt
Likviditeten bör inte understiga 0,5	Målet är uppfyllt
Grundprincipen är att investeringar ska finansieras med egna medel. Nyupplåning kan ske när en investering beräknas ha ett positivt driftnetto, dvs. att inga ytterligare skattemedel behöver tillföras driftbudgeten	Ej uppfyllt

Finansiell analys

Årets resultat

Resultatet på 7 489 tkr i relation till skatteintäkter och statsbidrag är 4 procent. Målet för årets resultat är därmed uppfyllt. Generellt brukar ett resultat mellan 2 och 3 procent betraktas som god ekonomisk hushållning eftersom det ger utrymme för att över en längre tid skattefinansiera större delen av en normal investeringsvolym i kommunen. Bjurholms kommun, som har stora investeringsbehov, behöver ett resultat på mer än 3% för att klara av dessa.

Årets resultat	2022	2021	2020
Årets resultat, tkr	7 489	4 864	-7 736
Jämförelsestörande post, tkr	0	0	0
Årets resultat exkl. jämförelsestörande post, tkr	7 489	4 864	-7 736
Årets resultat i relation till skatteintäkter och statsbidrag, %	4,00	2,76	-4,44
Årets resultat exkl. jämförelsestörande post i relation till skatteintäkter och statsbidrag, %	4,00	2,76	-4,44

Driftskostnadsandel

En grundläggande förutsättning för att uppnå balanskravet och vidhålla en god ekonomisk hushållning är att balansen mellan de löpande intäkterna och kostnader är god. Ett mått på detta balanskrav kan visas genom driftkostnadsandel, som innebär att samtliga löpande kostnader inklusive finansnetto relateras till skatteintäkterna.

Redovisas en driftkostnadsandel under 100 procent innebär det en positiv balans mellan löpande kostnader och intäkter. En generell nivå på 97–98 procent betraktas som god ekonomisk hushållning och då klarar de flesta kommunerna av att över en längre period finansiera sina nödvändiga investeringar.

Verksamhetens nettokostnad har tagit 90,2 procent av skatteintäkter och statsbidrag i anspråk under 2022, det är en minskning med 1,4 procentenheter jämfört med 2021. Avskrivningarna tog 5,4 procent i anspråk vilket gav en ökning med 0,3 procentenheter sedan årsskiftet 2021. Kommunens finansiella intäkter minus de finansiella kostnaderna kallas finansnetto. Finansnettot per den sista december blev 0,5 procent.

Procent	2022	2021	2020
Verksamhetens intäkter och kostnader (Netto)	90,2	91,6	99,7
Avskrivningar	5,4	5,2	4,6
Nettokostnadsandel före finansnetto	95,6	96,8	104,3
Finansnetto	0,5	0,5	0,3
Nettokostnadsandel efter finansnetto	96,0	97,3	104,7
Jämförelsestörande post	0	0	0
Driftskostnadsandel	96,0	97,3	104,7

Investeringar

Kommunens grundprincip är att investeringarna skall finansieras med egna medel. Den egna finansieringen uppgår till 61 procent, vilket innebär att kommunen inte har finansierat samtliga investeringar med egna medel utan har lånat till viss del av dessa. Det finansiella målet är inte uppfyllt. Kommunen har haft höga kostnader för investeringar de senaste tre åren. Bjurholms Kommun kan inte fortsätta att investera i den takten utan att höja sin resultatnivå till minst 12%.

Investeringar	2022	2021	2020
Nettoinvesteringar, tkr	28 347	21 580	20 247
Avskrivningar, tkr	10 155	9 110	8 013
Självfinansieringsgraden av årets investeringar, %	61	44	36
Nettoinvestering/avskrivning, %	279	237	253
Investering relativt verksamhetens bruttokostnad, %	11,0	9,3	8,7

Likviditet

Likviditet beskriver den kortsiktiga betalningsförmågan och mäts genom att ställa omsättningstillgången i relation till kortfristiga skulder. Normalt eftersträvas ett riktvärde på 100 procent som då innebär att de korta tillgångarna är lika stora som de korta skulderna. Kommunens grundprincip är att likviditeten inte bör understiga 50 procent, vilket innebär att kommunen har förmågan att betala 50 procent av sina kortfristiga skulder med omedelbar verkan så per denna rapportens datum lever vi upp till den principen. Bjurholms kommun har hela 2022 kämpat med sin betalningsförmåga. Det har bland annat inneburit förskjutning på leverantörsutbetalningar. Efter utbetalning av halva bidraget för kommunal ekonomi i balans har kommunens likviditet stärkts. Kommunen jobbar med likviditetsbudget löpande under året.

Likviditet	2022	2021	2020
Balanslikviditet, %	179	46	36
Rörelsekapital, tkr	31 450	-20 260	-29 722
varav semesterlöneskuld	-5 627	-6 095	-6 115

Soliditet

Soliditet är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med skatteintäkter. Ju högre soliditet, desto starkare finansiell handlingskraft har kommunen. Kommunens soliditet per den sista december 2022 visar ett negativt värde på -5,7. Detta är en förbättring med 7,3 procentenheter sedan årsskiftet 2021. Kommunens utgångspunkt för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan utvecklas i positiv riktning, målet är uppfyllt. Kommunen bör ha en långsiktig plan för att nå en positiv soliditet.

En mer aktiv styrning mot soliditet skulle inte bidra så mycket till att balansera inkomster och utgifter men det skulle kunna säkerställa att det egna kapitalet inte urholkas samt att mål och planer reellt sett konsoliderar ekonomin. På så vis skulle det gå att bygga en långsiktig hållbarhet som krävs – utan att övervältra kostnaderna för dagens välfärd på kommande generationer.

Soliditet inkl. pensionsåtagande	2022	2021	2020
Soliditet, %	-5,7	-13,0	-18,7
Eget kapital, tkr	-14 523	-24 632	-33 802
varav pensionsåtagande	58 081	60 701	61 682

Låneskuld

Nytt lån om 11 000 tkr upptogs i januari och amortering har skett under året med 1 500 tkr.

Låneskuld	2022	2021	2020	2019
Låneskuld, tkr	109 850	99 000	87 000	72 800
Nya lån	11 000	12 000	13 000	15 000
Amortering	-1 500	-1 150	-1 000	-800
Amortering % av låneskuld	1,37%	1,16%	1,26%	1,51%
Total låneskuld	119 350	109 850	99 000	87 000

Borgensåtagande

Inga nya borgensåtaganden under året.

Borgensåtaganden			
	2022	2021	2020
Borgen, tkr	2 013	2 308	2 564
varav			
Bjurholms golfklubb	84	122	134
Vitvattnet utv. AB	273	309	332
Castorhallen Ek. för	1 656	1 877	2 098

Pensionsåtagande

Pensionsåtaganden minskar och beräknas långsamt minska i och med att de "gamla pensionerna" minskar. Kommunens totala pensionsförpliktelse inkl. löneskatt per den sista augusti uppgår till 60 214 tkr enligt prognoser från kommunens pensionsförvaltare. Av dessa avser 58 080 tkr ansvarsförbindelse för pensioner som är intjänade tidigare än 1998.

Kommunen har ingen särskild pensionsstiftelse för att kunna betala ut framtida pensioner. I stället belastas kommunen med kostnaderna för pensionsutbetalningar de år de uppstår, vilket leder till att kommunens resultat påverkas.

Pensionsförpliktelser			
	2022	2021	2020
Avsättning (inkl. särskild löneskatt) för pensioner	2 134	2 238	2 243
Ansvarsförbindelse (inkl. särskild löneskatt) före 1998	58 080	60 701	61 682
Totala pensionsförpliktelser	60 214	62 939	63 925
Finansiella placeringar	0	0	0
Summa åter lånat i verksamheten	60 214	62 939	63 925

Budgetföljsamhet

Budgetavvikelse är ett mått på kommunens finansiella kontroll och bör teoretiskt ligga så nära noll som möjligt. Ett positivt värde innebär att nämnden/styrelsen har förbrukat mindre medel än de har blivit tilldelade av kommunfullmäktige. Den samlade budgetavvikelsens för nämnderna och styrelsen är -12 584 tkr.

Budgetavvikelse helår			
tkr	2022	2021	2020
Kommunstyrelsen inkl. KF	1 878	-197	-4 873
Kultur- och utbildningsnämnden	-8 753	-1 366	-5 364
Socialnämnden	-5 923	2 210	-6 237
Miljö- och byggnämnden	214	690	337
Avvikelse nämnder	-12 584	1 337	-16 137

Bland kommunstyrelsens verksamheter finns både de som har underskott och de som har överskott. Parker, idrottsanläggningar, bostadsverksamhet, renhållning, räddningstjänst och näringsliv är de verksamheter med störst underskott. Underskotten beror på kostnadsökningar och minskade intäkter. De överskott som finns bland kommunstyrelsens verksamheter återfinns bland fastighet och de gemensamma verksamheterna. Anledning till överskottet är dels försäljning av en fastighet, dels minskade personalkostnader då ersättningsrekrytering inte skett.

Kultur- och utbildningsnämnden har underskott på flertalet verksamheter och förskola, grundskola och gymnasieskolan med de högre underskotten. Det beror till stor del på eftersatt fastighetsunderhåll som inte kan skjutas upp och för gymnasieskolans del så beror underskottet på att en högre andel elever väljer praktiska program.

Socialnämnden har det största underskottet på de administrativa verksamheterna, särskilt boende och placeringar. Administrationens underskott beror på ökade kostnader för konsulter vid utredningar och en del beror på återbetalning av statsbidrag som gällde 2021.

Miljö- och byggnämnden har ett litet överskott på bygg- och planverksamheterna som beror på lägre personalkostnader.

Prioriteringar 2022

Kommunfullmäktige beslutade om följande prioriteringar för 2022

Nämnd	Prioritering	Summa tkr	Redovisning
KUN	Halvklasstimmor	2 704	På grund av stora gruppstorlekar och begränsade ytor i flera klassrum har klasser haft en hög andel halvklasstimmor under året.
KUN	Safiren (grundskola)	850	Safiren har varit i drift under 2022 och där har undervisning bedrivits mot integrerade grundsärskoleelever och elever i grundskola som haft behov av särskilda anpassningar.
KUN	Vuxenutbildning	250	Vuxenutbildningen har utökat sin undervisningstid till följd av det nya lagkravet om sammanhållen utbildning under året.
KUN	Vuxenutbildning och SFI	455	Vuxenutbildningen har utökat sin undervisningstid till följd av det nya lagkravet om sammanhållen utbildning under året. Kommunen har haft en språk-, läs- och skrivutvecklare som arbetat med analys av resultat och verksamhetsutveckling i form av kollegialt lärande både inom grundskola och förskola under året.
KUN	Språkutveckling	200	Kommunen har haft en språk-, läs- och skrivutvecklare som arbetat med analys av resultat och verksamhetsutveckling i form av kollegialt lärande både inom grundskola och förskola under året.
KUN	Castorskolan	450	Prioriteringarna benämnda Castorskolan har använts för att finansiera de ökade kapitalkostnaderna som skett på Castorskolan område som planerat.
Total KUN		4 909	
SN	SÄBO	4 700	Prioriteringen gick till att bedriva en äldreomsorg med ca 60 platser på SÄBO och korttidsplatser. Dock har behov av antalet platser minskat under året.
SN	OrdBo	1 000	Prioritering gick till att bedriva ordinarie verksamhet.
SN	EC 3 ÅA	120	En prioritering för att återgå till tre enhetschefer.
Total SN		5 820	
KS	Personal lönesatsning	1 000	Prioriteringen har nyttjats i den ordinarie löneöversynen.
KS	Valnämnd	140	På grund av valår avsattes mer resurser till valnämnden 2022
KS	Förvaltningsfastighet	800	Verksamheten Förvaltningsfastigheter blev tilldelade en prioritering som har gått till underhåll av fastigheter.
KS	Gator och Vägar	400	Prioriteringen har gått till att behålla den vinterväghållning som tidigare upprätthållits på kommunens gator och vägar.
KS	Enskilda vägar	250	Prioriteringen har gått till att upprätthålla vinterväghållning på de enskilda vägarna i kommunen.
KS	Feriearbete	150	För att kunna erbjuda ungdomar feriearbete beslutades om en prioritering 2022. Medlen har nyttjats.
KS	IT System	270	Prioriteringen skulle gå till införande av Office 365 och ökad två-faktors inloggning. Dock har införandet av Office 365 inte genomförts fullt ut.
KS	Samverkansavtal	250	Det pågår ett arbete i kommunen med att införa ett samverkansavtal. Arbetet har fortgått under året, dock har kostanden tagits från verksamheterna. Prioriteringen ej nyttjats.
Total KS		3 260	

Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna under ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren.

Bjurholms Kommun budgeterade med ett resultat på 8 265 tkr för 2022. I budget lades det in en intäktspost för försäljning av hyresfastigheter. Reavinsten på samtliga fastighetsförsäljningar kommunen gjort är ca 6 100 tkr.

Försäljningarna är gjorda för att verksamheten för bostadsfastigheter behöver göra en förändring i typ av fastigheter i innehavet för att ge en lägre kostnad för kommunen på lång sikt. De fastigheter kommunen har sålt och planerar att sälja (finns beslut om fler fastighetsförsäljningar) är bland annat de 11 villor som kommunen äger, samt mindre hyreshus med två-tio lägenheter som är på ett plan eller spridda på flera hus. De fastigheter kommunen säljer är de som har beräknats ha en större underhållsskuld som det aldrig går att få en ekonomisk bärighet på eller fastigheter som inte borde vara hyresfastigheter som då villorna hör till. Försäljningsintäkterna har gått ut i verksamheten för hyresbostäder och motsvarande summa har nyttjats för underhåll av befintliga lägenheter. Reavinsten på bostadsfastigheter uppgår till 5 359 tkr.

Balanskravsutredning, tkr	2022	2021	2020
Årets resultat	7 489	4 864	-7 736
Realisationsvinster	-6 108	0	0
Realisationsförluster	0	533	0
Realisationsvinst enligt undantagsmöjlighet	5 359	0	
Årets resultat efter balanskravsjustering	6 740	5 397	-7 736
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	7 736
Balanskravsresultat	6 740	5 397	0
Kvar att återställa	-4 893	-11 633	-17 030

Plan återställande, tkr	2024	2023	2022	2021
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-1 892	-4 892	-11 633	-17 030
- varav från 2017				-2 056
- varav från 2018	-1 893	-4 893	-11 633	-14 974
- varav från 2019				0
- varav från 2020				0
Åretsbalanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	1893	3000	6741	5397
+ Synnerliga skäl att inte återställa				0
+ Synnerliga skäl för att återställa över längre tid				14 974
UB Synnerliga skäl som ska återställas över längre tid	0	-1 893	-4 892	-17 030
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0	-1 893	-4 892	-11 633
- varav från år 2018, återställs senast 2023.			-3000	
- varav från år 2018, återställs senast 2024.		1893		

Bjurholms Kommun har sedan 2017 och 2018 ett stort underskott som skall återställas. En långsiktig plan för att återställa underskottet har beslutats i fullmäktige.

RUR

Kommunen har tidigare avsatt medel till en Resultatutjämningsreserv, RUR. Medel från RUR kan användas om följande två kriterier är uppfyllda:

1. Utvecklingen av årets skatteunderlag i riket ska understiga den genomsnittliga utvecklingen de senaste 10 åren (enligt SKL:s beräkningar)
2. Balanskravsresultatet är negativt.

Kommunen har inte som plan att avsätta medel till RUR.

Reservering till resultatutjämningsreserven RUR			
tkr	2022	2021	2020
Justerat resultat enligt balanskravet	6 740	5 397	-7 736
2% av skatteintäkter och statsbidrag	-3 747	0	0
Möjligt att reservera till resultatutjämningsreserven	2 994	5 397	0
Reservering till resultatutjämningsreserven	0	0	0
Ingående balans från tidigare år	304	304	8 040
Användning från resultatutj. reserv	0	0	-7 736
Utgående balans resultatutj. reserv	304	304	304



Väsentliga personalförhållanden

Anställning med månadslön innebär en omfattning på minst 40 % av heltid och en anställningstid med varaktighet på minst 3 månader. Räddningstjänstens personal ingår inte i redovisningen.

Väsentliga personalförhållanden			
Anställda med månadslön	2 022	2 021	2 020
Tillsvidareanställda	219	237	241
Visstidsanställda	30	48	33
Totalt	249	285	274

Totalt sett har antalet anställda med månadslön minskat med 36 personer jämfört med 2021. En minskning av tillsvidareanställda och tidsbegränsat anställda har skett med 18 personer vardera. Verksamheten för Arbetsmarknad och integration står för den största minskningen av tidsbegränsat anställda, till följd av att ett projekt med arbetsmarknadspolitisk inriktning har avslutats under året.

Årsarbeten	2 022	2 021	2 020
KS och MBN	50,24	66,39	60,47
KUN	82,26	79,56	79,21
SN	101,0	115,36	109,05
Totalt	233,5	261,31	240,73

Antal årsarbetare inom Kultur- och utbildningsnämnden har ökat med 2,7 jämfört med 2021. För Kommunstyrelsen och Miljö- och byggnämnden samt Socialnämnden har en minskning med 16,15 respektive 14,36 årsarbetare för samma period.

Personalomsättning tillsvidareanställda			
	2 022	2 021	2 020
Antal personer som slutat	73	25	48
Antal personer som börjat	53	17	55
Personalomsättning i %	50,99	17,33	42,68

Personalomsättningen har ökat markant i jämförelse med 2021.

Åldersfördelning, tillsvidareanställda per 2022-12-31			
Ålder	Kvinnor	Män	Totalt
60 år -	28	9	37
50 – 59 år	56	11	67
40 – 49 år	31	9	40
30 – 39 år	36	11	47
20 – 29 år	12	16	28

Medelåldern i kommunen ligger 2022 på 46,27 år. Flest antal medarbetare finns inom ålderskategorin 50-59 år.

Upplysningar om de anställdas sjukfrånvaro enligt 7 indikatorer (nyckeltal i %)				
2020–2022		2 022	2 021	2 020
Indikator	I förhållande till			
Total sjukfrånvarotid	Sammanlagd ordinarie arbetstid	7,09	5,33	6,68
Summa tid med långtidssjukfrånvaro, min 60 dgr	Total sjukfrånvarotid	27,19	38,26	33,14
Summa sjukfrånvarotid, kvinnor	Sammanlagd ordinarie arbetstid, kvinnor	7,42	5,38	7,29
Summa sjukfrånvarotid, män	Sammanlagd ordinarie arbetstid, män	6,22	5,18	4,88
Summa sjukfrånvarotid i åldersgrupp 29 år eller yngre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 29 år eller yngre	5,95	3,54	4,03
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 30 – 49 år	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 30 – 49 år	6,95	5,27	7,52
Summa sjukfrånvarotid i åldersgruppen 50 år - äldre	Sammanlagd ordinarie arbetstid i åldersgruppen 50 år eller äldre	7,57	5,87	6,76

Den totala sjukfrånvaron ligger på 7,09 procent vilket innebär en ökning med 1,76 procent sedan förra året. Högst sjukfrånvaro finns inom åldersgruppen 50 år eller äldre och lägst inom gruppen 29 år eller yngre.

Målsättningen är att sjukfrånvaron ska nå lägre än 5 procent på övergripande nivå.

Sjukdagar i kalenderdagar per anställd									
	Män 2022	Kvinnor 2022	Totalt 2022	Män 2021	Kvinnor 2021	Totalt 2021	Män 2020	Kvinnor 2020	Totalt 2020
KS/MBN	16,62	17,51	17,26	18,32	9,75	13,17	12,20	33,35	25,03
KUN	14,72	20,52	19,86	19,74	15,69	16,14	15,33	22,06	21,38
SN	21,57	28,64	26,54	14,55	21,22	19,81	31,09	27,33	27,33

Sjukfrånvaro, i kalenderdagar, oavsett grad av frånvaro			
	2 022	2 021	2 020
Sjukdagar under året	6 663	5 611	7 227
Varav 60 dagar eller mer	1 812	2 147	2 395
Andel 60 sjukdagar eller mer i procent	27,19	38,26	33,14

Faktisk sjukfrånvaro i dagar enligt beskrivning ovan	6 063	4 817	6 251
--	-------	-------	-------

Sjukfrånvaron har ökat inom samtliga nämnder där korttidsfrånvaron står för en markant ökning. Viss arbetsrelaterad sjukfrånvaron återfinns inom samtliga nämnder. Åtgärder i form av samtal, olika former av anpassningar, omplaceringar och insatser via Företagshälsovården har genomförts.

Till skillnad från Försäkringskassan redovisar kommunen faktisk sjukfrånvaro i förhållande till avtalade arbetstimmar. Försäkringskassan redovisar sjukperioden i kalenderdagar och alltid som heldagar, oavsett grad/nivå av sjukskrivning.

Kompetensförsörjning

Bristen på arbetssökande med spetskompetens och nödvändig arbetslivserfarenhet inom vissa områden är fortsatt påtaglig och konkurrensen är stor inom flera yrkesgrupper. Bland dessa återfinns lärare, förskollärare, sjuksköterskor och omvårdnadspersonal. Andelen pensionsavgångar de närmsta åren är störst inom yrkesgruppen sjuksköterskor och omvårdnadspersonal.

För att möta rekryteringsutmaningarna inför sommaren 2022 erbjöd kommunen extra ersättning till tillsvidareanställda medarbetare som bland annat förskjuter sin semester. Detta i syfte att trygga bemanningen under sommaren. De arbetsgrupper som omfattats av erbjudandet är sjuksköterskor och omvårdnadspersonal.

Kompetensutveckling

Kranskommunernas samarbete för att utbilda chefer via en gemensamt framtagen chefs- och ledarutbildning fortsätter. Hösten 2022 har en fjärdedel av kommunens chefer deltagit i utbildningens chefsdel och under våren 2023 genomförs ledardelen.

Förväntad utveckling

Året 2022 har präglats av en kris som har ersatts av en annan kris. Vi har under året gått från coronapandemi till krig i Europa. Det har påverkat världsekonomin med ökade priser på varor och tjänster. Räntor ökar för hushållen och tillsammans med en hög inflation kommer det att begränsa tillväxten framöver.

Pandemin har gett nya arbetssätt som att arbeta på distans vilket har gett bättre förutsättningar att kunna arbeta på annan ort än var man bor. Det kommer att underlätta kompetensförsörjningen som blir en allt större utmaning. Andelen personer över 80 år ökar totalt sett i Sverige samtidigt som personer i arbetsför ålder inte ökar lika mycket. Det innebär att personalbehoven som behövs på lång sikt inte kommer räcka till alla jobb som behövs inom näringslivet och offentlig sektor. För kommuner innebär det största behovet inom äldreomsorgen. För att lösa detta krävs långsiktiga åtgärder för att trygga kompetensförsörjningen.

Energibesparande åtgärder har varit i fokus och kommer även att prägla hur vi agerar på lång sikt. Ökade energikostnader ger ökade incitament att arbeta med åtgärder som ger lägre kostnader för fastighetsdrift. Ny teknik för styrning av fastighetsventilation och värme ger bättre kontroll av hur mycket energi som används för uppvärmning. Även belysning med ledteknik och automatiserad tändning och släckning skapar nya förutsättningar. Mycket av detta arbete har funnits i kommunens planer och har påskyndats med hjälp av statsbidrag från Kammarkollegiet. Den nyrenoverade simhallen som har ny teknik kommer få ett pooltäck som kommer ge ytterligare energibesparing när simhallen inte används. Kommunen har rivit en äldre skolbyggnad för att ersätta med en ny energisnål och arbetsmiljömässigt bättre fastighet som kommer stå klar under 2023.

En ny brandstation kommer även att byggas för att skapa bättre förutsättningar för arbetsmiljön för räddningspersonalen. Då även detta blir en ny byggnad kommer fokus vara på energibesparande åtgärder. Utmaningar som räddningstjänsten har haft under en lång period har varit att rekrytera personal. Nya förhållanden i en ny brandstation hoppas kommunen ska locka fler att arbeta med ett av den offentliga sektorns viktiga uppdrag.

För att kommunens medborgare ska få ännu bättre förutsättningar att återvinna, sortera och slänga avfall kommer en ny återvinningstation att byggas. Placering blir där kommunen har sitt nya förråd och den nya miljöstationen. Detta medför att kommunen även kan erbjuda fler öppettider än vad som finns tillgängligt idag och målsättningen är att det även ska bli en obemannad återvinningscentral som ger ökad tillgänglighet på övriga tider.

Kommunen har sedan 2019 arbetat med projekt Diamanten som innebär ett nytt äldreboende kombinerat med förskola, produktionskök och skolmatsal. Främsta anledningen till detta är att skapa nya ekonomiska förutsättningar för en ekonomi i balans, men som dessutom skapar bättre förutsättningar för en god och hållbar arbetsmiljö. Kommunen har upphandlat en entreprenör som kommunen tillsammans i samverkan ska genomföra projektet som ska stå klart 2024/2025. Det är mest troligt kommunens största projekt någonsin som skapar ett nytt attraktivt Bjurholm.

Ett arbete med en ny översiktsplan pågår och kommer ge nya planeringsförutsättningar för att Bjurholms kommun ska kunna planera för ökad tillväxt. Då behövs bostäder och fler som vill bosätta sig i kommunen. De fastigheter som kommunen har sina nuvarande äldreomsorgs- och förskoleverksamheter i kommer ställas till förfogande när projekt Diamanten står klar. Dessa fastigheter skulle kunna ställas om till boenden eller annat som skapar tillväxt i Bjurholms kommun.

Kommunens verksamheter

Kommunstyrelsen

Nämndens mål

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:



Helt uppfyllt



Delvis uppfyllt



Ej uppfyllt

Bjurholms kommun ska tillhandahålla en god service som är tydlig, effektiv och korrekt såväl internt inom den egna organisationen som externt till medborgare, näringsliv och besökare. Kommunen ska verka för att säkerställa den framtida kompetensförsörjningen inom kommunens verksamheter samt vara ett föredöme som arbetsgivare.



Resultat

Fokus har varit på att vara extra tydlig och ge korrekt information både på intranät, extern webb och sociala medier. En kanal för att nå medborgarna är "Kommunal information" som ges ut i brevlådan fem gånger per år och är ett komplement till de digitala möjligheterna. Distansarbetet som var en lösning under pandemin har nu även blivit en möjlighet att använda under mer normala förhållanden. Nya riktlinjer är antagna för distansarbete och det är ett led i att fortsatt vara attraktiv som arbetsgivare och se möjligheterna och vara ett föredöme som arbetsgivare.

Bjurholm ska ha en långsiktig strategisk planering för en god infrastruktur vilket ska innefatta medborgare, samhällsplanering, bebyggelse, renhållning, VA, trafikmiljö samt IT/bredband.



Resultat

Kommunen har under senaste åren haft flertal stora samhällsplanerande projekt som löper parallellt med varandra som fortfarande pågår in över 2023. Ett arbete för en god infrastruktur pågår och är en del i ett långsiktigt strategiskt arbete som ska gynna medborgare och näringsliv. Det ska skapa trygghet och en framtidstro på Bjurholm där kommunen får ekonomiska vinster och bättre arbetsmiljö. Det gäller ett nytt äldreboende med förskola och produktionskök, en ny brandstation, nytt industriområde, ny central park, ny återvinningscentral, ny skollokal och renoverad simhall. Kontinuerliga satsningar inom bredband genomförs både med externa medel och i egen regi. Kommunen har antagit en VA-plan, vatten- och avloppsplan, för att möta framtidens behov av god VA-försörjning och för att följa miljö kvalitetsnormerna. Kommunen fortsätter agera och arbetar aktivt för att nå hög måluppfyllelse.

Bjurholm ska vara en dynamisk och livskraftig kommun med god tillväxt- och utveckling, där väl fungerande integration råder samt allas kompetens tas till vara.



Resultat

Tillväxtverket har beviljat kommunen statsbidrag för näringslivsutveckling under en kommande treårsperiod. Kommunen kommer fortsätta skapa långsiktiga åtgärder för att utveckla samhället. Gemensamma projekt för näringsliv i samverkan genomförs i Umeåregionen där kommunerna tillsammans skapar ännu större förutsättningar i att utveckla det lokala näringslivet. Kommunen strävar efter att fortsatt ha en hög nivå i Svenskt näringslivs ranking och bibehålla den nivån på sikt.

Arbetsmarknad och integrationsverksamheten ger kommunen en plattform där personer som står långt ifrån arbetsmarknaden erbjuds olika insatser av stöd för att komma vidare i arbetslivet.

Politiska Beslut

- Försäljning av fastigheter

Kommunen har fortsatt att sälja fastigheter under 2022, bland annat fler av villor uppe på Smedvägen, samt att kommunen har gett en mäklare i uppdrag att sälja de hustomter som kommunen äger i Bjurholm. Kommunen behöver fokusera på kärnverksamheten samt förvalta bostadsbeståndet på ett effektivt sätt.

- Köp av fastigheter

Kommunen beslutade att köpa fastigheten Färgaren 2, där företaget Bilevi's bedriver verksamhet. Fastigheten är centralt belägen och med anledning av framtida utveckling av centrala Bjurholm blir det en viktig fastighet för kommunen att förfoga över. Köpet är ej genomfört under 2022.

- Informationssäkerhetspolicy

Information är en av kommunens mest kritiska resurser. Verksamheterna är beroende av information. Avbrott i tillgången och felaktig information kan orsaka allvarliga konsekvenser i verksamheten eller för enskilda individer. Information behöver därför hanteras på ett säkert sätt. Detta för att skapa förtroende hos både anställda, förtroendevalda, brukare och allmänheten. Var och en som lämnar eller tar emot information ska kunna förlita sig på att den informationen är riktig, konfidentiell, tillgängligt och spårbar för rätt personer. Därför finns ett behov av ett informationssäkerhetsarbete som bedrivs metodiskt, systematiskt och dokumenterat.

- Riktlinjer för distansarbete

Coronapandemin har utmanat organisationens arbetsätt på olika plan där en konsekvens har varit distansarbete i hög utsträckning. Utifrån den erfarenhet som arbetsgivare och arbetstagare haft från pandemin har det öppnats för ett nytt normalläge och en flexibel arbetsplats har utarbetats och fortsatt möjlighet till distansarbete har beslutats om med nya riktlinjer.

- Budget och aktiviteter för statsbidraget avseende utveckling av företagsklimat och näringsliv

Bjurholms kommun har blivit beviljade statsbidrag från Tillväxtverket. Statsbidraget fördelas till 39 kommuner i Sverige med geografiska och demografiska utmaningar. Varje kommun tilldelas 1 760 000 kronor per år under en treårs period. Stödet ska stärka gles- och landsbygdskommuner och ge förutsättningar till mindre kommuner med begränsade resurser att driva ett strategiskt utvecklingsarbete för att stärka kommunens företagsklimat och näringsliv.

- Byggnad av förskola, äldreboende, kök och matsal enligt för projekt Diamanten upprättat lokal- och funktionsprogram på fastighet Arrendatorn 1 m.fl.

Kommunfullmäktige fattade inriktningsbeslut om projekt Diamanten, det vill säga en ny byggnad som inrymmer förskola, äldreboende, kök och matsal enligt för projektet upprättat lokal- och funktionsprogram på fastighet Arrendatorn 1 m.fl. Ett statligt bidrag från Kammarkollegiet har bidragit till att kommunfullmäktige antog en investeringsbudget för projektet och en upphandling av en samverkanspartner har genomförts under hösten.

- Bjurholms kommuns organisation vid höjd beredskap

Kommunen har som uppdrag att fastställa en krigsorganisation. Kommunfullmäktige fattade beslut om kommunens krigsorganisation. Beslutet omfattade både den politiska organisationen och förvaltningsorganisationen.

- Idériket Umeåregionen 2030

Under 2021–2022 har den ideella föreningen Idériket Umeåregionen 2030 (tidigare URnära), tillsammans med Umeåregionens kommuner och andra aktörer inom ideell, privat och offentlig sektor arbetat med en ansökan till Jordbruksverket om att få bilda ett leaderområde. I början av juni kom beskedet att ansökan gått igenom och att Umeåregionen, som ett av 40 områden i Sverige, får möjlighet att bilda leaderområde för EU-programperioden 2023–2027.

- Visselblåsarfunktion

En ny lag om skydd för personer som rapporterar missförhållanden, den så kallade visselblåsarlagen trädde i kraft 17 december 2021. Den nya lagen innehåller bestämmelser om skydd mot hindrande åtgärder och repressalier för arbetstagare som slår larm om allvarliga missförhållanden och om ansvarsfrihet för åsidosättande av tystnadsplikt. Bjurholms kommun har sedan tidigare haft en visselblåsarfunktion med rapporteringskanal som har förändrats. En enkel e-tjänst är framtagen och en ny organisation som hanterar anmälningarna är en del av förändringarna som ska göra det enklare för anmälaren.

Kommunstyrelsens Ekonomi

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-59 638	-67 363
Kostnader/Utgifter	13 690	13 163
Kostnader för arbetskraft	30 039	33 352
Övriga verksamhetskostnader	38 761	41 929
Kapitaltjänst	2 283	2 176
Verksamhetens nettokostnad	25 135	23 257

Folkhälsa

Under året har följande insatser gjorts som bedöms främja en god, jämlik och jämställd hälsa:

Beslut om att gå vidare med projekt Diamanten och upphandla samverkanspartner för att möjliggöra ett nytt äldreboende och förskola kombinerat med produktionskök och skolmatsal. Detta skapar en ny bättre arbetsmiljö för medarbetare, de boende samt förskole- och skolbarn.

Sammanslagning av Folkhälsorådet och kommunens Pensionärs- och funktionsvariationsråd.

Riktlinjer för distansarbete samt upprättandet av distansarbetsplatsavtal.

En ny visselblåsarfunktion är upprättad för att möjliggöra anmälningar om missförhållanden.

Kommunstyrelsens verksamhetsområden

Gemensamma stödfunktioner

Gemensamma stödfunktioner arbetar kommunövergripande med att bistå kommunens hela organisation och medborgare med service och tjänster.

Ekonomi och service ansvarar för ekonomistyrning, redovisning, bokslut, budget och prognosarbete, ekonomiska uppföljningar och analyser, ekonomiadministration och fakturahantering. Avdelningen ger stöd och service till samtliga verksamheter inom kommunen. Till avdelningen hör även kommunens reception och Umeåregionens Växel.

IT avdelningen utför service och underhåll av kommunens interna drift och utveckling av IT-plattform. Support och felavhjälpling ges till kommunens användare och tekniskt systemansvar för kommunens verksamhetsapplikationer.

Personalavdelningen fungerar som stödfunktion till kommunens kärnverksamheter. Uppdraget består främst i att ge stöd till verksamheterna i frågor som bland annat rör rekrytering, rehabilitering, arbetsmiljö, arbetsrätt, personal och lön. Viktiga strategiska frågor är hur Bjurholms kommun ska verka för att vara en attraktiv arbetsgivare och säkra framtida kompetensförsörjning i kommunen.

Lokalvårdens uppdrag är att upprätthålla en god hälsosam arbetsmiljö för kommunens verksamheter.

Viktiga händelser




Kommunens gemensamma stödfunktioner har efter pandemiåren börjat återgå till ett nytt normalläge. Fokus har varit på att vara extra tydlig och ge korrekt information både på intranät, extern webb och sociala medier. Distansarbetet som var en lösning under pandemin har nu även blivit en möjlighet att använda under mer normala förhållanden. Nya riktlinjer är antagna för distansarbete och det är ett led i att fortsatt vara attraktiv som arbetsgivare och se möjligheterna och vara ett föredöme som arbetsgivare.

I syfte att uppnå en friskare och mer hållbar arbetsmiljö i kommunens verksamheter och på sikt minskad sjukfrånvaro påbörjades hösten 2020 ett utvecklingsarbete. Arbetet går under namnet Bjurholm satsar friskt och utgår från ett antal friskfaktorer som när de är utvecklade kännetecknar friska organisationer. Under 2022 har arbetet fortsatt med att skapa tydligare arbetssätt med det systematiska arbetsmiljöarbetet för chefer och medarbetare.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
	Nöjd medborgarindex bemötande tillgänglighet Helhetsbedömning av kommunens bemötande, tillgänglighet, kontakt med tjänstemän och personal i kommunen, inflytande och insyn. Skala 0–100	74% ↘	66%
	Nöjd medborgarindex information Nöjd medborgarindex- information. Helhetsbedömning av tillgång till information, tydlighet och webb. Skala 0-100 Källa: Statistiska centralbyrån	74% ↗	55%
	Andel heltidsanställda av de månadsavlönade i kommunen. Andel i (%) Källa: SKR	56,9% →	70%

Ekonomi Gemensamma verksamheter

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-20 131	-19 789
Kostnader/Utgifter	925	141
Kostnader för arbetskraft	14 284	14 002
Övriga verksamhetskostnader	5 437	6 288
Kapitaltjänst	106	84
Verksamhetens nettokostnad	620	-726

Kostnadsförändringar med bland annat nytt intranät har medfört en ekonomisk besparing. Personalförändring med en vakans bidrar även till en prognos med överskott.

Framtiden

Ett fortsatt behov att utveckla arbetet med att bli en mer attraktiv arbetsgivare och skapa attraktiva arbetsplatser i kommunen är stort. Detta i syfte att få kommunens medarbetare att trivas och därmed skapa förutsättningar att rekrytera och behålla kompetenta medarbetare. Arbetet inkluderar att utveckla och förbättra arbetsmiljön, skapa förutsättningar för chefer och arbetsledare att utöva sitt ledarskap samt erbjuda konkurrenskraftiga löner.

Infrastruktur, skydd och affärsverksamhet

Verksamheten för infrastruktur, skydd och affärsverksamhet består av förvaltningsfastigheter, industri- och hantverkshus, gator, vägar och parker, kollektivtrafik, räddningstjänst, krishantering. Det som är gemensamt för dessa verksamheter är att de är skattefinansierade. Det som finansieras genom hyror, taxor och avgifter är affärsverksamheterna som består av bredband (Bjurholm Net), hyresbostäder, vatten och avlopp, sophämtning, slamtömning och återvinningscentral.

Bjurholms Net levererar internet och ska serva sina anslutna kunder med ett fungerande stadsnät.

Bostadsverksamhetens uppdrag är att tillhandahålla bostäder för alla – oavsett inkomst, ursprung, ålder och hushållstyp vilket sker i förvaltningsform direkt under kommunstyrelsen.

Förvaltningsfastigheter är kommunens fastigheter som inrymmer kommunens egna verksamheter såsom förskola, skola, äldreomsorg och kommunadministration.

Industrifastigheter är kommunens fastigheter där ändamålet är att tillhandahålla lokaler för uthyrning till företag.

Tekniska avdelningen ansvarar för att underhålla gator, vägar, gång och cykelvägar samt parkeringsplatser som ligger under kommunens ansvar, samt att sanda och ploga dessa under vintern. Även skötsel av parker, grönytor, lekplatser, elljusspår och Brattåkern ingår i uppdraget.

Verksamheten för vatten och avlopp (VA) har till uppgift att förse Bjurholms tätort, Agnäs och Slättmark med godkänt vatten. Avloppsvatten från Bjurholms tätort och delar av Agnäs ska tas om hand och renas innan utsläpp enligt de villkor som är uppställda för reningsverken görs. Detta sker i samverkan med Vännäs kommun.

Kommunen ansvarar för insamling av kommunalt avfall (matavfall och restavfall) och mottagning av avfall från hushåll och små företag på ÅVC. Man ska även ge en god service till alla kommunmedborgare kring renhållning och slamtömning. Detta sker från och med juni 2019 i samverkan med Vännäs kommun.

Kollektivtrafik innefattar den inomkommunala kollektivtrafiken som för Bjurholms kommun i huvudsak är uppbyggd efter behov av skolskjutsar. Kommunen har även viss ringbilstrafik (beställningstrafik) som ett komplement för serviceresor. Kommunen ansvarar för att planera och beställa den inomkommunala kollektivtrafiken.

Kommunal krishantering syftar till att kommunen ska minska sårbarheten i sina verksamheter samt ha god förmåga att hantera krissituationer i fred.

Räddningstjänsten arbetar med att uppnå en trygg och säker kommun. De jobbar med att utöva tillsyn, olycksförebyggande arbete, ansvara för sotnings- och brandskyddskontroll samt räddningstjänst med att prioritera i första hand att rädda liv, sedan släcka och till sist rädda egendom. Verksamheten följer lagen om skydd mot olyckor (LSO) samt lagen om brandfarliga och explosiva varor (LBE).

Viktiga händelser

Bredband har i ett samverkansprojekt med Tillväxtverket och Region Västerbotten, byggt ut stadsnätet till byarna Backfors, Mariebäck, Näsland, Högländ och Otternäs. Detta har genererat mer än 50 nya kunder och möjlighet till anslutning för ytterligare 25 kunder inom dessa områden.

Ett arbete med att underhålla befintliga bostadsverksamheter har aktualiserats under året och ett flertal fastigheter har genomgått omfattande underhållsarbeten. Detta har till stor del genomförts med medel från fastighetsförsäljningarna.

Under året har ett flertal rutiner skapats för ökad struktur och ordning. Bland annat har Bo-pärmar skapats och delats ut till alla lägenhetsinnehavare. En övergång till en digital bostadskö, intresseanmälan samt uthyrningsprocess har utförts under året. Översyn över inomhustemperaturer har påbörjats för att få kontroll över energiförbrukningen.

Fastighetsavdelning med Gemensamservice har fortsatt med att förfina verksamheten samt samgruppera förråd och utrustning till verktyget 3. Öppnandet av ny miljöstation på verktyget 3 har förbättrat arbetsmiljön avsevärt för personalen. Arbetet med energieffektiviseringar har påbörjats med bland annat solpaneler på verktyget 3.

Under året har kommunen ingått i ett nytt "slamavtal" där det ingår sms-tjänster till kunderna. Kommunen har tagit över ansvaret för insamling av returpapper (ÅVS). I september invigdes den nya miljöstationen belägen på Verktyget 3. En förbättring för både medborgare och medarbetare.

Kommunen har färdigställt den nya mötesplatsen, parken mitt emot Bolist.

Krishanteringsarbetet har till stor del handlat om den globala pandemin, Coronavirus - Covid-19 samt det säkerhetspolitiska läget i samband med kriget i Ukraina. Kommunens lokala lägesbild gällande dessa händelser har rapporterats regelbundet till länsstyrelsen. Kommunen har även deltagit i de regionala samverkanskonferenser och kriskommunikationsträffar som har genomförts på distans. Uppgifterna har samlats in internt via mejl och krisledningsmöten. Kommunen har så långt det varit möjligt följt myndigheternas restriktioner och rekommendationer. Arbetet har i övrigt framförallt fokuserats på att höja säkerhetsskyddet.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

● Helt uppfyllt
 ◆ Delvis uppfyllt
 ■ Ej uppfyllt
 ▬ Finns ej utfall

	Mått	Utfall	Målvärde
●	Nöjd medborgarindex - kommunen som helhet Helhetsbedömning av kommunen. Hur är kommunen som plats att leva och bo på, förväntningar, hur nära ett ideal befinner sig kommunen. Skala 0-100 Källa: Statistiska centralbyrån	90 ↘	63
▬	Nöjd medborgarindex - trygghet Helhetsbedömning av hur trygg medborgarna känner sig i kommunen, utomhus, mot hot/rån/misshandel och trygghet i hemmet. Skala 0-100 Källa: Statistiska centralbyrån	—	77
●	Nöjd medborgarindex - gator och vägar. Helhetsbedömning av kommunens gator, vägar, underhåll och skötsel, snöröjning och trafiksäkerhet. Skala 0-100 Källa: Statistiska centralbyrån	73 ↗	55
●	Nöjd medborgarindex - gång och cykelvägar. Helhetsbedömning av kommunens gång och cykelvägar, underhåll och skötsel, snöröjning och trafiksäkerhet. Skala 0-100 Källa: Statistiska centralbyrån	64 ↘	55
◆	Nöjd medborgarindex - vatten och avlopp. Kommunens dricksvatten, vattenförsörjning och avloppssystem. Skala 0-100 Källa: Statistiska centralbyrån	68 ↘	74
●	Kommunens sophämtning, tillgänglighet, renhållning och återvinningscentraler. Skala 0–100 Egen undersökning	79 —	64
●	Nöjd medborgarindex, kommunikationer Helhetsbedömning gång- och cykelbanor, kollektivtrafik, förbindelser längre resor, möjlighet att transportera sig med bil. Skala 0-100 Källa: Egen undersökning	59 ↗	55
◆	Nöjd medborgarindex, räddningstjänsten Medborgarnas upplevelse av räddningstjänsten i kommunen. Skala 0–100 Källa: Egen undersökning	74 ↘	79
●	Andel hushåll som har tillgång till bredband (100 Mbit/s). Andel hushåll som har tillgång till bredband (100 Mbit/s). Källa: Egen undersökning	1 400 ↗	1 350

Ekonomi Infrastruktur, skydd och affärsverksamhet

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-33 338	-39 671
Kostnader/Utgifter	11 697	11 666
Kostnader för arbetskraft	10 058	10 197
Övriga verksamhetskostnader	28 185	34 540
Kapitaltjänst	2 177	2 090
Verksamhetens nettokostnad	18 780	18 822

Bostadsverksamheten har ökade kostnader på reparation då ett flertal vattenskador har uppdragats och renoveringar som i och med det tar längre tid och med ökade kostnader. Kommunen har ett stort antal lägenheter som är i behov av renovering. Av dessa har ett flertal stått tomma samt ett flertal lägenheter stått tomma i och med flyttning i samband med försäljningarna av fastigheterna.

Gemensam service går mot ett litet överskott med anledning av försäljning av fastigheten Brandstation 1. Industrifastigheter samt förvaltningsfastigheter håller sig inom budget. Teknisk administration går mot ett mindre underskott med anledning av satsningar på det systematiska brandskyddsarbetet.

Gator och vägar håller sig inom budget. Trafikbelysning har haft oförutsedda kostnader med anledning av kabelarbete i mark. Enskilda vägar gör ett litet överskott. Parker och fritidsanläggningar har högre arbetskraftskostnader då verksamheten behövt handledare samt resurser för slutförande av nya mötesplatsen. Behov av inköp av nödvändiga inventarier har gjorts såsom papperskorgar till hela Bjurholms tätort, nya fotbollsmål till konstgräsplan samt renoverat längdhoppsbana på Bjurevi.

Kollektivtrafiken håller sig inom budget med ett litet överskott.

Räddningstjänsten gör ett underskott dels på grund av ökade kostnader i samband med köp av verksamhet från annan kommun och på grund av ökade personalkostnader på grund av att verksamheten har ont om personal. Den ordinarie personalen som täcker upp vid vakanta pass har en högre ersättning.

Framtiden

Under våren/sommaren 2023 påbörjas återigen arbetet med att färdigställa bredbandsprojekt runt om i kommunen. Projekt i "DV Bredband 2020+" kommer att avslutas men bredbandsverksamheten tittar också på nya utlysningar från Tillväxtverket och även PTS, post- och telestyrelsen. Nya bredbandsträckor som kommunen kommer att prioritera för utbyggnad är:

Ottervattnet - Storarmsjö (ev. Västansjö)

Mellansjö - Åkernäs

Högland - Ström

Fler fastigheter kommer att säljas under kommande år och det är tagit ett nytt beslut på försäljning av ytterligare tre fastigheter, Åkervägen, Ravingatan och Ringvägen. Fortsatt analys kommer genomföras om det finns behov av att sälja flera objekt. Långsiktig underhållsplanering görs för att återställa fastigheterna till sitt ursprungliga skick och få ekonomi i balans. Fokusområdet under 2023 kommer att vara på energieffektiviseringar av industri- och förvaltningsfastigheterna. Detta för att komma ned i driftskostnader samt att uppfylla kraven i det bidrag för "Kommunal ekonomi i balans" som kommunen fått ta del av.

Tillväxt och utveckling

Verksamheten för tillväxt och utveckling består av ferieuppdrag, föreningsliv, näringsliv, rådgivning och arbetsmarknad och integration.

Till arbetsmarknad och integration kommer nyanlända, vuxna och barn med permanent uppehållstillstånd, samt de som har en etableringsplan från arbetsförmedlingen. Dessutom hanterar verksamheten alla typer av frågor rörande arbetsmarknad, praktik, extratjänster och sommarjobb.

Genom ferieuppdrag ges ungdomar, inför framtida yrkesval, inblick i kommunala verksamheter samt andra områden då samarbete sker med lokala föreningar och lokalt näringsliv.

Näringsliv arbetar med tillväxt och utveckling för att Bjurholm skall vara en dynamisk, livskraftig och attraktiv kommun. Detta arbete innebär en nära samverkan med det lokala näringslivet, föreningar, studieförbund och nätverk såväl lokalt som regionalt och nationellt. Näringslivsprojekt genomförs som genererar verksamhet och tillväxt i kommunen.

Kommunala Energi- och Klimat Rådgivningens (EKR) främsta syfte är att främja en effektiv och miljöanpassad användning av energi och minska energianvändningens klimatpåverkan. Detta sker i samverkan med Vännäs kommun.

Viktiga händelser

Sedan den 1 januari 2022 gäller nya Riktlinjer för hemsändningsbidrag där utbetalningsnivån till dagligvaru-butikerna sänkts till 100 kr/utkörning.

Bjurholmsdagarna genomfördes efter två års uppehåll på grund av coronapandemin.

Näringslivskontoret har inlett ett intensivare samarbete med Ung Företagsamhet och Castorskolan för att ta fram en handlingsplan hur man tillsammans kan jobba med entreprenörskap i skolan.


Kommunen blev beviljade ytterligare statsbidrag för att stärka näringslivet under åren 2022–2024.

Arbetsmarknad och integration, AMI påverkas av riksdagsvalet 2022. Det gör att AMI har påbörjat ett förändringsarbete för verksamheten. Detta är kopplat till ett minskat mottagande av nyanlända redan under 2023.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
	Företagsklimatet. Svenskt näringslivs ranking. Företagsklimatet. Svenskt näringslivs ranking, Sverige. Skala 1–290 Källa: Svenskt näringslivs enkät	64 ↘	48

Ekonomi Tillväxt och utveckling

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-6 633	-7 805
Kostnader/Utgifter	629	1 082
Kostnader för arbetskraft	4 043	7 114
Övriga verksamhetskostnader	3 907	2 001
Kapitaltjänst		263
Verksamhetens nettokostnad	1 946	2 655

Föreningsstöd innebär lokalbidrag till föreningarna. Det är fler föreningar som sökt om bidrag under 2022 vilket gjort att budget har överskridits något, men följer de riktlinjer som är antagna för stöd till föreningarna.

Verksamheterna hade räknat med ett nytt samverkansprojekt i direkt anslutning till NIS 6.0 - Näringsliv i samverkan. På grund av Tillväxtverkets utlysningssperioder blev det dock först ett nytt projekt i början på 2023, vilket innebär högre lönekostnader på ordinarie verksamhet.

Projektet DIGGA har gått med ett underskott på grund av att alla de beviljade projektmedlen inte utbetalats till kommunen. Ej utbetalda medel beror på att projektet inte följde projektplanen.

Framtiden

Arbetsmarknad och integration har utmaningar i stort, då hela verksamheten finansieras av stadsbidrag, främst från migrationsverket, och den framtid som flyktingmottagandet återspeglar. Med ett minskat inflöde av flyktingar påverkar det verksamhetens förutsättningar som kommer ha minskade resurser från 2023.

En näringslivsstrategi planeras att vara klar till hösten 2023. I samband med strategin finns planer på att bilda ett näringslivsråd i syfte att förstärka dialogen mellan näringslivet och kommunens företrädare. Detta för att underlätta för och stimulera det lokala entreprenörskapet och ett bra företagsklimat.

Kultur- och utbildningsnämnden

Nämndens mål

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:



Helt uppfyllt



Delvis uppfyllt



Ej uppfyllt

Att med medborgaren i fokus ge ett rikt och attraktivt fritids- och kulturutbud och med glädje möta boende och besökare i alla åldrar utifrån deras behov. Tillgängligheten ska vara god för alla och medborgarna ska ha inflytande. Kränkningar ska inte förekomma och verksamheten ska genomsyras av kulturell och interkulturell förståelse



Resultat

Målet anses vara delvis uppfyllt. Verksamheterna bedöms hålla god kvalitet men eftersom vissa verksamheter varit stängda under delar av året är den totala bedömningen att målen inte är helt uppfyllda.

Simhallen, fritidsgården och biblioteket har bidragit till viss tillgänglighet av kultur- och fritidsutbud i kommunen under året. Pandemin har bidragit till att utbudet delvis blivit begränsat, och i samband med rekrytering av ny föreståndare har fritidsgården varit stängd under hösten men väntas öppna igen i februari 2023. Simhallen har varit stängd på grund av renovering men har under hösten öppnat igen. Simkunnigheten i åk 6 och 9 är hög i Bjurholm sett ur ett riksgenomsnitt. Bibliotekets resultat är fortsatt gott och deras verksamhet har kunnat fortgå till största del under året. Biblioteket har hållit öppet med bemanning 6h/vecka utöver 8–17 på vardagar och 15h/vecka med obemannade öppettider utöver 8-17 på vardagar. Musikskolan har bedrivit verksamhet för barn och unga under året.

Alla barn och elever ska ha inflytande, få goda kunskaper och nå kunskapsmålen. Verksamheterna ska genomsyras av glädje och ett lustfyllt lärande utan kränkningar. Kulturell och interkulturell förståelse ska främjas i verksamheterna.



Resultat

Målet anser vara uppfyllt.

Förskola

Under läsåret så har det varit en ökning av barnantalet vilket gjorde att alla inte kunde erbjudas deras första handsval av plats i förskolan.

Under hösten ändrades beslutet om kommunens inriktning i andel förskollärare och barnskötare till 50% förskollärare och 50% barnskötare i syfte att kunna skapa en stabilare personalgrupp då tillgången på förskollärare varit begränsad i många år.

Förskolan har övergripande arbetat med interkulturell förståelse i verksamheten, där pedagoger, rektor samt skolchef deltagit i processen.

I vårdnadshavarenkäten så ser vi att de allra flesta vårdnadshavarna är nöjda med verksamheten.

Fritidshemmet

Under året har verksamhet bedrivits på ett sådant sätt att barnen genom lustfyllt lärande kunnat få inflytande i undervisning och lärande. Generellt visar egen kartläggning att verksamheten har en bra arbetsmiljö på fritidshemmet. Kulturell förståelse har belysts genom olika inslag och aktiviteter i verksamheten under året. Ett samarbete med biblioteket kring musik och rörelse har påbörjats och kommer pågå under nästa år.

Kartläggningar som gjorts med elever och vårdnadshavare under året visar på bra resultat kring nöjdhet och inflytande.

Alla elever ska ha inflytande, få goda kunskaper och nå kunskapsmålen. Verksamheterna ska genomsyras av glädje och ett lustfyllt lärande utan kränkningar. Kulturell och interkulturell förståelse ska främjas i verksamheterna.



Resultat

Målet anses delvis uppfyllt, vissa verksamheter når målet och andra är på god väg mot målpåfyllelse.

Förskoleklass/Grundskola/grundsärskola

Elevernas upplevelse av inflytande i grundskolan har legat lägre än det uppsatta målet de senaste åren och satsningar har gjorts för att förbättra området.

Medelmeritvärdet ökar, den sammanlagda poängen för elevernas betyg var en bit över rikssnittet våren 2022. Målpåfyllelsen för grundsärskolan är god.

83% av årets åk 9 blev behöriga till gymnasieskolan (nära rikssnittet som preliminärt ligger på ca 86%). Hög behörighet till gymnasieskolan är viktigt då vi vet att forskningen är enig om att det finns ett stort samband mellan behörighet till gymnasieskolan och framtida välmående hos våra unga. De senaste åren ser vi en ökning av gymnasiebehörigheten, från 71% (vt 2018), 75% (vt 2019), 88% (vt 2020) och 88% (vt 2021) 83% (vt 2022). De senaste åren har verksamheten legat över det satta målet.

Kränkningarna har skett i verksamheterna under året, något som verksamheten tar på stort allvar och arbetar intensivt med att åtgärda och förebygga. Ett intensifierat arbete i samverkan med elevhälsan för att öka trygghet och studiero pågår i syfte att öka målpåfyllelse och minska kränkningarna samt förbättra elevers och personalens arbetsmiljö.

Gymnasieskola

Resultaten på gymnasieskolan är fortfarande relativt låga resultat jämfört med riksgenomsnittet. Ca 60% av eleverna från Bjurholms kommun tar examen eller får studiebevis inom tre år på gymnasiet och sett till riksgenomsnittet är medelresultatet i Sverige ca 75%. 2022 har ca 60% av eleverna examen eller studiebevis efter fyra år, en siffra som jämfört med riket placerar kommunen i den nedre fjärdedelen av alla kommuner.

Verksamheterna ska aktivt verka för ett ansvarsfullt engagemang för alla berördas behov och med tillgänglighet för alla. Verksamheterna ska genomföra ett aktivt miljötänk och kulturell och interkulturell förståelse.



Resultat

Verksamheterna arbetar aktivt för att vara tillgängliga och engagerade för att möta de behov som finns. Miljötänk och mångkulturell inriktning är viktigt i verksamheterna. Castorköket serverar mångkulturella menyer och alla våra special- och önskekoster är anpassade till alla brukares särskilda behov.

Politiska Beslut

Politiska beslut som påverkat verksamheten under året:

Beslut från 2021 om att renovera simhallen har påverkat verksamheten då den färdigställdes i aug 2022.

Fasad- och fönsterbyte samt brandskyddsåtgärder på Castorskolan har påverkat arbetsmiljön under byggtiden.

Rivning och nybygge av skolbyggnaden "Rubinen" under 2022. Beräknas vara klart under 2023.

Beslut om att ta fram olika besparingsförslag till nämnden i september 2022 då verksamheten inte verkar hålla sin budgetram.

Beslut om nya taxor inom barnomsorgen och simhallen.

Beslut att minska andelen förskollärare i förskolan till 50% istället för 66% som det varit tidigare.

Nämndens Ekonomi

	Årsbudget	Utfall Period
Total		
Intäkter/Inkomster	-17 429	-13 983
Kostnader/Utgifter	21 348	24 466
Kostnader för arbetskraft	45 584	43 932
Övriga verksamhetskostnader	21 095	24 684
Kapitaltjänst	770	1 022
Verksamhetens nettokostnad	71 368	80 121

Skolans ekonomiska situation är fortsatt pressad. En stor bidragande faktor är lokalernas eftersatta underhållsbehov och kostnader för köp av gymnasieplatser som kraftigt överskrider den tilldelade budgeten. Minskade intäkter i form av färre sålda skolplatser och mindre bidrag påverkar också utfallet. Gymnasieskolan behöver ca 20 % mer budget inför kommande år jämfört med prislapp. När renoveringen av lokalerna avslutas under 2023 bör ekonomin på skolverksamheterna stabiliseras.

Folkhälsa

Simhallens renovering påverkar folkhälsan.

Samarbete med SISU-Västerbotten gällande rastaktiviteter för eleverna under skoltid

Ny elevhälsoplan med fördjupat fokus på förebyggande och främjande arbetssätt.




HLT-arbete, ett samverkansforum mellan socialtjänst, hälsocentral och skola i syfte att stötta barn i ett tidigt skede.

Kultur och fritid

Fritidsverksamhet

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
	Fritidsgårdens öppettider Fritidsgårdens öppettider. Timmar/vecka. Källa: Egen undersökning	7 ↘	12
	Andel simkunniga elever åk. 6. Andel i % Källa: Egen undersökning	94% ↘	100%
	Medborgarnas helhetsbedömning av kommunens anläggningar, öppettider och skötsel av idrotts- och motionsanläggningar. Skala 0–100.Källa: Egen undersökning	64 ↘	60

Ekonomi Fritidsverksamheten

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-344	-263
Kostnader för arbetskraft	1 176	853
Övriga verksamhetskostnader	661	1 269
Kapitaltjänst	101	323
Verksamhetens nettokostnad	1 594	2 182

Kulturverksamhet

Efter två år med pandemi har verksamheterna sakta men säkert börjat återgå till det normala igen.

Biblioteket har sina ordinarie öppettider och den utåtriktade verksamheten är igång. Projektet med att digitalisera tidningsurklipp från Bjurholm avslutades under året och personalstyrkan har därmed blivit mindre.

Flertalet kulturarrangemang har genomförts under året, däribland både författarbesök för allmänheten och skolan.

Musikskolan har fungerat som vanligt under året. Under höstterminen påbörjades ett projekt med hjälp av projektpengar på musikskolan med en låtskrivarkurs för unga samt rytm & lek för fritids, vilka båda har varit lyckade och kommer att fortsätta en bit in på kommande år.

Viktiga händelser

En del förändringar har skett i personalstyrkorna i verksamheterna under året.

Biblioteket har haft en pensionsavgång vilket har lett till att en ny kultur- och biblioteksansvarig tillsatts. Digitaliseringsprojektets avslut har lett till att arkivassistenten som arbetade med det har avslutat sin tjänst.

Självbetjäningautomaten på biblioteket som gör att låntagare kan låna och lämna tillbaka sina böcker själva, exempelvis under meröppettider, har bytts ut. Detta var inte planerat och har således lett till en extra kostnad för biblioteket, däremot är det essentiellt för att bibliotekets verksamhet ska fungera.



Musikskolan har en lärare som arbetade sin sista termin under hösten och som därmed kommer ersättas med en ny lärare i gitarr & trummor som börjar vårterminen 2023.

Musikskolans elever har inte längre kunnat ha lektioner under ordinarie lektionstid utan har fått ha musiklektioner under raster eller efter skoltid. Detta har lett till kortare lektioner och svårigheter med dels att få till ensemblespel för elever och dels att lägga bra scheman för musiklärarna.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
	Bibliotekets öppettider utöver 08–17 på vardagar. Antal timmar/vecka Källa: SKL:s projekt KKiK.	6 →	6
	Bibliotekets öppettider inklusive "mer öppet", utöver 08–17 på vardagar. Antal timmar/vecka. Källa: SKL:s projekt KKiK.	6 ↘	6

Ekonomi Kulturverksamheten

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-482	-886
Kostnader/Utgifter	60	60
Kostnader för arbetskraft	1 550	1 446
Övriga verksamhetskostnader	445	788
Verksamhetens nettokostnad	1 572	1 408

Enligt budgeten ser det ut som att de övriga verksamhetskostnaderna varit högre än de faktiskt har varit eftersom en utgift för löner har legat fel. Det som under året inte har rymts i budgeten för de övriga verksamhetskostnaderna är bytet av självbetjäningautomaten som krävdes under 2022.

De övriga verksamhetskostnaderna har dock i det stora hela följt budgeten. Däremot har kostnaderna för arbetskraft överskridit den, vilket leder till ett underskott för verksamheten 2022. Anledningen till att kostnaderna för arbetskraft har varit högre är på grund av en pensionsavgång av kultur- och biblioteksansvarig. Denna har inneburit både ökade personalkostnader för själva övergången och tillsättandet av en ny kultur- och biblioteksansvarig, samt ökade kostnader av sparad semester som nu tagits ut.

Framtiden

Biblioteket har sökt och fått projekt pengar till att anställa en läsfrämjare som kommer att arbeta 25% på biblioteket från och med januari 2023. Planen är att detta ska hjälpa biblioteket att utvecklas och nå ännu fler.

Förskola och fritidshem

Förskoleverksamhet

Förskolan ska lägga grunden för ett livslångt lärande. Verksamheten ska vara rolig, trygg och lärorik för alla barn som deltar. Förskolan ska erbjuda barnen en god pedagogisk verksamhet, där omsorg, fostran och lärande bildar en helhet. I samarbete med hemmen ska barnens utveckling till ansvarskännande människor och samhällsmedlemmar främjas. Förskolan ska erbjuda barnen en trygg miljö som samtidigt utmanar och lockar till lek.

Kommunen har under året haft 6 kommunala förskoleavdelningar fördelat på 2 förskolor. De ligger i Bjurholms tätort.

Antalet inskrivna barn i kommunala samt privata förskolor har under det senaste året varit 124 barn.

Viktiga händelser

Bidraget språkutvecklande arbetssätt har startat upp kollegalt lärande kring nyanländas lärande. Där arbetslagen har genom beprövad erfarenhet och vetenskaplig grund utformar kartläggningssamtal. Förskolan har genom detta arbete utnämnt två språkpiloter som arbetar tillsammans med rektor.

Under slutet av året så hade förskolan en större rekrytering av barnskötare. Att rekrytera barnskötare är för tillfället lindrigare än förskollärare då ansökningarna är fler.

Det har varit ett högt barnantal under de senaste månaderna, och det ser inte ut som att barnantalet kommer att minska framöver.

Sjukfrånvaron har fortsatt varit högre bland både personal och barn och tillgången på vikarier har varit en stor utmaning att lösa då vikarier har varit svåra att rekrytera. Pandemins spår har varit ansträngande för förskoleverksamheten.

Det har skett brandöversyn som medfört åtgärder för förskolan Örnen genom att det byggdes ny branddörr och ett nytt brandlarm installerades. Förskolan Örnen har även vara tvungen att byta ventilationssystem i byggnaden.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

● Helt uppfyllt ◆ Delvis uppfyllt ■ Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
●	Plats på önskat placeringsdatum, förskola. Andel i %.Källa: KKiK.	77% ↘	74%
■	Andel ÅA med pedagogisk högskoleexamen i förskola %. Källa: Kolada Årsarbetare i förskola med pedagogisk högskoleexamen andel	42% ↗	66%
●	Nöjdhetsenkätvårdnadshavare förskola. Medelvärde samtliga frågor, skala 1–100% Källa: Egen undersökning	93 ↗	80
◆	Medborgarnas upplevelse av kommunens förskola. Skala 0–100.Källa: Statistiska centralbyrån	62 ↘	69

Ekonomi Förskola

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-3 099	-2 658
Kostnader/Utgifter	4 434	4 955
Kostnader för arbetskraft	9 840	9 723
Övriga verksamhetskostnader	2 776	3 816
Kapitaltjänst	95	97
Verksamhetens nettokostnad	14 045	15 933

Barnantalet har ökat i kommunen och det har inneburit ökade kostnader både i egna och fristående verksamheter.

Intäkterna har minskat under detta år, detta är kopplat till den taxan som förskolan har i Bjurholms kommun har.

De kommunala förskolorna har fortsatt relativt höga kostnader när det gäller hyra av moduler, hög energiförbrukning och höga driftskostnader. Förskolan har under året haft oförutsedda kostnader på lokalen i form av ventilation och brandtillsyn som inte var medräknat i budget.

Lönerevisionens utfall blev högre än index för förskolan. Sedan har det funnits utökade behov av stöd mot enskilda barn och barngrupper. Personalkostnaderna har ändå hållits inom budget då verksamheten lyckats lösa vikariebehov internt. Svårigheter att rekrytera utbildade förskollärare har också gjort att dessa tjänster tillsatts av utbildad personal till stor del vilket resulterat i lägre kostnaderna för arbetskraft än budgeterat.

Framtiden

Det fortsatta behovet av förskoleplatser ökar i Bjurholm. Det är därför viktigt att hitta bra och hållbara lokal-lösningar för Bjurholms kommuns förskolor. Förhoppningsvis kan arbetet för Diamantens lokaler påbörjas under året. Vi ser även att våra lokaler är under stora kostnader då det kommer till driftkostnader och underhåll. Det ser vi inte kommer att bli mindre fram tills vi får nya lokaler.

Personalförsörjningen är en utmaning för verksamheten, men med kommunens nya mål om en ökade rekrytering av barnskötare ser det ut som att vi kommer kunna fylla de vakanser som har varit.

Vikariebehovet under kortare tids frånvaro är hög och är viktigt att vi försöker att säkerställa och tillsätta så långt som möjligt.

Det långsiktiga utvecklingsarbetet gällande språkutveckling och språkutvecklande arbetssätt i verksamheten kommer att fortsätta under det kommande året och finnas med i de prioriterade målen. Även det kollegiala lärandet gällande nyanländas lärande kommer att ligga som ett mål under kommande år.

Rektor kommer under året att fortsätta sin rektorsutbildning.

Fritidshem

Fritidshemmets uppgift är att komplettera förskoleklassen och skolan. Uppdraget handlar bland annat om att stimulera elevernas utveckling och lärande samt erbjuda en meningsfull fritid och social gemenskap. Fritidshemmet styrs av skollagen och läroplanen. Fritidshemmet ska inspirera barnen att utforska omvärlden och kan komplettera de centrala innehållen utifrån elevernas behov och intressen.

Kommunen har ett kommunalt Fritidshem. Våren 2022 har elevantalet legat mellan 53 och 43 inskrivna barn. Under hösten har det varit mellan 66–68 barn i verksamheten.

Personalbemanningen består av 3.0 tillsvidareanställda årsarbetare och varav av en fritidspedagog och två barnskötare. Fritidshemmet ligger i skolans lokaler och samarbetet med skolan har bedrivits på olika sätt.

Viktiga händelser

Arbetet med att öka kvalitén och likvärdigheten i verksamheten pågår med olika riktade insatser. Fritidshemmet har haft samarbete med biblioteket kring boksamtal och ett fortsatt arbete kring språkutvecklande arbetssätt. Ett kollegialt lärande kring alternativa kommunikationsmetoder och tecken som stöd har genomförts tillsammans med lågstadiet. Vidare har samverkan kring matematik fortsatt med skolan och förskoleklass i syfte att öka måluppfyllelsen och bidra till heldagslärande.

Covid-19 har fortsatt medfört att verksamheten har fått omorganisera och fritidshemmets personal har hjälpt till i skolan vid frånvaro då det saknats personal inom grundskolan. Restriktionerna har inneburit att frånvaron fortsatt varit hög bland både personal och elever och tillgången på vikarier har varit en stor utmaning att lösa då vikarier har varit svåra att rekrytera. Pandemin har varit ansträngande för fritidshemmet.



Fritidshemmets medarbetare har under våren haft skolfritids samt deltagit som stöd i undervisningen på vissa lektioner i förskoleklass och lågstadiet. Sedan hösten har de stärkt upp förskoleklassens verksamhet utifrån elevantal i gruppen.

För att minska sjukfrånvaro och främja arbetsmiljön pågår ett utvecklingsarbete i kommunen genom Bjurholm satsar friskt.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
	Årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen Andel i %. Källa: Statistiska centralbyrån	33 →	66
	Nöjdhetsenkätvårdnadshavare fritidshem. Avser frågan "jag är nöjd med mitt barns fritidshem som helhet" 1-100%. Källa: Egen undersökning, vårdnadshavarenkät (ny fråga från 2022)	8,58 —	8,5

Ekonomi Fritidshem

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-478	-434
Kostnader/Utgifter	800	843
Kostnader för arbetskraft	1 881	1 827
Övriga verksamhetskostnader	229	236
Verksamhetens nettokostnad	2 432	2 472

Fritidshemmet har haft minskade intäkter kring försäljning av plats och ökade utgifter kring köp av plats beroende på in och utflyttning i kommunen. Detta är svårt att påverka med medför att fritidshemmet går med underskott. Kostnaderna för arbetskraft har varit mindre än ram och bidrar till att underskottet blivit mindre.

Framtiden

Samverkan i matematik med skola och förskoleklass i syfte att öka måluppfyllelsen och ett lärande hela dagen.

Samverkan med biblioteket kring musik och rörelse samt stöd med att anpassa litteratur utifrån barnens nivå och intresse.

Pedagogerna kommer fortsättningsvis arbeta med att implementera tecken som stöd och alternativa kommunikationsmetoder i verksamheten.

Fritidshemmets och skolans nya ledning behöver tid och stöttning för att komma in i arbetet och bli trygg och stabil för både personal och elever.

Inför nästa läsår förväntas det vara fler elever som börjar vid fritidshemmet då förskoleklassen fortsättningsvis har ett högt elevantal. Prognosen är att det kommer vara ca 68-70 barn inskrivna.

Fokus på att skapa trygghet och studiero på fritidshemmet och vid raster är ett fortsatt viktigt arbete.

Personalförsörjning är en utmaning då det är svårt att hitta vikarier till verksamheten.

Implementering av nya läroplanen (LGR 22)

Castorköket

Verksamheten tillagar och skickar varm mat till 3 privata förskoleavdelningar, kommunens 6 förskoleavdelningar samt äldreomsorgens 5 avdelningar.

Skolans elever serveras lunch i skolrestaurangen, fritidshemmet serveras mellanmål. Lokalerna städas dagligen utav Castorkökets personal.

Det tillagas portionsförpackad varm mat till hemtjänstens brukare.

Varor packas till alla kommunens förskole- och äldreomsorgsavdelningar.

Viktiga händelser

Portionspriserna höjdes den 1/1 2022.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:



Helt uppfyllt



Delvis uppfyllt



Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
●	Ekologiska livsmedel Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet under årets 6 första månader. (%) Källa: SKL:s projekt KKIK.	24% ↗	16%
●	Källa: Egen undersökning Tallrikssvinn, g/person	16 →	17
●	Källa: Egen undersökning Andel svenskproducerade livsmedel	80% →	80%

Ekonomi Castorköket

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-4 231	-4 230
Kostnader/Utgifter		25
Kostnader för arbetskraft	4 170	3 809
Övriga verksamhetskostnader	2 812	2 935
Kapitaltjänst	7	8
Verksamhetens nettokostnad	2 759	2 547

Livsmedelspriserna har stigit i genomsnitt 16% under året vilket bidragit till en ökad kostnad under posten "övriga verksamhetskostnader". Trots detta har budgeten på helheten hållits mycket på grund av att portionspriserna justerades i början av året och att antalet levererade portioner minskat till äldreomsorgen under året.

Framtiden

Verksamheten ska upprätthålla näringsriktiga, välsmakande och närproducerade måltider till våra barn och äldre, trots höjda livsmedelspriser.

Lokalerna är en utmaning för verksamheten då de är små och i behov av upprustning för att vara ändamålsenliga.

Skolväsendet för barn och ungdom

Förskoleklass

Förskoleklassen är en obligatorisk skolform vars uppdrag är att stimulera elevernas utveckling och lärande och förbereda eleverna för fortsatt utbildning. Undervisningen ska innehålla språk och kommunikation, skapande och estetiska uttrycksformer, matematiska resonemang, natur, teknik och samhälle samt lekar, fysiska aktiviteter och utevistelse. Pedagogiken ska vara en blandning av förskolans arbetsätt och skolans.

Under våren har 23 elever varit inskrivna i förskoleklassen och undervisningen har genomförts i två grupper återinfördes. Under hösten har det varit 36 elever i förskoleklassen

Det är 1,6 årsarbetande pedagoger som har sin tjänstgöring i förskoleklassen. Under hösten har verksamheten stärkts upp utifrån ökat elevantal och ytterligare en pedagog har arbetat 0.25 samt att fritidshemmets medarbetare förstärkt verksamheten en dag i veckan.

Viktiga händelser

Pandemin fortsatte under vårterminen men glädjande för Castorskolan är att vi kunnat bedriva undervisning på plats i förskoleklassen. All lämning och hämtning har skett utomhus och utvecklingssamtal och andra träffar har skett digitalt.

För att höja målnöjdhetsgraden i matematik fortsatte samverkan mellan verksamheterna och förskoleklassen bytte läromedel till samma som för skolan. Detta för att möta upp och brygga över kunskaperna inför åk 1. Syftet är bidra till ökad målnöjdhetsgrad och ta vara på varandras kompetenser och utveckla verksamheten.

Skolans långsiktiga satsning på kvalitetsarbete har varit bidragande till positiv utveckling för en ökad måluppfyllelsen.

Personalen i förskoleklassen har under våren deltagit i kollegialt lärande och fortbildning inom tecken som stöd tillsammans med lågstadiet och fritidshemmet i syfte att öka tillgängligheten kring språket för alla elever. Vidare har det varit kollegialt lärande med att implementera den nya läroplanen utifrån de olika verksamheterna och de förändringar som den innebär.

Ett skolråd för ökad samverkan med vårdnadshavare har startat upp under hösten. Planen är att träffas en gång per termin.

För att minska sjukfrånvaro och främja arbetsmiljön pågår ett utvecklingsarbete i kommunen genom Bjurholm satsar friskt.

Ny läroplan (LGR 22) implementeras inför hösten 2022

Ekonomi Förskoleklass

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-178	-157
Kostnader/Utgifter	10	47
Kostnader för arbetskraft	1 315	1 223
Övriga verksamhetskostnader	223	214
Verksamhetens nettokostnad	1 370	1 327

Förskoleklassen har ett överskott inom posten för arbetskraft och hamnar inom ram. Posten kostnader är större än beräknat då köp av plats i annan kommun tillkommit och intäkterna lägre då flytt till egna kommunen tillkommit.

Framtiden

Arbetet med extra anpassningar och extra utmaningar kommer att ligga i fokus även fortsättningsvis med stöd i Skolverkets "Läsa, skriva, räkna garanti".

Pedagogerna kommer fortsätta att arbeta kring tillgänglig språklig lärmiljö och alternativa kommunikationsmetoder tillsammans med fritidshemmet och åk 1-3 genom att använda arbetslagsträffar och delge varandra goda exempel.

En fortsatt satsning kring samverkan med fritidshemmet och åk 1-3 kommer fortsätta framgent.

Fadderverksamhet mellan förskoleklassen och åk 2 har påbörjats i syfte att lära känna varandra och skapa trygghet

Lärande lek och kooperativt lärande är arbetsmetoder som pedagogerna arbetar utifrån. Sedan har ett arbete med att utveckla arbetssätt kring stationsarbete vid kartläggningar för att skapa arbetsro och ge elever möjlighet att visa sina kunskaper på ett avslappnat och lustfyllt sätt påbörjats.

En elevgrupp på 31 elever förväntas börja i förskoleklassen hösten 2023

Grundskola

Grundskolan är nioårig med möjlighet till förlängning med ett eller två år. Grundskolan ska ge eleverna kunskaper, normer och värden och möjlighet att utveckla ett antal förmågor. Skolan ska främja elevernas utveckling till aktiva, kreativa, kompetenta och ansvarstagande individer och medborgare.

223 elever var inskrivna i grundskola inkl. grundsärskolan juni 2022.

Viktiga händelser

Trots att pandemin fortsatte under våren och hade en topp i februari kunde Castorskolan bedriva undervisning på plats i skolan.

Restriktionerna har inneburit att frånvaron fortsatt varit högre bland både personal och elever och tillgången på vikarier har varit en stor utmaning att lösa då vikarier har varit svåra att rekrytera. Pandemin har varit ansträngande för skolverksamheten.

Under året har in och utflyttning inneburit att klasstorlekarna förändrats med kort varsel vilket varit svårt att förutse och planera inför.

För att minska sjukfrånvaro och främja arbetsmiljön pågår ett utvecklingsarbete i kommunen genom Bjurholm satsar friskt.

Extra personalresurser har under senare delen av året behövt tillsättas utifrån ökade behov av stöd mot enskilda elever och grupper av elever.

Ny rektor för åk 4-9 samt grundsärskolan har rekryterats under våren

Ny läroplan (LGR 22) implementeras inför hösten 2022

Lokaler har varit i fokus under året och det har genomförts åtgärder som byte av fönster, fasadrenovering samt målning med mer. Utflyttning från Rubinen pågick under v 44 och en del klasser flyttade in i andra befintliga lokaler. Rivning och nybyggnation påbörjades under v 45 och förväntas pågå under året med planerad inflyttning hösten -23.

Ett skolråd för ökad samverkan med vårdnadshavare har startat upp under hösten.

Renovering av simhallen har pågått under vårterminen vilket medförde att all simundervisning för måluppfyllelse genomfördes under hösten.



I samarbete med SISU, medarbetare och elever så har gaggabollrinkar byggts på skolgården, basketkorg satts upp och ett projekt med kapphästar startat upp.

Brandöversyn som medfört åtgärder att bygga branddörrar i trapphus och hiss har genomförts. Nytt brand- och låssystem håller på att installeras och kommer färdigställas under hösten.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
	Elever i åk. 9 som är behöriga till gymnasieskolans yrkesprogram. Andel i %. Källa: Kolada	83,3% 	90%

Ekonomi Grundskola

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-5 042	-4 727
Kostnader/Utgifter	884	1 659
Kostnader för arbetskraft	21 260	21 183
Övriga verksamhetskostnader	9 845	13 617
Kapitaltjänst	566	593
Verksamhetens nettokostnad	27 512	32 325

Det ekonomiska läget för grundskolan är påtagligt ansträngt. Det är övriga verksamhetskostnader som varit större än beräknat och dessa utgörs främst av kostnader kopplat till renovering av lokaler, installation av nytt brandlarm och drift och underhåll av fastigheten vilket påverkar posten övriga verksamhetskostnader. Verksamheten har även tagit kostnaden för rivning av Rubinen som inte ingår i investering.

Extra personalresurser i början av året påverkade ekonomin utifrån ökade vikariekostnader samt att lönerrevisionens utfall blev högre än index för skolan. Sedan har det funnits utökade behov av stöd mot enskilda elever och grupper av elever.

Lägre intäkter från migrationsverket än beräknat gör att det kommer vara ett underskott på den posten.

Framtiden

Skolans ekonomiska situation är fortsatt pressad. En stor bidragande faktor är lokalernas eftersatta underhållsbehov.

Arbetet med Attraktiv arbetsgivare behöver fortgå för att personalen ska trivas och stanna kvar i arbetet men även för att locka sökande till tjänster inom skolans verksamhet. Rekryteringsläget är problematiskt i hela landet då det gäller att tillsätta med behörig personal på tjänster inom skolan.

Pandemin har varit ansträngande för skolverksamheten men förhoppningsvis så minskar sjukfrånvaron i framtiden.

Ett fortsatt arbete med fokus på systematiskt kvalitetsarbete i syfte att utveckla undervisningen med fokus på att höja måluppfyllelsen är viktigt.

En fortsatt satsning på att ha rastvärdar i verksamheten på raster och i undervisningssituationer i syfte att stödja lärare och bidra till ökad trygghet och studiero. Vidare kommer arbetet med att skapa ett trygghets-team på skolan fortlöpa under året.

För att få en bättre bild av behov och därmed kunna prioritera åtgärder för att minska fastighetskostnader kommer samarbetet mellan skollledning och fastighetschef fortlöpa även detta år. Arbetet med nybyggnation av Rubinen pågår och inflyttning är planerad till hösterminen-23 om byggnationerna går enligt plan. Lokaler är ett fortsatt utvecklingsområde då det finns behov av ytterligare renoveringar inom skolverksamheten.

Grundsärskola

I grundsärskolan går elever som inte når grundskolans kunskapsmål på grund av en intellektuell funktionsnedsättning, och därför har behov av att läsa efter grundsärskolans läroplan och den undervisning som grundsärskolan erbjuder.

I Bjurholm är särskolans elever inkluderade i grundskolans klasser.

Viktiga händelser

Elevantalet har förändrats över året. Både inskrivning och flytt av elever har bidragit till ökade kostnader och minskade intäkter.

Ekonomi

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-461	-31
Kostnader/Utgifter	2 150	2 124
Kostnader för arbetskraft	1 592	727
Övriga verksamhetskostnader	867	691
Verksamhetens nettokostnad	4 147	3 511

Särskolan går med överskott. Trots minskade intäkter, bland annat i form av bidrag har verksamheten i stort gått med plusresultat. Bland annat kostnader för arbetskraft och övriga verksamhetskostnader har klarat sig väl under budget.

Framtiden

Särskoleverksamheten fungerar bra på skolan. Eleverna får undervisning utifrån särskolans timplan dels enskilt och dels integrerat i ordinarie undervisning. Verksamheten har kompetens i form av speciallärare med utbildning mot utvecklingsstörning samt annan personal som stöttar eleverna i klass.

För tillfället ser det ut som om elevunderlaget är relativt konstant.

Gymnasieskola

Ekonomi Gymnasieskola

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-2 514	-69
Kostnader/Utgifter	11 186	12 673
Kostnader för arbetskraft	319	281
Övriga verksamhetskostnader	2 055	504
Verksamhetens nettokostnad	11 045	13 389

Framöver verkar antalet elever i gymnasieskolan stabilisera sig och ligga runt ca 80 elever inkl. gymnasiesärskolan de närmsta åren.

Gymnasiesärskola

Ekonomi Gymnasiesärskolan

	Årsbudget	Utfall
Total		
Kostnader/Utgifter	1 500	2 234
Övriga verksamhetskostnader	58	58
Verksamhetens nettokostnad	1 558	2 292

Annan utbildning

Kommunens vuxenutbildning är SFI (Svenska för invandrare) som bedrivs i egen regi. Kommunen erbjuder grundläggande och gymnasial vuxenutbildning i samverkan med andra huvudmän genom gemensam upphandling tillsammans med Västerbottensvux.

Under perioden har det varit mellan ca 20–24 elever inskrivna vid SFI och när det gäller övrig vuxenutbildning så är det ett flexibelt intag och antalet elever pendlar mellan ca 20-25 individer.

Viktiga händelser

Trots att pandemin fortsatt under året så har SFI-undervisningen kunnat fortsätta med undervisning på plats vid lärcentrum under hela året.

Ett statsbidrag för att utveckla lärcentrum har tilldelats regionen vilket har medfört att distanselever och elever vid SFI har kunnat få ett ökat teknikstöd och handledning på plats under vissa tider.

Ny betygsskala trädde i kraft 2022 och regeringen införde utökade rättigheter till SFI på 23 h/v (i stället för som tidigare 15 h/v) för de elever som är inom etableringen och som anvisats utbildningsplikt.

Validering ger rätt för elever att kunna validera sina kunskaper och uppdraget läggs på kommunerna. Ett statsbidrag söks tillsammans med närliggande kommuner. Dessvärre så blev utfallet av sökta medel inte så stort som vi hoppats på. Arbetet med att utforma hur uppdraget kan lösas pågår gemensamt i samverkan med samsökande kommuner.

Ekonomi Annan utbildning

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-600	-692
Kostnader/Utgifter	325	227
Kostnader för arbetskraft	1 423	1 462
Övriga verksamhetskostnader	715	653
Kapitaltjänst	1	1
Verksamhetens nettokostnad	1 863	1 651

Vuxenutbildningen har gått över sin personalbudget något men har fått ett bidrag som täcker den utökade personalkostnaden.

Framtiden

Komvux har fått en ökad roll i kompetensförsörjningen och Arbetsförmedlingen anvisar nu i högre utsträckning till studier i kommunal regi. I och med detta så ser vi fortsättningsvis en ökning av ansökningar till studier inom både teoretiska och yrkesutbildningar. Den ekonomiska situationen innebär att prioriteringar behöver göras kring vilka som kan beviljas en utbildning utifrån Komvux rättighetslagstiftning och förordningar.

En fortsatt satsning för utveckling av lärcentrum fortgår tillsammans med Norr- och Västerbotten. Statsbidraget som beviljats är mindre än tidigare och är avsatt till digitala ekosystem.

Arbetet med att utforma hur validering ska kunna genomföras sker i samverkan med närliggande kommuner. Statsbidraget som beviljats blev betydligt mindre och behöver ses över hur det ska nyttjas.

Personalförsörjning i verksamheten är en utmaning då få utbildar sig till SFI-lärare.

Antalet elever som anvisas av migrationsverket till Bjurholm förväntas minska betydligt. Ny läroplan (LGR 22) implementeras i verksamheten.

Socialnämnden

Nämndens mål

Måloppfyllelse redovisas med följande symboler:



Det ska vara tryggt att växa upp i Bjurholm och alla som vistas i kommunen ska vid behov garanteras stöd.



Resultat

Trots hårt tryck inom äldreomsorgen och även inom individ- och familjeomsorgen har väntetider, service och kvalitet upprätthållits på en godtagbar nivå

Alla brukare ska utifrån individuella behov erbjudas vård och omsorg med god kvalitet samt ha inflytande över sin vardag och sina insatser



Resultat

Bedömningen är att verksamheten inte fullt ut uppnått målet för 2022.

Fortfarande finns en del brister när det gäller antalet upprättade Genomförandeplaner. Verksamheten behöver också fortsätta att arbeta vidare med Kvalitetsrådet och att sänka siffrorna för olika former av avvikelser inom vården.

Politiska Beslut

- Under året har Socialnämnden arbetat med, och fattat beslut om en kravspecifikation till ett nytt vård- och omsorgsboende i kommunen.
- I början på året beslutade Socialnämnden att stänga två rum på Älvgården på grund av arbetsmiljöskäl.
- Beslut har tagits om att avdelningen Smörblomman skulle stängas under sommaren på grund av både personalbrist och ett överskott av boendeplatser. Ett beslut som förlängdes resterande del av året. Smörblomman kommer att åter tas i bruk under 2023 då det har fattats ett beslut under 2022 att Johannesgården skall stängas permanent.
- Socialnämnden har beslutat om en ökning av personaltäthet av arbetsmiljöskäl.
- Beslut har även fattats om återgång till två av fem helger i helgtjänstgöring på grund av missnöje från personalen.

Nämndens Ekonomi

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-15 139	-12 816
Kostnader/Utgifter	5 383	5 995
Kostnader för arbetskraft	56 971	59 225
Övriga verksamhetskostnader	20 048	20 740
Kapitaltjänst	265	263
Verksamhetens nettokostnad	67 529	73 407

Under 2022 har externa konsulter tagits in i större utsträckning än tidigare, dels på grund av komplexiteten i utredningar men även på grund av arbetssituationen.

Det har under året även krävts ett fler antal placeringar än beräknat.

I början på 2022 blev Socialnämnden återbetalningsskyldig för ett antal statsbidrag som gällde 2021.

Äldreomsorgen har även i år ett underskott, dock är det väsentligt lägre än tidigare år

Bostadsanpassning

Verksamheten omfattar handläggning av ansökningar om bostadsanpassningsbidrag enligt Lag (1992:1574) om bostadsanpassningsbidrag.

Ekonomi Bostadsanpassning

	Årsbudget	Utfall
Total		
Kostnader/Utgifter		136
Kostnader för arbetskraft	110	92
Övriga verksamhetskostnader	51	17
Verksamhetens nettokostnad	161	245

Bostadsanpassningsverksamheten har haft lägre kostnader för arbetskraft under året än budgeterat. Däremot har kostnaderna för de anpassningar som är gjorda varit högre än budgeterat.

Verksamheten för myndighetsbeslut och öppenvård (VMÖ)


Verksamhetens uppdrag:





Enheten, Verksamheten för Myndighetsbeslut och Öppenvård (VMÖ), startade i januari 2019. Enheten VMÖ omfattar två verksamhetsgrenar, myndighetsutövning samt öppenvård.

Myndighetsutövningens uppdrag är att utreda, bedöma och fatta beslut kring individuella behov av stöd till kommunens invånare. Verksamheten utför myndighetsutövningen utifrån gällande lagstiftning såsom Socialtjänstlagen (SoL), Föräldrabalken (FB), Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM), Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) m fl.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt  Finns ej utfall

	Mått	Utfall	Målvärde
	Väntetid försörjningsstöd Antal dagar från första kontakttillfället för ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde. Källa: SKL:s projekt KKik.	2 →	18
	Åter aktualisering Andelen barn 0-12 år inte som återkommit som ärende ett år efter avslutad utredning eller insats. (%) Källa: SKL:s projekt KKik.	—	81%
	Åter aktualisering Andelen barn 13-20 år som inte återkommit som ett ärende ett år efter avslutad utredning eller insats. (%) Källa: SKL:s projekt KKik.	—	70%
	Medborgarnas upplevelse av kommunens stöd för utsatta personer. Skala 0-100 Källa: Egen undersökning	44 ↘	51

Ekonomi VMÖ

	Årsbudget	Utfall
--	-----------	--------

Total		
Intäkter/Inkomster	-1 080	-808
Kostnader/Utgifter	5 378	5 311
Kostnader för arbetskraft	2 193	3 556
Övriga verksamhetskostnader	1 152	1 854
Verksamhetens nettokostnad	7 643	9 913

De budgeterade intäkterna till VMÖ består till huvudsak av bidrag.

Kostnaden för arbetskraft har varit högre än budgeterat. Under året har en vikarie varit inne och jobbat under en sjukskrivning i ca 2 månader. Även övriga verksamhetskostnader har varit högre än budgeterat. I övriga kostnader ingår kostnader för de utredningar som det anlitas konsulter för att utreda. Kostnader/utgifter är inom budget. I dessa ingår exempelvis köp av huvudverksamhet.



Vård och Omsorg (VoO)

Kvalitetsarbete:

Team träffar: Tvärprofessionell konferens kring enskilda vårdtagare gällande trycksår, fallprevention, undernärning och omvårdnad. Träffas kontinuerligt under året för genomgångar av alla vårdtagare.

Avvikelser: Genomgång månadsvis inom varje verksamhet med att ta fram lösningar och åtgärder. Syfte att förbygga avvikelser och hindra att det sker igen.

Förstärkt kvalitetsarbete:












I syfte att stödja omställningen till nära vård behöver patientsäkerhetsarbete utvecklas och stärkas i enlighet med den nationella handlingsplanen för ökad patientsäkerhet.

Område	Tema	Insats
Öka kunskap om inträffade vårdskador	Minimering effekten av negativa händelser. Orsak : Antalet utbildade vårdbiträden ökar och organisationen hinner inte med att förutse och jobba mer strategiskt med dessa frågor.	Att under 2023 ta fram en långsiktig strategisk planering gällande kompetensförsörjning: - Öka antalet utbildade undersköterskor- Öka antalet undersköterskor med spetskompetens inom avancerad sjukvård (främst inom hemtjänst), palliativ vård och demens. - Stabilisera omsättningen av legitimerad personal, främst rehab personal. De kan vara exempelvis att se över hur vi kan motivera omvårdnadspersonal att läsa vidare till fysioterapeut, arbetsterapeut eller sjuksköterska. - Öka antalet distriktsjuksköterskor. Förutom detta bör en plan för hur personal med spetskompetens ska användas i organisationen. Lönepåslag när personal har kompetensutvecklat sig inom spetskompetensområde ovan.
Öka kunskap om inträffade vårdskador	Minimering effekten av negativa händelser. Orsak: Antalet utbildade vårdbiträden ökar och organisationen hinner inte med att förutse och jobba mer strategiskt med dessa frågor.	Direkta lösningar: Undersköterskor med samordnat ansvar över kvalitetsfrågor. I uppdraget kommer dessa områden ingå: Senior Alert BPSD Hygien Palliativ vård Genomförandeplan Det handlar om att: · Handleda · Utveckla · Vara drivande i implementeringsarbetet.
Tillförlitliga och säkra system och processer	Verktyg metoder och arbetssätt för att jobba mer patientsäkert	Metoder finns, resurs i form av tid saknas. Behov av någon i organisationen kan jobba mer strategiskt med kvalitetsarbete.
Säker vård här och nu	Förmåga att se förutse variationer och störningar i närtid	Lyfta risktänkandet på APT mer strukturerat
Stärka analys, lärande och utveckling	Lärande från analyser och det egna arbetet	Arbeta mer proaktivt. Ledning: Använda verktyget Stratsys i kvalitetsarbetet genom att analysera processer i verksamheten och lägga upp mål.
Stärka analys, lärande och utveckling	Lärande från analyser och det egna arbetet	Lägga mer fokus på det analyserade arbetet med de verktyg som finns ex. Avvikelsemodul, Senior Alert och BPSD.
Grundläggande förutsättningar för patientsäkerhetsarbete	Adekvat kunskap och kompetens	Introduktion i riskobservationer, anmäla. Medverka i teamarbetet bland alla medarbetare fr. chef till ssk, rehab och omvårdnadspersonal. För det behövs tid och planering. Utmaning: Slimmad och de ekonomiska resurserna är små

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:



	Mått	Utfall	Målvärde
	Personalkontinuitet Antal personal som en hemtjänstagare möter under 14 dagar, medelvärde. Källa: KKiK.	13 	13
	Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – helhetssyn (%) Källa: Socialstyrelsen	—	92%
	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn (%) Källa: Socialstyrelsen	77% 	80%
	Väntetid särskilt boende Antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum, särskilt boende, medelvärde. Källa: SKL:s projekt KKiK.	32 	60
	Medborgarnas upplevelse av kommunens äldreomsorg. Skala 0-100Källa: Egen undersökning	62 	50
	Miljömål för hemtjänst Leasing av miljövänliga bilar, andel i %.	100% 	100%

Ekonomi Vård och omsorg

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-12 818	-12 021
Kostnader/Utgifter		336
Kostnader för arbetskraft	53 490	53 205
Övriga verksamhetskostnader	17 978	17 990
Kapitaltjänst	257	254
Verksamhetens nettokostnad	58 907	59 764

Framtiden

Verksamheten behöver öka antalet utbildad omvårdnadspersonal. En 5-årsplan för hur verksamheten ska nå dit bör tas fram.

Särskilt boende

Hälsa- och sjukvård SÄBO:

HSL-verksamheten servar Bjurholms 3 vård och omsorgsboende i Bjurholm. Var verksamhet har en Patientansvarig sjuksköterska.

Årsarbetande sjuksköterska: 2,95

Vårterminen: 22 vårdtagare/sjuksköterska

Höstterminen: 19,6 vårdtagare/sjuksköterska

Ideal för att kunna hålla en "god och säker vård" är 20 vårdtagare/sjuksköterska.

Årsarbetande arbetsterapeut: 1,0

Årsarbetande fysioterapeut: 0,5

Sjuktal: 9,7 %





Det har varit flera planerade sjukfrånvaro under år 2022. Sjukfrånvaron har påverkat arbetsmiljön på grund av att ansvar för antalet vårdtagarna har varit fördelade på färre sjuksköterskor.

Rekrytering av nattsjuksköterska har gått trögt då det varit få sökande. Rekrytering är nu klar och ny nattsjuksköterska kommer att vara på plats i slutet av februari.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn (%) Källa: Socialstyrelsen	77% 	80%
	Väntetid särskilt boende Antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum, särskilt boende, medelvärde. Källa: KKIK.	32 	60

Ekonomi Särskilt boende

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-9 074	-9 895
Kostnader/Utgifter		786
Kostnader för arbetskraft	38 386	38 903
Övriga verksamhetskostnader	12 717	13 442
Kapitaltjänst	257	254
Verksamhetens nettokostnad	42 286	43 491

HSL verksamheten:

Personal:

Hög andel sjukfrånvaro vilket har lett till höga sjuklönekostnader. Den ökade andelen timlönekostnader beror på att större andel av frånvaron har kunnat tillsättas med timvikarier. Lägre kostnad för nyttjande bemanningsjuksköterskor, vilket beror på att vi har en större tillgång på timvikarier under år 2022 än tidigare år.

Hjälpmedel:

Överflyttning av hjälpmedel från hem rehab till SÄBO. Höjda kostnader på hjälpmedel. En del av hjälpmedlen får ej servas av kommunens arbetsterapeut och service från hjälpmedelscentralen är kostsam.

Ordinärt boende

Hemsjukvård

Hemsjukvården utför både enklare insatser i hemmet från sårömläggning till palliativ vård. Cirka 40 vårdtagare får kontinuerligt sjukvårdsinsatser eller rehab insatser i hemmet.

Arbetsterapeut: 1,0 ÅA

Fysioterapeut: 0,5 ÅA

Sjuksköterska: 2,0 ÅA

Under året har det varit fler palliativa insatser i hemmet än tidigare år. Palliativa insatser är resurskrävande i både tid och material. Under senhösten minskade antalet vårdtagare till under 40 vårdtagare.

Hemtjänst:

Hemtjänsten har ca 75–80 brukare med insatser enligt SOL, verksamheten består av ca 20 medarbetare.

Viktiga händelser

Hemsjukvård:

Ny tvätthall och förråd på Älvgården. Tidigare lokal var undermålig och hade dåliga förutsättningar att ta hand om hjälpmedel.

Hemtjänst:

Det har skett en ombyggnation på Älvgården då den tidigare grupplokalen var undermålig och den fysiska arbetsmiljön visade på stora brister.

På en övergripande nivå arbetar äldreomsorgens verksamheter med Heltidsresan och att täcka upp frånvaro med tillgänglig resurs.

Under 2022 har äldreomsorgen haft en central bemanning på 50 %, detta har avlastat omvårdnadspersonalen med bemanningsfrågor under kontorstid.




Äldreomsorgen har stora sparbetning vilket innebär att fokus fortsätter ligga på ekonomi och sparåtgärder.

Arbetet med kvalitetsråd och "hållplatser" där vi stämmer av olika kvalitetsaspekter, ska syfta till att få en överblick över vad vi behöver förbättra för att öka kvaliteten. Verksamhetens fokus ligger på att öka antalet genomförandeplaner och social dokumentation där det finns brister.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt  Finns ej utfall

	Mått	Utfall	Målvärde
	Personalkontinuitet Antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde. Källa: SKL:s projekt KKIK.	13 →	13
	(%) Källa: Socialstyrelsen Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg – helhetssyn	—	92%
	Miljömål för hemtjänst Leasing av miljövänliga bilar, andel i %.	100% —	100%

Ekonomi Ordinärt boende

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-3 744	-2 124
Kostnader/Utgifter		61
Kostnader för arbetskraft	15 104	13 775
Övriga verksamhetskostnader	4 489	4 283
Verksamhetens nettokostnad	15 849	15 995

Hemsjukvård:

Överskott på personalkostnader pga. verksamheten var underbemannade och saknade en arbetsterapeut. Juli månad var verksamheten fulltalig igen.

Hemtjänst:

Verksamheten har tagit del av mindre bidrag än beräknat.

Framtiden

Hemtjänst

Verksamheten arbetar med arbetssätt och struktur i verksamheten med målsättningen att medarbetarna ska känna engagemang, delaktighet och påverkansmöjlighet.

Arbetsättet kring Heltidsresan har landat och personalen tillsammans med den centrala bemanningen använder tillgänglig resurs i större utsträckning. Förhoppningen är att detta kommer att leda till en kvalitetssäkring då det är ordinarie personal som ska täcka upp för frånvaro. Vi arbetar för att stärka omvårdnadspersonalen till att bli mer flexibel och arbeta på flera arbetsplatser för att få en samsyn i äldreomsorgen.

Kvalitetsarbetet fortsätter genom att utbilda personalen i social dokumentation, samt att chefer följer upp och ger feedback i större utsträckning. Arbetet med kvalitetsråd fortsätter i syfte skapa en överblick över vilka brister som finns genom avvikelshantering. Chefer analyserar avvikelser tillsammans med personal för att tillsammans upptäcka risker och vidta nödvändiga åtgärder.

Fortsatt arbete utifrån OSA och att jobba med friskfaktorer

Hemsjukvård

Framtida arbete ska fokusera på fallprevention i hemmet. Ta fram på hur Rehab jobbar med preventiva insatser och utbildningsinsatser för vårdpersonal hur de kan hjälpa vårdtagaren och vad de själva kan göra för att minska risken för fall i hemma.

Miljö- och byggnämnden

Nämndens mål

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

God service och handläggning samt rättssäker myndighetsutövning ska råda. Vid handläggning ska god byggnadsnorm och boendemiljö eftersträvas, samt en medvetenhet gällande hållbar resursanvändning.



Resultat

Kommunens bygglovsavdelning har en rutinbaserad hantering av ärendena samt beslutsmallar som stöd. Medarbetarna genomgår kontinuerlig kompetenshöjande insatser genom bland annat utbildningar för att hålla sig uppdaterade inom sin profession. För att säkra att lagar och regler följs och uppnår gällande byggnadsnormer följer man upp kontrollplanerna i byggärendena. Vid boendemiljöer sker riskbedömningar och handläggarna utgår utifrån byggreglerna som säkerställer ett långsiktigt tänk. Handläggning av ärenden tar sin utgång utifrån kommunens översiktsplan som tar ställning till viljeinriktning som politiken har beslutat vad som gäller i Bjurholms kommun. Lagkrav eftersträvas som strandskydd och andra riksintressen som jordbruksmark för att nå hållbar resursanvändning.

God service och handläggning samt rättssäker myndighetsutövning ska råda. Människors hälsa och miljön ska skyddas mot skador och olägenheter. Vid handläggning ska god medvetenhet gällande hållbar resursanvändning tillämpas.



Resultat

Stor andel av verksamhetens arbetsuppgifter avser tillsyn, där stor del av tiden läggs på fysiska besök. Under 2022 har tillsynsärende kunnat återupptas efter pandemiåren och arbete med detta pågår.

Politiska Beslut

En del strategiska beslut är fattade under perioden samt några årliga återkommande planer för nämnden.

Detaljplan Brandstation 1

Riktlinjer för oljeavskiljare

Lokala trafikföreskrifter skoterleder

Internkontrollplan 2022

Tillsyns- och verksamhetsplan

Kontrollplan för livsmedel

Övriga beslut rör sig främst kring strandskyddsdispenser för nybyggnad samt bygglov.

Nämndens Ekonomi

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-2 732	-3 173
Kostnader/Utgifter	1 670	1 746
Kostnader för arbetskraft	2 395	2 272
Övriga verksamhetskostnader	1 640	1 915
Kapitaltjänst	3	3
Verksamhetens nettokostnad	2 977	2 763

Folkhälsa

Miljö- och byggnämnden är en myndighetsnämnd där fokus ligger på att bevilja ärenden och göra tillsyn i plan och byggfrågor samt miljöfrågor. I alla dessa ärenden ligger ett fokus på att besluten tar hänsyn till god, jämlik och jämställd hälsa i de fall det är rimligt och möjligt.

Miljö- och hälsoskydd

Miljö- och hälsoskyddsavdelningen arbetar med tillsyn och kontroll inom områdena miljöskydd, hälsoskydd, livsmedelshantering, försäljning av tobak, folköl och receptfria läkemedel samt serveringstillstånd.

Tillsyn innebär självständig granskning av att företag och enskilda personer uppfyller de krav som följer av lagar och föreskrifter, samt vid behov besluta om åtgärder för att åstadkomma rättelse.

Verksamheten ska medverka i kommunal planering samt ge råd och upplysningar till allmänheten, näringslivet och organisationer.

I arbetet ingår samverkan med myndigheter och organisationer. Avdelningen administrerar även kalkningsverksamhet i kommunen inklusive recipientprovtagning och kalkningskontroll.

Viktiga händelser

Verksamheten har med 1,9 årsarbetare hanterat 326 ärenden, med 1146 händelser och 153 delegationsbeslut. Inga beslut har överklagats.

Fysiska tillsynsbesök, möten och utbildningar har återinförts efter att coronarestriktionerna upphävts, men pandemin har inneburit att möjligheten till skrivbordstillsyn, distansmöten och distansarbete har öppnats.

Från 1 oktober har samverkan med Vindelns kommun gällande delad miljöinspektör avslutats.







Avloppsinventeringen under sommaren har fokuserat på inkomna klagomål samt uppföljning av tidigare inventeringar.

Miljökontoren i Umeåregionens kommuner har gemensamt tagit fram ett avtal för samverkan inom miljö- och hälsoskydd samt livsmedel.

Måluppfyllelse

Måluppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
	Andel uppfylld tillsyn Andel uppfylld tillsyn enligt nämndens tillsynsplan-Tillsynsområdet – Livsmedel-Tillsynsområdet – Miljöskydd-Tillsynsområdet – Hälsoskydd-Tillsynsområdet – Alkohol, tobak och receptfria läkemedel (%) Källa: Egen undersökning	76% 	70%
	Behovsinventering Andelen utförda arbetsuppgifter i förhållande till behovsinventering. (%) Källa: SKL, egen undersökning	73% 	80%
	Andel i (%) Källa: Egen undersökning Andel överklagade ärenden som hållit för överprövning	100% 	80%

Ekonomi

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-2 552	-2 854
Kostnader/Utgifter	1 670	1 746
Kostnader för arbetskraft	1 165	1 160
Övriga verksamhetskostnader	672	618
Verksamhetens nettokostnad	955	670

Framtiden

Tillsynsskulden till företagen har ökat framförallt gällande miljöskyddstillsynen. I början av 2023 kommer en ny miljöinspektör till kommunen på heltid. Fokus kommer vara miljöskyddsområdet för att få ner tillsynsskulden.

Planering och säkerhet

Planering och säkerhet ansvarar för att handlägga plan- och bygglovsärenden men även trafiksäkerhetsfrågor.

Miljö- och byggnämnden ansvarar för myndighetsutövning och tillsyn inom plan- och byggnadsväsendet samt lämna råd och upplysningar inom detta ansvarsområde. Planverksamhetens uppdrag avser bland annat att ansvara för detalj-, områdes- och översiktsplanering, samt även kommunens kartor som sker med hjälp av GIS (Geografiskt informationssystem).

Miljö- och byggnämnden är Bjurholm kommuns trafiknämnd och beslutar om bland annat hastighetsbegränsningar, förbud mot trafik med fordon och parkering på kommunens gator och vägar, genom lokala trafikföreskrifter. Föreskrifterna samlas i Svensk trafikföreskriftssamling (STFS) som finns tillgänglig för alla på Transportstyrelsens rikstäckande databas för trafikföreskrifter (RDT).

Trafiknämnden företräder Bjurholms kommun vid remisser från Transportstyrelsen, Trafikverket, Länsstyrelsen m fl. Beslut och handläggning av ansökningar om parkeringstillstånd för rörelsehindrade utförs på delegation av Byggnadsinspektör.

Viktiga händelser



Kommunen har fortsatt beviljat farthinder på Kyrkogatan i form av blomlådor för att skapa en tryggare trafikmiljö.

Kommunen har inför vintersäsongen 2022/2023 beslutat om en lokal trafikföreskrift som ger möjlighet till skotertrafik inom centralorten. Denna kommer att utvärderas efter säsongen.

Måloppfyllelse

Måloppfyllelse redovisas med följande symboler:

 Helt uppfyllt  Delvis uppfyllt  Ej uppfyllt

	Mått	Utfall	Målvärde
	Bygglov Andel bygglovsärenden som handläggs inom 10 veckor (från komplett ärende till expediering). (%) Källa: Egen undersökning	100%	90%
	Andel överklagade ärenden som hållit för överprövning. Andel i (%) Källa: Egen undersökning	100%	90%

Ekonomi

	Årsbudget	Utfall
Total		
Intäkter/Inkomster	-180	-319
Kostnader för arbetskraft	1 111	1 008
Övriga verksamhetskostnader	966	825
Kapitaltjänst	3	3
Verksamhetens nettokostnad	1 900	1 517

Verksamheten redovisar ett mindre överskott som beror till stor del på intäkter för bygglovsärenden.

Framtiden

Ett arbete med en ny översiktsplan kommer att påbörjas under 2023. Till denna genomförs en kommunövergripande kulturmiljöunderlag, bostadsförsörjningsplan samt en hastighetsöversyn i centrala Bjurholms samhälle.

Ekonomiska rapporter

Resultaträkning

Belopp i tkr		2022	2021
Verksamhetens intäkter	Not 2, 4.	88 121	71 347
Verksamhetens kostnader	Not 3, 4.	-257 043	-233 017
Jämförelsestörande verksamhetsposter	Not 5	0	0
Avskrivningar	Not 6-8	-10 155	-9 110
Verksamhetens nettokostnader		-179 077	-170 780
Skatteintäkter	Not 9	113 551	107 858
Kommunalekonomisk utjämnning	Not 10	73 812	68 564
Verksamhetens resultat		8 286	5 642
Finansiella intäkter	Not 11	379	118
Finansiella kostnader	Not 12	-1 176	-896
Resultat före extraordinära poster		7 489	4 864
Extraordinära intäkter		0	0
Extraordinära kostnader		0	0
Årets resultat		7 489	4 864

Balansräkning

Belopp i tkr		2022	2021
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
IMMATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	Not 6	0	76
MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 7	170 834	153 311
Maskiner och inventarier	Not 8	11 035	11 877
FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	Not 13	3 005	2 997
Summa anläggningstillgångar		184 874	168 261
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd	Not 14	1 142	2 056
Kortfristiga fordringar	Not 15	21 510	18 649
Likvida medel	Not 16	46 968	1
Summa omsättningstillgångar		69 620	20 706
SUMMA TILLGÅNGAR		254 494	188 967
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Ingående eget kapital		36 069	31 205
Årets förändring	Not 17	7 489	4 864
Summa eget kapital		43 558	36 069
AVSÄTTNINGAR			
Avsättningar för pensioner	Not 18	2 134	2 238
Övriga avsättningar		0	
Summa avsättningar		2 134	2 238
SKULDER			
Långfristiga skulder	Not 19	170 632	109 694
Kortfristiga skulder	Not 20	38 170	40 966
Summa skulder		208 802	150 660
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		254 494	188 967
Ställda panter och ansvarsförbindelser	Not 21	60 095	63 009

Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att:

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärdet där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till post i resultaträkning. Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 1 mnkr.

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 2.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas fr.o.m. 2015 upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod. Tidigare redovisades dessa så att de reducerade det bokförda värdet.

Personalkostnader

Outtagen semester och ej kompenserad övertid har bokförts som kortfristig skuld. Årets förändring har belastat verksamhetens kostnader i resultat-räkningen. Lön till personal som får lön i efterskott (timanställd personal) har bokförts enligt bokföringsmässiga grunder som innebär att januari månads lön för denna grupp har bokförts som kostnad i december föregående år.

Arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar, ny intjänade pension m.m. har belastat verksamheterna som ett preliminärt personalomkostnadspålägg. För anställda och kommunalråd har 40,15 % använts och för övriga förtroendevalda 32,5%. I bokslutet sker en justering av påslaget på nämnds nivå efter verkligt utfall.

Avskrivningar

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

Kommunen tillämpar komponentavskrivning enligt RKR.

Metoden innebär att större och väsentliga investeringar ska delas upp i ett antal delkomponenter med varierande avskrivningstider beroende på deras olika nyttjandetider. Tidigare tillämpades mer schablonmässiga avskrivningsmetoder för hela anläggningstillgången.

Följande avskrivningstider tillämpas i kommunen: 2, 3, 5, 10, 15, 20, 25, 35, 40, 50, 70 år

Komponent	Avskrivningstid	Komponent	Avskrivningstid
Stomme och grund	70 år	Markinventarier	20 år
Stomkompl/innerväggar	50 år	Fordon, större	20 år
Värme sanitet (VS)	50 år	Inre ytskikt och vitvaror	15 år
Fasad	50 år	Maskiner och utrustning	15 år
Markanläggningar	50 år	Fordon, mindre	10 år
El, byte elsystem	40 år	Möbler och inredning	10 år
Yttertak	40 år	Restpost	10 år
Fönster, dörrar	35 år	Systemlicenser, programvaror	5 år
Ventilation	25 år	Datorer	5 år
El, ex mv, armaturer	20 år	Inventarier	5 år
Vägbeläggningar	20 år	Läsplattor	3 år

Avskrivning sker från och med månaden efter investeringen tas i bruk.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp (26 750 kr).

Pensioner

Kommunens pensionsåtaganden redovisas enligt blandmodellen, vilken innebär att pensionsåtaganden intjänade före 1998-01-01 redovisas som en ansvarsförbindelse. Ny intjänade pensionsförmåner fr.o.m. 1998 ingår i verksamhetskostnaderna och redovisas som en avsättning i balansräkningen. I balansräkningen har den del av pensionskostnaden som kan hänföras till det individuella valet klassificeras som upplupna kostnader under kortfristiga skulder. Kostnaden för beräknad löneskatt har inräknats. Utbetalda (gamla) pensioner inkl. löneskatt har från och med 2014 redovisats på egen verksamhet och inte belastat övriga verksamheter.

2. Verksamhetens intäkter			
Belopp i tkr		2022	2021
Verksamhetens intäkter, brutto		104 212	87 806
Interna intäkter		-16 091	-16 459
Verksamhetens intäkter, netto		88 121	71 347
<i>Därav</i>	<i>Försäljningsmedel</i>	19 142	4 066
	<i>Taxor och avgifter</i>	19 548	16 103
	<i>Hyor och arrenden</i>	12 404	13 489
	<i>Bidrag</i>	25 534	31 344
	<i>Försäljning verksamheter</i>	5 303	5 535
	<i>Försäljn. anl.tillgångar</i>	6 109	811

3. Verksamhetens kostnader			
Belopp i tkr		2022	2021
Verksamhetens kostnader, brutto		-273 134	-249 475
Interna kostnader		16 091	16 458
Verksamhetens kostnader, netto		-257 043	-233 017
<i>Därav:</i>	<i>Bidrag</i>	-3 260	-3 914
	<i>Köp av verksamhet</i>	-40 514	-39 152
	<i>Personalkostnader</i>	-140 764	-136 883
	<i>varav: pensionskostnader</i>	-11 713	-10 191
	<i>Lokalhyror, fastighetsskötsel</i>	-15 491	-12 443
	<i>Hyra anläggningstillgångar</i>	-2 235	-2 007
	<i>Bränsle, energi, vatten</i>	-6 995	-7 951
	<i>Underhåll mask, invent</i>	-963	-985
	<i>Tele, IT-komm, post</i>	-507	-928
	<i>Transportmedel</i>	-1 805	-1 675
	<i>Transporter o resor</i>	-3 184	-3 423
	<i>Representation</i>	-115	-109
	<i>Annonser, reklam, info</i>	-235	-207
	<i>Försäkrings-, riskkostnader</i>	-1 180	-899
	<i>Diverse kostnader</i>	-727	-1 159
	<i>Varor och material</i>	-11 438	-9 219
	<i>Tjänster inkl. konsulter</i>	-27 548	-10 834
	<i>Förändring av avsättn</i>	0	0
	<i>Förlust vid försäljn. anl.tillg.</i>	-1	-1 229
Leasing			
Betalningar operationell och finansiell leasing under året		1306	1 382
Inom 1 år		1296	1 207
Senare än 1 år men inom 5 år		1006	567

4.	Realisationsvinst/förlust	Försäljnings pris	Bokfört värde	Vinst/ förlust (-)
Förvaltningsfastigheter				
	Brandstationen 1	1 000	251	749
Bostadsfastigheter				
	Smeden 2	1 075	199	876
	Smeden 4	1 250	212	1 038
	Grannen 9 och 10	975	142	833
	Elektrikern 4	1 165	259	906
	Agnäs 2:55	330	101	229
	Elektrikern 2	1 000	192	808
	Elektrikern 3	900	231	669
	Summa Realisationsvinst	7 695	1 587	6 108

Not 5 utgår

6.	Immateriella anläggningstillgångar		Summa
	Belopp i tkr	<i>Förvärvade programvaror</i>	
Anskaffningsvärden			
	Ingående anskaffningsvärden	2 562	2 562
	Årets investeringsutgifter		0
	Årets investeringsinkomster		0
	Försäljningar/utrangeringar		0
	Omklassificeringar		0
	Utgående ack. anskaffningsvärden	2 562	2 562
Avskrivningar			
	Ingående avskrivningar	-2 486	-2 486
	Försäljningar/utrangeringar		
	Omklassificeringar		
	Årets avskrivningar	-76	-76
	Utgående ack. avskrivningar	-2 562	-2 562
	Ingående planenligt restvärde	76	76
	Utgående planenligt restvärde	0	0

7. Mark, byggnader och tekniska anläggningar								
Belopp i tkr	<i>Verksamhets- fastigheter</i>	<i>Fastigheter för affärs- verksamhet</i>	<i>Publika fastigheter</i>	<i>Fastigheter för annan verksamhet</i>	<i>Övriga fastigheter</i>	<i>Mark</i>	<i>Pågående investeringar</i>	Summa
Anskaffningsvärden								
Ingående anskaffningsvärden	146 953	36 460	36 885	62 838	3 565	16 575	35	303 311
Årets investeringsutgifter	23 620	200	203	3 205			-35	27 193
Årets investeringsinkomster								0
Försäljningar/utringar	-2 430			-1 710		-300		-4 440
Omklassificeringar								0
Utgående ack. anskaffningsvärden	168 143	36 660	37 088	64 333	3 565	16 275	0	326 064
Avskrivningar								
Ingående avskrivningar	-68 686	-22 411	-21 525	-30 842	-3 466	-3 070		-150 000
Försäljningar/utringar	2 179			675				2 854
Omklassificeringar								0
Årets avskrivningar	-4 686	-922	-826	-1 646	-4	0		-8 084
Utgående ack avskrivningar	-71 193	-23 333	-22 351	-31 813	-3 470	-3 070		-155 230
Ingående planenligt restvärde	78 267	14 049	15 360	31 996	99	13 505	35	153 311
Utgående planenligt restvärde	96 950	13 327	14 737	32 520	95	13 205	0	170 834

8. Maskiner och inventarier							
Belopp i tkr	<i>Maski- ner</i>	<i>Inventa- rier</i>	<i>bygg- nads in- ventarier</i>	<i>Bilar, andra transport- medel</i>	<i>Övr. ma- skiner och inventarier</i>	<i>Pågående investe- ringar</i>	Summa
Anskaffningsvärden							
Ingående anskaffningsvärden	4 684	36 144	179	6 969	0	0	47 976
Årets investeringsutgifter	268	885					1 153
Årets investeringsinkomster							0
Försäljningar/utrangeringar							0
Omklassificeringar							0
Utgående ack. anskaffnings- värden	4 952	37 029	179	6 969	0	0	49 129
Avskrivningar							
Ingående avskrivningar	-2 718	-31 447	-121	-1 813	0	0	-36 099
Försäljningar/utrangeringar							0
Omklassificeringar							0
Årets avskrivningar	-227	-1 393	-7	-368	0		-1 995
Utgående ack. avskrivningar	-2 945	-32 840	-128	-2 181	0	0	-38 094
Ingående planenligt rest- värde	1 966	4 697	58	5 156	0	0	11 877
Utgående planenligt rest- värde	2 007	4 189	51	4 788	0	0	11 035

9. Skatteintäkter		
Belopp i tkr	2022	2021
Allmän kommunalskatt	110 287	104 732
Slutavräkning	3 264	3 126
Summa skatteintäkter	113 551	107 858

10. Kommunalekonomisk utjämning		
Belopp i tkr	2022	2021
Inkomstutjämningsbidrag	41 320	38 640
Strukturbidrag	1 034	1 030
Regleringsbidrag	6 606	7 088
Införandebidrag	0	0
Kostnadsutjämningsbidrag	27 543	27 092
Fastighetsavgift	4 726	4 704
Generella bidrag	2 416	0
Avgift LSS-utjämning	-9 833	-9 990
Summa kommunalekonomisk utjämning	73 812	68 564

11. Finansiella intäkter		
Belopp i tkr	2022	2021
Ränteintäkter	270	46
Ränteintäkter på kundfordringar	31	50
Utdeln på aktier o andelar	78	22
Summa finansiella intäkter	379	118

12. Finansiella kostnader		
Belopp i tkr	2022	2021
Räntekostnader	-1 048	-669
Ränta på pensionsskuld	0	0
Övriga kostnader	-128	-227
Summa finansiella kostnader	-1 176	-896

13. Finansiella anläggningstillgångar		
Belopp i tkr	2022	2021
<i>Aktier och andelar</i>		
Kommentus	1	1
Kommuninvest ek. förening	2806	2806
Skogsägarna	18	16
Venet AB	30	30
Husbyggnadsvaror HBV förening	62	56
Produktutv. center i Bjurholm AB	46	46
Inera AB	42	42
<i>Obligationer, förlagsbevis</i>		
Kommuninvest förlagslån		0
<i>Långfristiga fordringar</i>		
		0
Summa finansiella anläggningstillgångar	3 005	2 997

14. Förråd		
Belopp i tkr	2022	2021
Souvenirer m.m.	31	33
Förråd och lager	1056	1977
Olja	55	46
Summa förråd	1142	2056

15. Kortfristiga fordringar		
Belopp i tkr	2022	2021
Kundfordringar	860	1 267
Värde reglering	-309	-344
Bokfört värde kundfordringar	551	923
Div. kortfristiga fordringar	6 874	6 063
Interimsfordringar	14 085	11 663
Summa kortfristiga fordringar	21 510	18 649

16. Likvida medel		
Belopp i tkr	2022	2021
Kassa	1	1
Bank	46 967	0
Summa likvida medel	46 968	1
17. Årets förändring		
Belopp i tkr	2022	2021
Årets resultat	7 489	4 864
Summa årets förändring	7 489	4 864
18. Pensionsavsättning		
Belopp i tkr	2022	2021
Avsättning för pensioner		
Ingående avsättning	2 238	2 243
Nyintjänad pension	31	62
Nya efterlevandepensioner	0	0
Nya förmånsbest ålderspens	2	0
Ändring av försäkringstekniska grunder	3	78
Under året utbetalda pensioner	-164	-174
Ränte och basbeloppsuppräknig	44	31
Förändring löneskatt	-65	-2
Utgående avsättning	2 089	2 238
Aktualiseringsgrad	97%	97%
Förpliktelsen av förmånsbestämd ålderspension har försäkrats.		
Pensionskapitalet uppgår till	11 497	9 251
Överskottsmedel i försäkringen	0	164
Specifikation - Avsatt till pensioner		
Förmånsbestämd AP	133	137
PA-KL Pensioner	1 399	1 452
Pension till efterlevande	0	51
Förtroendevalda	0	0
Förtroendevalda OPF-KL	185	161
Löneskatt	417	437
Summa avsatt till pensioner	2 134	2 238
19. Långfristiga skulder		
Belopp i tkr	2022	2021
Banklån	119 350	109 850
<i>Därav:</i>		
<i>Amortering under året</i>	<i>-1 500</i>	<i>-1 150</i>
<i>Nyupptagna lån under året</i>	<i>11 000</i>	<i>12 000</i>
<i>Förändring av kortfristig del</i>	<i>-306</i>	<i>0</i>
Kortfristig del av banklån	-1 194	-1 500
Övr långfristiga skulder	52 476	1 344
Summa långfristiga skulder	170 632	109 694

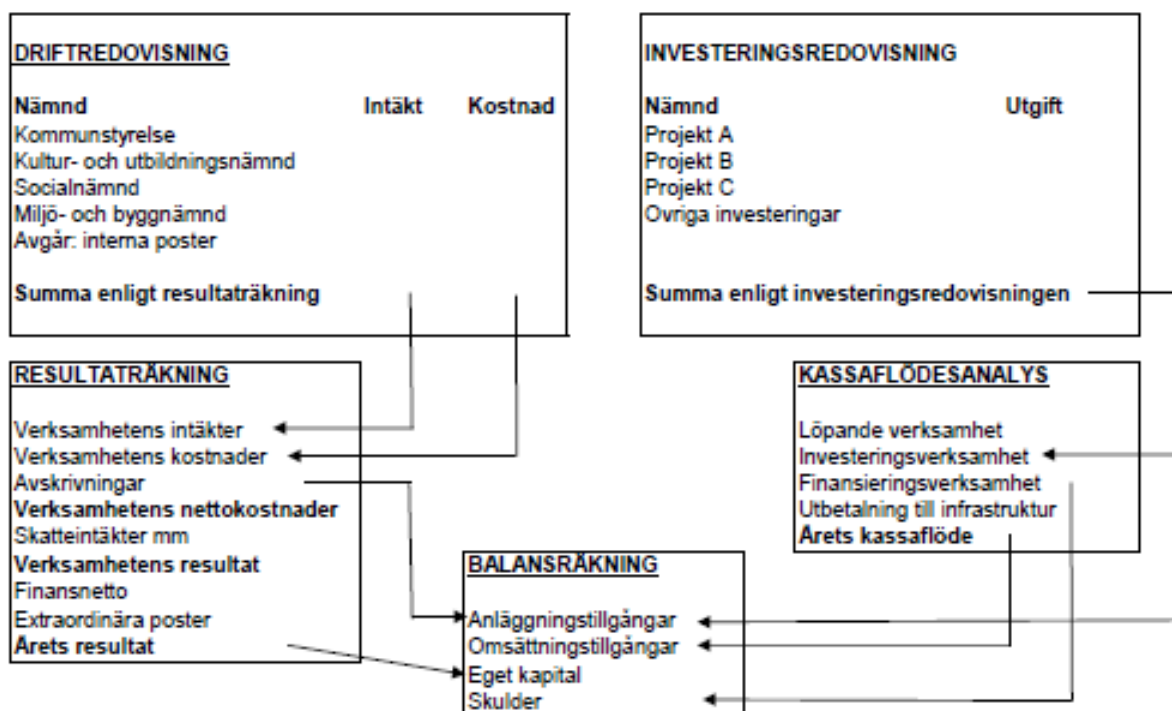
Förpliktelse Kommuninvest

Bjurholms kommun har under 2007 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner som per 2022-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomiska förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Bjurholms kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2022-12-31 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 540 357 097 316 kronor och totala tillgångar till 537 006 752 858 kronor. Bjurholms kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 134 687 219 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 133 214 840 kronor.

Beskrivning av drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar.



Driftredovisningen visar kommunens resultat verksamhet för verksamhet.

Investeringsredovisningen visar vilka investeringsprojekt som kommunen genomfört under året. Dessa investeringar påverkar kommunens kassa/kassaflöde samt kommunens resultat genom att investeringarna genererar framtida avskrivningar som är en kostnad i vår resultaträkning för verksamheterna.

Driftsredovisningens intäkter och kostnader summeras sedan ihop till kommunens stora resultaträkning. Kommunens redovisade resultat påverkar sedan eget kapital i balansräkningen. Målet är att det egna kapitalet ska vara så högt som möjligt då relationen mellan eget kapital och skulder anger vår soliditet, vilket bör vara ett positivt värde.

Avskrivningarna är en kostnad i vår resultaträkning. De påverkar också balansräkningen genom att det bokförda värdet på anläggningstillgångarna sjunker i takt med gjorda avskrivningar.

Investeringar påverkar vårt kassaflöde negativt genom att kassan minskar när vi köper kontant. Detta påverkar vår likviditet. Om vi lånar till investeringar ökar våra skulder i balansräkningen, vilket påverkar vår soliditet negativt.

Driftsredovisning

Belopp i tkr	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Budget	Budgetavvi- kelse
KOMMUNSTYRELSEN					
Politisk verksamhet	97	-2 603	-2 505	-3 769	-1 264
Gemensamma stödfunktioner					
- Administration	4 338	-3 628	710	0	-710
- Ekonomi	7 448	-7 221	228	0	-228
- IT	2 315	-2 373	-58	-270	-212
- Personal	2 967	-2 962	5	-350	-355
- Städ	2 721	-2 880	-159	0	159
Infrastruktur, säkerhet och affärsverks					
- Affärsverksamhet	31 146	-31 571	-424	0	424
- Fastigheter	7 140	-9 931	-2 792	-4 200	-1 408
- Gator, vägar och parker	720	-6 939	-6 219	-5 655	564
- Kollektivtrafik	-8	-4 172	-4 180	-4 325	-145
- Skydd	673	-5 880	-5 207	-4 600	607
Tillväxt och utveckling					
- Arbetsmarknadsåtgärder o integration	5 924	-5 858	66	-20	-86
- Föreningsstöd	0	-69	-69	-50	19
- Näringsliv	204	-2 237	-2 033	-1 480	553
- Feriearbete	0	-81	-81	-150	-69
- Projekt	1 677	-2 167	-489	-220	269
- Rådgivning	0	-50	-50	-46	4
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	67 363	-90 620	-23 257	-25 135	-1 878
KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN					
Politisk verksamhet	0	-142	-142	-336	-194
Kultur och fritid					
- Kulturverksamhet	886	-2 295	-1 408	-1 573	-164
- Fritidsverksamhet	-60	-2 123	-2 182	-1 594	588
Förskola, fritidshem och annan ped verk					
- Förskola	2 658	-18 591	-15 933	-14 045	1 888
- Fritidshem	434	-2 906	-2 472	-2 432	40
Skolväsendet för barn och ungdom					
- Gemensam skolverksamhet	284	-1 223	-940	-1 133	-194
- Förskoleklass	157	-1 484	-1 327	-1 370	-43
- Grundskola	4 375	-36 699	-32 325	-27 512	4 812
- Grundsärskola	31	-3 542	-3 511	-4 147	-636
- Gymnasieskola	68	-13 457	-13 389	-11 045	2 343
- Gymnasiesärskola	0	-2 292	-2 292	-1 558	734
Annan utbildning					
- Kommunal vuxenutbildning	921	-2 572	-1 651	-1 863	-212
Stödfunktioner					
- Stödfunktioner	4 230	-6 778	-2 548	-2 759	-211
SUMMA KULTUR- OCH UTBILDNINGSNÄM- DEN	13 984	-94 105	-80 121	-71 368	8 753

Belopp i tkr	Intäkter	Kostnader	Netto- kostnader	Budget	Budgetavvi- kelse
SOCIALNÄMNDEN					
Politisk verksamhet	0	-157	-157	-319	-161
Gemensam verksamhet SOC	-287	-3 085	-3 373	-500	2 873
Bostadsanpassning	0	-244	-244	-161	83
Myndighetsbeslut och öppenvård	0	0	0	0	0
Särskilt boende externt	6	-100	-94	-150	-56
Färdtjänst	0	-536	-536	-359	177
LSS	57	-2 217	-2 160	-2 100	60
Administration myndighet	113	-516	-403	-35	368
Knytpunkten	0	-716	-716	-640	76
Placering	602	-1 997	-1 396	-769	627
Öppenvård	27	-1 874	-1 847	-1 641	206
Försörjningsstöd	46	-2 506	-2 460	-1 932	529
Familjerätt/rådgivning	0	-62	-62	-17	45
Ensamkommande flyktingbarn	775	-1 015	-239	0	239
Vård och Omsorg					
- Särskilt boende	9 641	-53 411	-43 770	-43 058	712
- Ordinärt boende	2 125	-18 120	-15 995	-15 849	146
SUMMA SOCIALNÄMNDEN	13 104	-86 556	-73 452	-67 529	5 923
MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN					
Politisk verksamhet	0	-108	-108	-122	-14
Miljö- och hälsoskydd	2 519	-3 536	-1 017	-955	62
Planering och säkerhet					
- Bygg och plan	315	-1 952	-1 637	-1 899	-262
- Trafiksäkerhet	0	-1	-1	-1	0
SUMMA MILJÖ- OCH BYGGNÄMNDEN	2 834	-5 597	-2 763	-2 977	-214
Avgift pensioner	0	-93	-93	0	93
Gamla pensioner inkl löneskatt	0	-3 867	-3 867	-3 800	67
Medel till kommunstyrelsens föfogande	0	0	0	0	0
Internränta	3 463	0	3 463	3 738	2 613
Avskrivningar	0	0	0	0	275
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	100 748	-280 838	-180 090	-167 071	13 019
Skatteintäkter	113 551	0	113 551	106 669	-6 882
Kommunalek. utjämning	73 812	0	73 812	70 517	-3 295
Finansiella intäkter	379	0	379	150	-229
Finansiella kostnader	0	-1 174	-1 176	-2 000	-826
Justering PO		1 014	1 014		
ÅRETS RESULTAT	288 489	-280 999	7 489	8 265	774

Nettoinvesteringar

	Start	Ingående balans	Budget	Ack budget inkl ev ingående balans	Årets utfall	Avvikelse mot total budget	Färdigställningsgrad
Belopp i tkr	år		2022	2022	2022		
Infrastruktur, skydd m.m.							
Ombyggnad gator	2021		1 000	1 000	203	797	
Ny brandstation	2023		0	0	698	-698	
Infrastruktur, skydd m.m. totalt			1 000	1 000	901	99	
Pedagogisk verksamhet							
Inventarier/upprustn skolan	2018	1 403	250	1 653	3 504	-1 851	100%
IKT (Info- o komm teknik)	2022		350	350	345	5	
Renovering Rubinen	2022		11 200,0	11 200	5 808	5 392	20%
Inventarier Rubinen	2022		450	450	0	450	
Pedagogisk verksamhet, totalt			12 250	13 653	9 656	3 997	
Vård och omsorg							
Inventarier äldreomsorg	2022		250	250	42	208	
Verksamhetssystem	2020	290	0	290	12	279	
Fastighetsåtgärder äldreomsorg	2022		400	400	421	-21	100%
Nytt äldreboende	2019	2 355	0	2 355	76	2 278	
Vård och omsorg, totalt			650	3 295	551	2 744	
Affärsverksamhet							
Bredband Switchar	2022		700	700	0	700	
Pumpar till vattenverk	2022		750	750	185	565	
Verktyget 3 ÄVC	2023		0	0	16	-16	
Reinvestering VA nät	2022		1 000	1 000	231	769	
Affärsverksamhet, totalt			2 450	2 450	432	2 018	
Gemensamma verksamheter							
Inventarier datagruppen	2022		300	300	167	133	
Datagruppen Switch	2022		150	150	0	150	
Datagruppen WIFI	2022		450	450	0	450	
- Kommunförråd Verktyget 3	2019	-779	4 100	3 321	3 164	158	
- Åtgärder kommunhuset	2022		300	300	100	200	
- Åtgärder Simhallen	2021	3 247	2 500	5 747	6 306	-559	100%
<i>Åtgärder Industrihus</i>							
Systembolaget	2022		50	50	0	50	
Krögaren	2022		400	400	26	374	
Verkstaden 5	2022		100	100	0	100	
Åtgärder bostadsfastigheter	2022		1 000	1 000	2 975	-1 975	
Energiåtgärder	2022		800	800	718	82	100%
Energibesparing Kommunhus (bidrag)	2022		0	0	63	-63	
Energibesparing Skolan (bidrag)	2022		0	0	3 084	-3 084	
Energibesparing Krögaren (bidrag)	2022		0	0	205	-205	
Gemensamma verksamheter, totalt			10 150	12 618	16 807	-4 188	
TOTAL SUMMA		6 517	26 500	33 017	28 347	4 670	

Nyckeltal

	2018	2019	2020	2021	2022
Befolkning					
Antal invånare till grund för skatt och utjämning (per 1 november året innan)	2 475	2 475	2 415	2 384	2 393
Resultat					
Verksamhetens nettokostnader (tkr)	179	169	181	170 780	179 077
	163	727	237		
Verksamhetens nettokostnaders andel av skatteintäkter och utjämning **	108,5%	98,4%	104,1%	96,8%	95,6%
Resultat efter finansnetto men före					
avskrivningar (tkr)	-7 178	9 081	277	13 974	17 644
Årets resultat (tkr)	-14 890	1 881	-7 736	4 864	7 489
Per Invånare (kr)	-6 016	760	-3 203	2 040	3 130
* Efter extraordinär kostnad på 2910 tkr					
** Inklusive jämförelsestörande post					
Soliditet					
Eget kapital (tkr)	37 060	38 941	31 205	36 069	43 558
Per invånare (kr)	14 974	15 734	12 921	15 130	18 202
Eget kapital inkl. pensionsåtagande (tkr)	-28 449	-25 680	-30 477	-24 632	-17 143
Per invånare (kr)	-11 495	-10 376	-12 620	-10 332	-7 164
Soliditet	23,0%	23,6%	17,2%	19,1%	17,1%
Soliditet (inkl. pensionsåtagande)	-17,7%	-15,6%	-16,8%	-13,0%	-5,7%
Skulder					
Långfristiga skulder (tkr)	73 682	87 386	99 061	109 694	170 632
per invånare (kr)	29 771	35 307	41 019	46 013	71 305
Lånefinansieringsgrad (långfristiga skulder/anläggningstillgångar)	53%	58%	61%	65%	92%
Kortfristiga skulder (tkr)	45 481	36 358	48 903	40 966	38 170
Tillgångar och likviditet					
Kassaflöde (tkr)	-20 255	-5 160	-3 233	-4 265	46 967
Anläggningstillgångar (tkr)	139	149	162	168 261	184 874
	595	921	231		
Omsättningstillgångar (tkr)	21 401	15 091	19 181	20 706	69 620
Balansomslutning (tkr)	160	165	181	188 967	254 494
	996	012	412		
Balanslikviditet (omsättningstillgångar/kortfristiga skulder)	0,47	0,42	0,39	0,51	1,82
Kassalikviditet (likvida medel+kortfristiga fordringar/kortfristiga skulder)	0,17	0,41	0,36	0,46	1,79
Rörelsekapital (omsättningstillgångar-kortfristiga skulder)	-24 080	-21 267	-29 722	-20 260	31 450
Jämställdhet					
Kvinnor i kommunfullmäktige (%)	X	X	X	44	X
Heltidsanställda månadsavlönade män (%)	59,3%	74,10%	87,30%	83	X
Heltidsanställda månadsavlönade kvinnor (%)	46,0%	51,10%	55,00%	60	X

Kassaflödesanalys

Belopp i tkr		2022	2021
Driftverksamheten			
Årets resultat		7 489	4 864
Avskrivningar	Not 6-8	10 155	9 110
Förändring avsättning inkl löneskatt och ränta	Not 18	-104	-5
Realisationsförlust/realisationsvinst	Not 4	-6 108	533
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	Not *	-89	-218
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		11 343	14 284
Ökning (-) / minskning kortfristiga fordringar		-2 861	-2 500
Ökning (-) / minskning förråd och varulager		914	-503
Ökning / minskning (-) kortfristiga skulder		-2 796	-7 937
Kassaflöde från driftverksamheten		6 600	3 344
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	Not 6	0	0
Försäljning av immateriella anläggningstillgångar		0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar	Not 7-8	-28 346	-21 580
Investeringsbidrag i materiella anläggningstillgångar		51 832	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 7-8	7 695	5 902
Investering i finansiella anläggningstillgångar	Not 13	-8	6
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		31 173	-15 672
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån	Not 19	11 000	12 000
Amortering av låneskuld inkl. förändring av kortfristig del	Not 19	-1 806	-1 150
Återbetalning statligt bidrag		0	0
Ökning långfristiga fordringar		0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		9 194	10 850
ÅRETS KASSAFLÖDE		46 967	-1 478
Likvida medel vid årets början		1	1 479
Likvida medel vid årets slut		46 968	1

Not * Justering för övriga ej likviditetspåverkade poster			
Belopp i tkr		2022	2021
Ej konterade kassaposter - Simhallen			
Uppl av statligt stöd bokfört i verksamhet 2021			
Övriga ej likviditetspåverkande		-89	-218
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		-89	-218

Vattenförsörjning och avloppshantering

Resultaträkning

Belopp i kr		2022	2021
Verksamhetens intäkter			
Brukningsavgifter	Not 1	3 956 626	2 257 349
Anslutningsavgifter			
Övr. verksamhetsintäkter		9 375	340 740
Interna intäkter från kommunen	Not 3	1 199 037	1 647 246
Summa intäkter		5 165 038	4 245 335
Verksamhetens kostnader			
Material och entreprenader	Not 4	-2 062 292	-1 240 979
Personalkostnader	Not 5	-968 815	-894 024
Energikostnader		-438 977	-464 729
Övr. verksamhetskostnader		-416 837	-338 256
Interna kostnader från kommunen	Not 6	-983 877	-340 625
Summa kostnader		-4 870 798	-3 278 613
Rörelseresultat före avskrivningar		294 240	966 722
Avskrivningar		-906 079	-910 620
Rörelseresultat efter avskrivningar		-611 839	56 102
Finansiella kostnader		611 839	-56 102
Resultat efter finansiella intäkter och kostnader		0	0
Årets resultat		0	0

Balansräkning

Belopp i kr		2022	2021
TILLGÅNGAR			
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar	Not 6	12 796 546	13 491 479
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR		12 796 546	13 491 479
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Förråd		0	0
Kundfordringar inkl. moms		13 344	16 788
		0	0
SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR		13 344	16 788
SUMMA TILLGÅNGAR		12 809 890	13 508 267
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
EGET KAPITAL			
Årets resultat		0	0
SUMMA EGET KAPITAL		0	0
SKULDER			
Långfristiga skulder			
Lån av kommunen	Not 7	12 142 265	13 226 752
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder inkl. moms		667 625	281 515
Semesterlöneskuld		0	0
SUMMA SKULDER		12 809 890	13 508 267
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL		12 809 890	13 508 267

Noter vattenförsörjning och avloppshantering

1. Verksamhetens intäkter								
Gällande taxor 2022-12-31 exklusive mervärdesskatt 25%								
Tariff	Rubrik	Fasta avgifter				Mängd avgifter per m3		Antal enheter
		Vatten/år	Vatten/enhet	Avlopp/år	Avlopp/enhet	Apris Vatten	Apris Avlopp	
1	V/A med mätning	3 071,28		2 047,52		13,86	9,24	411
4	Lägenhetsavg 2-10		767,70		511,80			47
5	Lägenhetsavg 11-20		614,25		409,50			7
6	Lägenhetsavg 21-		460,88		307,12			3
10	V/A utan mätning Fritid	3 071,28	416,58	2 047,52	277,72			
12	V/A Blomsteraffär	3 071,28		2 047,52		13,86		1
13	Vatten Slättmark	3 071,28				13,86		
15	Avl. Agnäs fast avg.			2 047,52				1
17	V/A Bjurholm fast avg.	3 071,28		2 047,52				3
18	V/A utan mätning	3 071,28	2 013,36	2 047,52	1 342,24			2
19	Vatten utan mätning	3 071,28	13,86					1
20	Avlopp			2 047,52	1 342,24			1
21	Vatten med mätning	3 071,28				13,86		67
22	VA fritid fast/obebyggd	3 071,28		2 047,52				1
23	Enfamiljshus fritid V	3 071,28	416,58					1
	Total							546

Debiterad mängd vatten och avlopp	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Debiterad vattenmängd m3	74	78	74743	70	104	78	96	90019	113	85676
Debiterad avloppsmängd m3	170	419		711	934	467	826		134	
	64	70	66248	61	96	70	85	80 377	101	74441
	121	088		431	774	791	849		960	

Producerad mängd vatten och avlopp	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Producerad dricksvattenmängd m3 per år	134	160	173	182	125	113	111	132502	130578	130356
Producerad dricksvattenmängd m3 per dygn	607	865	330	944	925	900	500			
	368	441	475	501	345	312	305	363	358	357

	2022	2021	2020
Överuttag/ökning skuld till abonnentkollektivet	547 577	-360 807	-52 320

2. Lån av kommunen		
Belopp i kr	2022	2021
Ingående skuld	13 226 752	13 577 192
Årets nyinvesteringar	184 773	0
Årets avskrivningar	-906 079	-910 620
Minskning (-)/ökning (+) av kortfristiga fordringar	-3 444	-84 701
Minskning (+)/ökning (-) av kortfristiga skulder	-359 737	644 881
Fordran/skuld kommun	547 577	-360 807
Avräkning fordran/skuld kommun	-547 577	360 807
Utgående skuld	12 142 265	13 226 752

3. Interna intäkter från kommunen		
Belopp i kr	2022	2021
Personalfördelning	0	0
Fast avgift Va	569 020	536 777
Rörlig avgift Va	630 017	1 110 469
Summa interna intäkter	1 199 037	1 647 246

4. Material o entreprenader		
Belopp i kr	2022	2021
Externa köpta tjänster	1 660 622	976 775
Anläggnings- och underhållsmaterial	401 670	264 204
Summa material o entreprenader	2 062 292	1 240 979

5. Personalkostnader		
Belopp i kr	2022	2021
Kommunalarbetare	841 577	758 750
Samverkansavtal	127 238	135 274
Summa personalkostnader	968 815	894 024

6. Interna kostnader från kommunen		
Belopp i kr	2022	2021
V/A reningsverket	85 040	94 315
Avgifter miljökontoret	21 783	22 194
	106 823	116 509
Administrativa kostnader	877 054	224 116
Summa interna kostnader	983 877	340 625

7. Materiella anläggningstillgångar						
Pro- jekt nr	Beskrivning	År	Anskaffnings- värde	Bokfört värde 2021-12-31	Avskrivning 2022	Bokfört värde 2022-12-31
		1994	9 640 351	0	0	0
		1995	1 315 317	285 428	40 775	244 653
		1996	910 328	197 541	28 220	169 321
		1997	436 538	107 944	13 493	94 451
	Reservvattentäkt	1999	3 543 378	1 090 269	109 027	981 242
		2000	1 205 441	407 267	37 024	370 243
	Va väg 353	2001	421 394	155 072	12 923	142 149
1219	Va väg 353	2002	131 988	52 548	4 042	48 506
1212	Va Agnäs	2003	115 324	49 383	3 528	45 855
1213	Reningsverk	2003	4 039 239	1 750 336	116 689	1 633 647
1223	Va/reningsverk	2008	151 113	87 440	4 602	82 838
1220	Vattentäkt	2009	164 000	99 146	5 218	93 928
1212	Va Agnäs	2009	113 126	68 859	3 443	65 416
1212	Va Agnäs	2010	595 540	380 402	18 114	362 288
1223	Va/reningsverk	2010	49 560	31 658	1 507	30 151
1223	Va/reningsverk	2011	728 894	487 485	22 158	465 327
1212	Va Agnäs	2011	228 199	152 620	6 937	145 683
1212	Va Agnäs	2012	120 713	84 359	3 668	80 691
1220	Agnäs Renv/va	2012	524 407	367 322	15 653	351 669
1223	Högreservoir/avl	2012	192 245	136 199	5 225	130 974
1220	Agnäs VA ledning	2012	9 251	6 465	281	6 184
1220	Avloppsledning	2012	20 295	14 183	617	13 566
1223	Va/reningsverk	2013	855 202	616 740	25 735	591 005
1223	Va/reningsverk	2014	1 121 587	875 084	37 256	837 828
1223	Va/reningsverk	2015	802 343	549 606	36 105	513 501
6000	Va/reningsverk	2016	1 516 683	1 099 750	69 489	1 030 261
6000	Va/reningsverk	2017	831 264	623 713	41 389	582 324
6000	Va/reningsverk	2018	718 202	583 918	33 571	550 347
6300	Omb V-Verk	2018	1 298 641	958 375	85 067	873 308
7118	Maskiner o invent	2018	11 620	8 520	775	7 745
6015	VA restpost	2019	215 275	166 188	21 527	144 661
6018	VA Mask o inv	2019	167 608	142 520	11 174	131 346
6019	VA markanlägggn	2019	16 400	15 682	328	15 354
6026	Reningsverk cistern	2019	339 283	254 849	35 856	218 993
6619	Reinvest VA nät	2019	634 141	606 661	12 683	593 978
7115	Maskiner o invent	2019	19 853	14 943	1 985	12 958
3700	Kartprogram GIS del av	2019	90 811	55 788	13 622	42 166
6002	Reningsverk cistern	2020	290 000	284 200	5 800	284 200
6018	VA Mask o inv	2020	55 089	51 416	3 673	51 416
6026	Reningsverk inventarier	2020	28 500	22 800	5 700	22 800
6619	Reinvest VA nät	2020	560 000	548 800	11 200	548 800
6001	Pumpar till vattenverket	2022	184 773	0	0	184 773
Summa mat. anl. tillgångar			34 413 916	13 491 479	906 079	12 796 546