

Årsredovisning 2022 för Sätters kommun

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att fastställa 2022 års årsredovisning för Sätters kommun.

Ärendebeskrivning

Kommunerna är enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) skyldiga att upprätta en årsredovisning. Årsredovisningen ska bestå av resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, noter, driftsredovisning, investeringsredovisning och förvaltningsberättelse för både koncern och kommun.

Koncernen Sätters kommun omfattas vid utgången av 2022 av kommunens förvaltning och en helägd bolagskoncern; Säterbostäder AB och dess dotterbolag Sätters kommuns Fastighets AB.

Koncernens resultat

Koncernens resultat för 2022 uppgick till 16,1 mkr (2021 27,1 mkr). Koncernbolagen resultat blev 3,7 mkr (2021 10,1 mkr) och kommunen uppvisar ett resultat på 12,3 mkr (2021 17,0 mkr).

Kommunens resultat justeras sedan med VA:s resultat samt avkastning från och uttag av pensionsmedel. Enligt budget planerades ett uttag av medel från pensionsförvaltningen på 7,4 mkr vilket skulle ha resulterat i ett justerat resultat på 34,4 mkr vilket motsvarar 4,5% av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Inget uttag har föreslagits för 2022 och kommunens justerade resultat för 2022 uppgick till 27,0 mkr jämfört med budget på 14,9 mkr som motsvarar 3,5% jämfört med budget på 2,0 %. Avsättning till resultatutjämningsreserv (RUR) föreslås med 4,5 mkr och justerat resultat efter avsättning uppgår till 22,5 mkr och motsvarar 3,0%.

Uppföljning av mål

Den sammantagna bedömningen är att god ekonomisk hushållning uppnås för 2022 för både kommunkoncernen och för kommunen genom att kommunkoncernens finansiella mål om skuldsättningstak uppnås, att bolagets samtliga mål uppfylls samt att kommunen uppfyller samtliga finansiella mål och att måluppfyllelsen för de strategiska målen i varierande grad bedöms som god och med positiv utveckling eller ökande för flera av målen.

Beslutsunderlag

Årsredovisning 2022 Sätters Kommun
Verksamheternas bokslut och övrig information för 2022

Catherine Hellgren
Ekonomichef

Marita Skog
Kommundirektör

Postadress

Box 300, 783 27 Säter
Telefon: 0225-55 000 (vxl)

Besöksadress

Rådhuset, Åsgränd 2, Säter

E-post

kommun@sater.se

Webbplats

sater.se



Årsredovisning 2022

Sätters kommun

2023-03-09



SÄTERS
KOMMUN

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Kommunalrådet har ordet.....	3
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	
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	8
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	9
Balanskravsresultat	23
Väsentliga personalförhållanden	24
Förväntad utveckling	26
RÄKENSKAPER	
Resultaträkning	27
Finansieringsanalys	27
Balansräkning	28
Nothänvisningar	29
Ord och uttryck	35
Driftsredovisning	36
Investeringsredovisning	37
Nyckeltal	38
Va-verksamhet: Resultaträkning och Balansräkning	39
Va-verksamhet: Nothänvisningar	40
REVISIONSBERÄTTELSE	42

KOMMUNALRÅDET HAR ORDET

År 2022 är slut och vi kan se tillbaka på ett år då Sätters kommun formligen exploderat i utveckling och nybyggen. Sätters kommun har haft en stabil ekonomi under året med ett plusresultat på 27 miljoner i justerat resultat vilket gett 3,5 % överskott utan uttag av pensionsmedel. Resultatet med budgeterat uttag skulle ha varit hela 34 miljoner och 4,5 %! Detta trots att vi tillsammans har kämpat med krig, pandemi, stigande kostnader och annat som har försvårat för oss Säterbor och resten av världen.

Vi har inte ställt in utan ställt om vår verksamhet för att klara vårt uppdrag. Vi ser att det kommer bättre tider både för Säterborna och företagen i kommunen. I Sätters Kommun är den öppna arbetslösheten en av de lägsta i landet och företagen utvecklas bäst i dalarna i vår kommun. Framtida behov och krav gör att vi aldrig kan vila, utan vi måste fortsätta utveckla och anpassa oss.

Vad har hänt 2022? Vad har Sätters kommun gjort?

Här är några glimtar av allt som skett:

- Arbete för tillgång till bra kommunikationer i form av fiber, där stora delar av Silvbergsområdet är klart.
- Gång- och cykeltunnel under både järnväg och riksväg 70 i Säter tillsammans med Trafikverket. Projektet leder till säkrare trafik för tåg, bil, gång och cykel.
- Renovering av våra fritidsanläggningar i Säterdalen, Skönvikhallen.
- Ny lekplats klar "Lilla Säter" – en upplevelselekplats i Säterdalen.
- Planering för ny förskola i Säter klart 2024.
- Multiarena i Säter byggs.
- Verksamhetsstöd och ekonomiskt stöd till bystugeföreningarna.
- Alla ungdomar i åldern 15–17 år som sökt sommarjobb har fått sommarjobb
- Arbetet med engelska parken i Grängshammar fortsätter.
- Nya lägenheter i Storhaga Gustafs byggs.
- Nytt LSS-boende i Sätters stad byggs.
- Nya lägenheter i Mora by byggs.
- Bygga av vårt nya särskilda boende på Prästgården i centrala Säter fortsätter. Planerad inflyttning hösten 2023.
- Säterbostäder bygger nytt kontor efter riksväg 70.

Kommunens arbete är för alla i kommunen, oavsett i vilken kommunedel du bor. En hel del av det en kommun gör tar lite tid att genomföra, men när det väl är klart, då blir det bra. I allt vi gör ser vi framåt. Långsiktigheten är vår styrka. Det är så vi skapar Hållbara Sätters kommun.

Jag hoppas att alla invånare känner framtidstro och att vi lever i en kommun som vi kan vara stolta över, tillsammans kan vi göra den ännu bättre.

Mats Nilsson
kommunstyrelsens ordförande

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Kommunerna är enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (2018:597) skyldiga att upprätta en årsredovisning. Årsredovisningen ska bestå av resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, noter, driftsredovisning, investeringsredovisning och förvaltningsberättelse för både koncern och kommun. Rådet för kommunal redovisning (RKR) har i sin rekommendation 16 presenterat ytterligare anvisningar hur den sammanställda redovisningen skall utformas och i rekommendation 15 om den gemensamma förvaltningsberättelsens innehåll och utformning.

Koncernens resultat

Koncernens resultat för 2022 blev +16,1 mkr (2021 +27,1 mkr). Bolagskoncernen redovisar ett resultat på +3,7 mkr (2021 +10,1 mkr), och kommunen ett resultat på +12,3 mkr (2021 +17,0 mkr).

Koncernens nyckeltal

Koncernens soliditet uppgick 2022-12-31 till 38,8 % (2021 42,3 %).

Likviditeten uppgick till 14,2 % (2021 15,7 %). Med likviditet menas här likvida medel/externa kostnader. Kommunen och dess helägda dotterbolag samordnar likviditetshanteringen genom ett koncerngemensamt konto. Koncernkontot ger parterna möjlighet att låna pengar av varandra, vilket gör att den totala likviditetsreserven kan hållas nere. F. n. utnyttjas inte koncernkrediten som uppgår till totalt 55 mkr för hela kommunkoncernen.

Översikt över verksamhetens utveckling

	Koncern					
	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter	981 896	949 664	910 446	868 031	846 563	858 029
Verksamhetens kostnader	- 965 839	- 922 581	- 877 244	- 855 964	- 832 082	- 843 400
Årets resultat (inkl skatt)	16 056	27 083	33 202	12 067	14 481	14 629
Soliditet	38,8%	42,3%	40,8%	42,2%	47,5%	52,7%
Soliditet inklusive totala pensionsförplikt	24,8%	26,0%	24,0%	23,5%	24,8%	26,2%
Skuldsättningsgrad exkl ansvarsförbindelsen	61,2%	57,7%	59,2%	57,8%	52,5%	47,3%
Skuldsättningsgrad inkl ansvarsförbindelsen	75,2%	74,0%	76,0%	76,5%	75,2%	73,8%
Investeringar	190 241	124 792	120 394	177 992	130 909	110 042
Långfristig låneskuld	703 935	589 132	586 799	537 607	372 748	290 652

	Kommun					
	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Folkmängd	11 271	11 242	11 161	11 093	11 123	11 164
Kommunal skattesats	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32	22,79
Verksamhetens intäkter	915 392	879 910	841 486	806 678	788 032	800 863
Verksamhetens kostnader	- 903 071	- 862 891	- 826 886	- 795 516	- 782 656	- 792 514
Årets resultat	12 321	17 019	14 600	11 162	5 376	8 349
Soliditet	47,6%	54,3%	52,4%	55,4%	58,5%	63,2%
Soliditet inklusive totala pensionsförplikt	27,7%	30,1%	27,7%	27,6%	27,2%	28,4%
Skuldsättningsgrad exkl ansvarsförbindelsen	52,4%	45,7%	47,6%	44,6%	41,5%	36,8%
Skuldsättningsgrad inkl ansvarsförbindelsen	72,3%	69,9%	72,3%	72,4%	72,8%	71,6%
Investeringar	155 675	84 380	90 505	57 288	70 428	89 908
Långfristig låneskuld	362 231	250 726	262 218	208 969	168 585	125 892

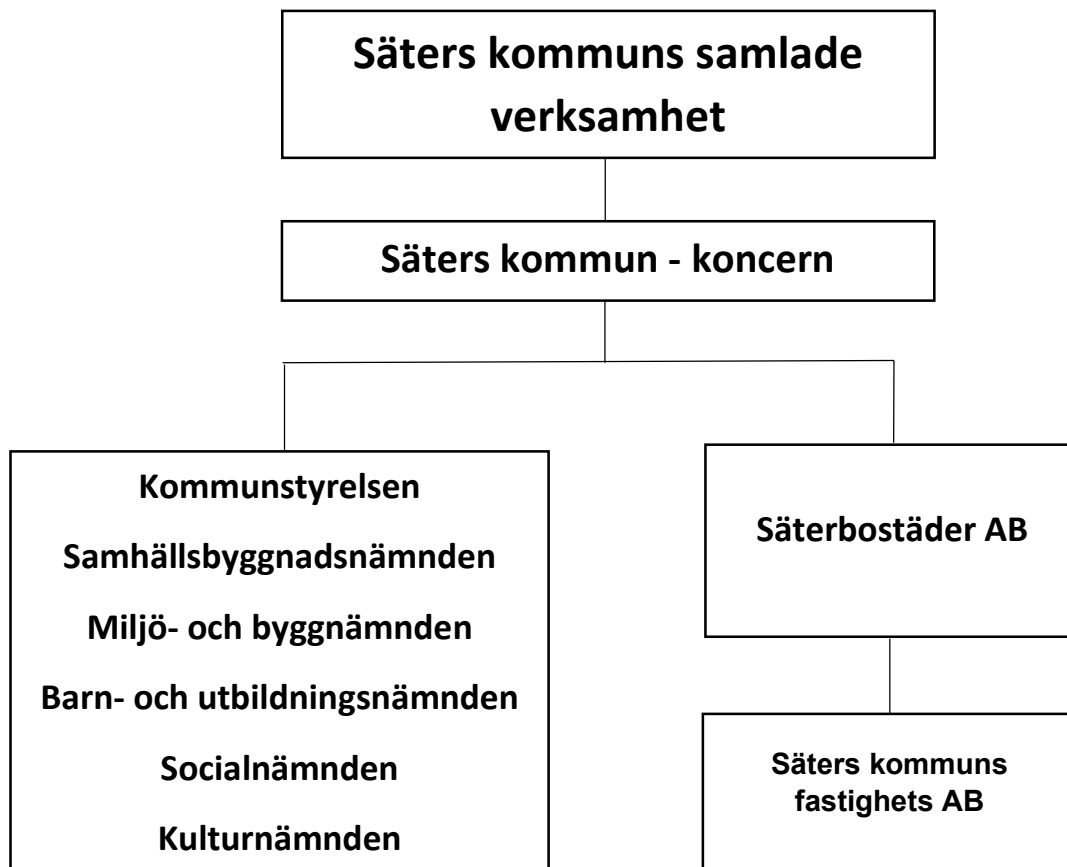
DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Kommunkoncernens omfattning

Koncernen Sätters kommun omfattas vid utgången av 2022 av kommunens förvaltning och en helägd bolagskoncern; Säterbostäder AB och dess dotterbolag Sätters kommuns Fastighets AB.

Säterbostäder AB, org. nr 556515-8713, har till föremål för sin verksamhet att inom Sätters kommun förvärva, avyttra, äga och förvalta fastigheter och tomträtter, samt bygga bostäder, lokaler, kollektiva anordningar, samt därmed förenlig verksamhet. Kommunen äger hela aktiekapitalet om 19 mkr i Säterbostäder AB. Kommunen har borgensåtagande för bolagets lån med 305,5 mkr.

Sätters Kommuns Fastighets AB, org. nr 556401-4933, är ett av Säterbostäder AB helägt dotterbolag som till föremål för sin verksamhet har att inom Sätters kommun uppföra, sälja, och förvalta lokaler för vård, undervisning, kontor och småindustri och därmed förenlig verksamhet. Kommunen har ett borgensåtagande för detta bolags lån med 2,4 mkr.



VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Befolkningsutveckling

Befolkningsutvecklingen i Sätters kommun har varit positiv från 2015 till 2017 och har därefter stagnerat under 2018 och 2019 då tillgången på lediga bostäder varit begränsad. Befolkningsutvecklingen tog sedan fart och ökade under 2020 med 68 personer och under 2021 med 81 personer. Befolkningen har fortsatt att öka under 2022 med 29 personer till 11 271 invånare per den 31 december 2022.

Upplysningar om finansiella risker och riskhantering

Den av fullmäktige beslutade finansieringspolicyn innehåller riktlinjer för riskmandat och kapitalbindningstider för finansieringsverksamheten inom kommunen. I riktlinjer och placeringsreglementet för Sätters kommuns pensionsfond anges vilka placeringsmöjligheter som är möjliga och hur besluten samt uppföljning ska utföras.

Kommunen och den kommunala koncernen är exponerad för framför allt följande finansiella risker: ränterisk och finansieringsrisk samt kredit- och likviditetsrisk/marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar.

Ränte- och finansieringsrisk

Per den 31 december 2022 uppgick den kommunala koncernens räntebärande skulder till 676 (566) mkr, medan de räntebärande finansiella tillgångarna ämnade för att finansiera del av pensionsförpliktelsen uppgick till 123 (137) mkr. Den kommunala koncernens nettoskuld exkl pensionsförpliktelsen uppgick per balansdagen till 553 (429) mkr. Nettoskulden har ökat jämfört med föregående år med anledning av ökad upplåning under året.

Kommunens räntebärande skulder uppgick till 350 (240) mkr per den 31 december 2022, medan kommunens räntebärande finansiella tillgångar tillgångarna ämnade för att finansiera del av pensionsförpliktelsen vid samma tidpunkt uppgick till 123 (137) mkr. För kommunen uppgick nettoskulden per 31 december 2022 exklusive pensionsförpliktelsen till 227 (103) mkr.

Upplåningen inom den kommunala koncernen löper med både fast och rörlig ränta.

Kommunens finansieringspolicy anger att räntebindningstiden ska spridas så att maximalt 70 % av belåningen får ha rörliga räntor och maximalt 60 % av belåningen får ha bundna räntor. Kapitalbindningstiden sprids så att maximalt 40 % av belåningarnas bindningstid ligger på årsintervaller upp till 5 år. Därefter maximalt 40 % på intervallet 6-10 år.

Säterbostäder AB hanterar finansiell risk genom efterlevnad av egen finanspolicy och belåningsgrad. Nuvarande lån har merparten fast ränta och bindningstid på 3-8 år. Affärsrisk hanteras genom bedömning av vakansgradens utveckling och den materiella risken hanteras genom stabil planering av fastighetsunderhåll.

Kredit- och likviditetsrisk/Marknadsvärdesrisk i finansiella placeringar

Kommunen har 93 mkr placerat i räntebärande papper utgivna av svenska staten. Placeringarna följer kommunens riktlinjer och placeringsreglemente.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Omvärldsrisk			
Befolkning	Risk för ej uppnådda mål för befolkningsökning kommande år. Minskade intäkter från skatter och statsbidrag.	Kommunala koncernen	Översyn av bostadsutveckling. Samordning inom koncernen.
Verksamhetsrisk			
Personal	Oförmåga att upprätthålla planerad bemanning. Kompetensbrist. Negativa effekter på kvalitet och personal.	Kommunala koncernen	Kompetensförsörjningsplan
Finansiell risk			
Ränterisk	Hög skuldsättning ger betydande kostnadseffekter vid ökad räntenivå.	Kommunala koncernen	Finansieringspolicy som anger andel rörliga respektive bunda räntor samt kapitalbindningstider.
Hög belåning	Stora investeringsbehov i egen regi ger en hög belåning som bergränsas av lånetak.	Kommunala koncernen	Fastighets- och investeringsutredning

Pensionsförpliktelse kommun	2022	2021
Total förpliktelse i balansräkningen		
a) Avsättning inklusive särskild löneskatt	12 644	12 947
b) Ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	204 670	212 410
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	37 404	24 402
Summa pensionsförpliktelse (inkl försäkring)	254 718	249 758
Förvaltade pensionsmedel-Marknadsvärde		
Totalt pensionsförsäkringskapital	46 429	32 794
a) Varav överskottsmedel	427	588
Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	122 998	136 723
Summa förvaltade pensionsmedel	169 427	169 517
Finansiering		
Återlånade medel	85 291	80 242
Konsolideringsgrad	67%	68%

Uppllysning avseende egna förvaltade pensionsmedel

Per 31 december 2022 är 93 mkr placerade i statliga obligationer och 28,3 mkr placerat på ett fasträntekonto. Årlig avkastning på pensionsmedel uppgår till 2,4 mkr. Avkastning och förfallna placeringar går till ett bankkonto kopplat till detta. Från detta konto tas ett årligt beslutat belopp ut som ska täcka kring hälften av kostnaden för pensioner intjänade före 1998.

Marknadsvärde på kvarvarande placeringar har under 2022 haft en värdeminskning på 15,8 mkr.

Uppllysning avseende vilka förpliktelser som har tryggats genom pensionsförsäkring

Efterlevandeskydd för alla samt förmånsbestämd pension för löner över 7,5 basbelopp, har tryggats via pensionsförsäkring.

HÄNDELSE AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Året har till stor del påverkats av rådande omvärldsfaktorer med kriget i Ukraina, kostnadsökningar inom olika områden, ränteökningar mm samt vissa verksamheter har fortsatt präglats av pandemin på olika sätt. Restriktionerna i samhället togs bort under året men för verksamheterna inom vård- och omsorg har restriktionerna varit kvar som har påverkat arbetet.

Samtliga verksamheter inom kommunen påverkades av pandemin under 2020 och 2021 där verksamheterna tvingades till många anpassningar. Pandemin resulterade i att också utveckla verksamheterna då krav ställts på både verksamhet och medarbetare att snabbt kunna ställa om utifrån rådande förutsättningar. Den omställning som gjordes till digitala möten har i viss mån fortsatt under 2022 där vissa typer av möten fortsatt sker digitalt. Under 2022 har arbetet med digitalisering fortsatt för att effektivisera och automatisera olika processer där bl.a. nya e-tjänster och andra digitala lösningar har framtagits. Kommunen har under året också tecknat ett samverkansavtal med Borlänge kommun kring support och drift av IT.

År 2022 var ett valår vilket innebar att mycket fokus och resurser lades på att förbereda och genomföra valet.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Målarbetet i kommunen innebär att kommunfullmäktige fastställer vision och strategiska mål för en mandatperiod. Kommunstyrelse och övriga nämnder anpassar de strategiska målen till sin egen verksamhet och målen bryts ner till verksamhetsmål och aktivitetsplaner.

Målen följs upp och rapporteras upp till kommunstyrelse och kommunfullmäktige till delårsbokslut och årsbokslut.

Budgetprocessen startar hösten två år innan verksamhetsåret med att förutsättningar och preliminära ramar tas fram i ett budgetdirektiv som sedan fastställs i kommunfullmäktige i november två år innan verksamhetsåret tillsammans med förutsättningar för investeringsbudget. Våren året innan verksamhetsåret tas nya skatteprognoser fram och nämnderna arbetar fram sina behovskalkyler tillsammans med investeringsbehov för kommande 3 år som sedan bearbetas i en budgetberedning som lämnar ett budgetförslag. Budgetförslaget går sedan till beslut av kommunfullmäktige i juni. Under hösten omarbetas budgeten utifrån nya kända förutsättningar som resulterar i en reviderad budget som beslutas i kommunfullmäktige i november året innan verksamhetsåret. Nämnderna beslutar sedan om fördelning av sin ramanslagna budget till sina verksamheter.

Uppföljning av budgeten med en årsprognos sker mars, april, maj, augusti, september, oktober och november. Delårsbokslut tas fram per augusti och helårsbokslut per december.

Ett ägardirektiv finns mellan Sätters kommun och Säterbostäder AB som anger ägaridén, verksamhetens inriktning, ekonomiska mål, klimat- och miljömål, sociala mål, samordningsfrågor, informationskyldighet och att Säterbostäder AB ska ingå i kommunens krisorganisation.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

Uppföljning av finansiella mål och verksamhetsmål

Enligt kommunallagen (2017:725) ska kommunen ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. I samband med fastställande av strategisk plan med ekonomiska ramar beslutar kommunfullmäktige om finansiella och verksamhetsmässiga mål som ska leda mot en god ekonomisk hushållning i verksamheten. De mål som fastställs i den strategiska planen följs upp i delårsrapport och årsredovisning. God ekonomisk hushållning råder när de verksamhetsinriktade målen uppnås samtidigt som de finansiella målen är uppfyllda.

Bedömning av god ekonomisk hushållning

Den sammantagna bedömningen är att Sätters kommun uppnår en god ekonomisk hushållning under 2022 genom att de finansiella målen uppnås samt att måluppfyllelsen för de strategiska målen i varierande grad bedöms som god och med positiv utveckling eller ökande för flera av målen.

Bedömningen för kommunkoncernen är att god ekonomisk hushållning uppnås för 2022 genom att kommunkoncernens finansiella mål om skuldsättningstak uppnås samt att bolagets samtliga mål uppfylls där också måluppfyllelsen har förbättrats för avkastningsmålet jämfört med föregående år.

RUR (Resultatutjämningsreserv)

Sätters kommun har en resultatjämningsreserv vars syfte är att utjämna normala svängningar i skatteunderlaget över konjunkturcykeln för att skapa större stabilitet för verksamheterna. Medel kan avsättas till resultatutjämningsreserven vid goda resultat och reserven kan också användas när kommunen i en balanskravsutredning uppvisar ett negativt resultat som beror på en svag utveckling av skatteunderlaget. Villkor för resultatutjämningsreserven finns som har beslutats av kommunfullmäktige.

Finansiella mål för kommunen

Sätters kommun har i beslut om budget i Kommunfullmäktige 2021-06-17 fastställt Kommunens finansiella mål för resultat, investeringsnivåer, självfinansieringsgraden och skuldsättning samt mål för pensionsförvaltningen och hur mycket av kommunens pensionsmedel som skall tillskjutas år 2022. De finansiella målen reviderades i Kommunfullmäktiges beslut om reviderad budget 2021-11-25.

Resultatmål

För 2022 är resultatmålet 14,9 mkr och 2,0 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Målet är att resultatet årligen skall överstiga 2,0 % av skatteintäkter generella statsbidrag och utjämning. Plusresultatet är inte en vinst utan ett överskottsmål, som bl.a. skall täcka:

- Inflationssäkring av eget kapital. Vid ett nollresultat minskar det egna kapitalet i reala värden med kostnaden för inflationen
- Finansiellt sparande för framtida behov som investeringar och pensionsåtaganden
- Marginaler för osäkerheter i intäkter och kostnader

Resultatmål för planperioden

Resultatmålet är lagt på det justerade resultatet, där hänsyn tagits till såväl avkastning som tillskott från kommunens pensionsmedelsförvaltning. Kommunens långsiktiga resultatmål är att resultatet skall värdesäkra kommunens egna kapital. Kommunens resultatmål anpassas så att en jämn utveckling av kommunens nettokostnad för verksamheten kan uppnås.

Mål för justerat resultat för reviderad budget 2022/budgetdirektiv 2023-2025 (Beslut KF 2021-11-25):

2022:	+ 14,9 mkr
2023:	+ 15,2 mkr
2024:	+ 15,5 mkr
2025:	+ 16,0 mkr

Kommunens resultat för 2022 uppgick till +12,3 mkr (2021 +17,0 mkr), vilket är 3,7 mkr högre än det budgeterade resultat på 8,6 mkr. Resultatet uppvisar en ökning av det egna kapitalet med 12,3 mkr. Resultatet justeras sedan med öronmärkningar av eget kapital; VA:s negativa resultat med +0,9 mkr, avkastning på pensionsförvaltningen med +13,7 mkr. Enligt budget planerades ett uttag av medel från pensionsförvaltningen på 7,4 mkr vilket skulle ha resulterat i ett justerat resultat på 34,4 mkr (4,5%) men inget uttag har föreslagits för 2022.

Kommunens justerade resultat för 2022 uppgick till +27,0 mkr (2021 +17,7 mkr) jämfört med budget på + 14,9 mkr och det justerade resultat i procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning uppgick till 3,5 % jämfört med budget på 2,0 %. Avsättning till resultatutjämningsreserv (RUR) föreslås med 4,5 mkr. Justerat resultat efter avsättning till RUR uppgår till 22,5 mkr och motsvarar 3,0 % av skatteintäkter och generella bidrag.

Måluppfyllelse: Resultatmålet uppfylldes.

Justerat resultat	Budget 2022	Utfall 2022
Årets resultat	8 639	12 321
VA-enhetens resultat	0	947
Avdrag avkastning från pensionsförvaltning	-1 177	13 725
Tillskott från pensionsförvaltning	7 400	0
Justerat resultat	14 862	26 993
Resultatmål i %	2,0%	3,5%
Avsättning till RUR	0	-4 500
Justerat resultat inklusive avsättning till RUR	14 862	22 493
Resultatmål i %	2,0%	3,0%
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	743 377	761 437

Investeringsnivåer

Investeringsbehovet är fortsatt stort. Standarden på flera av kommunens fastigheter behöver generellt höjas. Anläggningar för vatten och avlopp behöver byggas om och förbättras. Användningen av IT inom skola och administration kräver löpande investeringar. Till detta kommer bl.a. beslutade åtgärder som sker i samarbete med Trafikverket.

För att inte kostnaderna för investeringar ska ta alltför stort utrymme av den kommunala kakan behöver investeringsnivåerna anpassas i storlek och tid. Över en fyraårsperiod, tre föregående år plus beräkningsår, ska minst 60 % av investeringarna vara självfinansierade. Med självfinansiering menas det likvida utrymme som skapas av kommunens resultat och nivån för avskrivningar.

Undantag från självfinansieringsgraden kan beslutas av kommunfullmäktige för enskilda objekt. Investeringar i ett nytt särskilt boende på totalt 230 mkr utgör ett enskilt objekt som har beslutats av kommunfullmäktige och ligger således utanför årets budgetram och exkluderas i beräkningen av självfinansieringsgraden.

Följande investeringsnivåer är beslutade för perioden 2022-2024 enligt reviderad budget 2022 (beslut KF 2021-11-25) på totalt 220,1 mkr:

2022: 90,7 mkr 2023: 86,9 mkr 2024: 42,5 mkr

Beslutad budget för 2022 uppgår till 90,7 mkr. Kommunstyrelsen har under början av 2022 beslutat att föra över 31,8 mkr icke förbrukade investeringsmedel för 2021 till 2022 vilket resulterar i en total investeringsbudget för 2022 på 122,5 mkr.

Utfallet av totala investeringar för året uppgår till 71,4 mkr exklusive nytt särskilt boende, vilket är en minskning med 51,1 mkr jämfört med budget som främst beror på förseningar för olika investeringsprojekt. Självfinansieringsgraden över en fyra års period uppgår till 85 %.

Måluppfyllelse: Kommunens mål för investeringsnivåer och självfinansieringsgrad uppnåddes.

Investeringar avseende nytt särskilt boende tillkommer på 84,3 mkr och totala ackumulerade investeringar för 2022 uppgår till 155,7 mkr inklusive nytt särskilt boende. Självfinansieringsgraden beräknas till 50% inklusive nytt särskilt boende.

Skuldsättning

Säters kommun har en jämförelsevis låg skuldsättningsnivå. Det har även kommunens bostadsbolag Säterbostäder AB. Både kommunen och bostadsbolaget står dock inför stora investeringar som kräver ökad upplåning och skuldsättningen behöver styras. I riktlinjer för god ekonomisk hushållning har därför ett skuldsättningsstak införts för kommunkoncernen.

Detta är relaterat till Kommuninvests limit för kommunkoncerner. Detta är beräknat i relation till Kommuninvests riktmärke för utlåningstak. Kommunkoncernens mål vad gäller skuldsättning skall maximalt uppgå till 75% av Kommuninvests riktvärde som baseras på Kommuninvests riskanalys av Säters kommun och kommunkoncern för år 2021. I skuldsättning ingår kommunkoncernens kortfristiga och långfristiga skulder, avsättningar, pensionsåtaganden och extern borgen med avräkning av kassa/bank samt 85 % av det bokförda värdet på kommunens kapitalförvaltning (pensionsmedel).

Under året har nyupplåning gjorts med 110 mkr med anledning av pågående investering i nytt särskilt boende och kommunens långfristiga lån uppgår till 350 mkr per 2022-12-31. Säterbostäder AB har under 2022 haft en oförändrad upplåning. Koncernens totala upplåning uppgår till 676 mkr.

Målet för kommunkoncernens skuldsättning för 2022 uppgår till 107 250 kr per invånare och utfall 2022 för totala åtaganden uppgår till 88 081 kr per invånare.

Måluppfyllelse: Målet för kommunkoncernens skuldsättning uppfylldes.

Skuldsättningstak för kommunkoncernen per 2022-12-31

Kommunkoncernen	2022-12-31	Kr/invånare
Avsättningar långfristiga	12 644	1 122
Långfristiga skulder	703 935	62 455
Kortfristiga skulder	178 165	15 807
Extern borgen	9 521	845
Ansvarsförbindelse pensioner	204 670	18 159
Kassa/bank	-11 621	-1 031
Kapitalförvaltning 85 %	-104 548	-9 276
Summa åtaganden 2022-12-31	992 765	88 081
2021-12-30		75 687
2020-12-30		72 528
2019-12-31		67 754
2018-12-31		57 354
2017-12-31		49 538
Riktpoint Kommuninvest		143 000
Kommunens skuldsättningstak	1 205 705	107 250
75% av KI:s riktpoint		

Pensionsförvaltning

Kommunen skall för varje år ta ett beslut om hur mycket av pensionsfonden som skall utnyttjas för pensionsutbetalningar. Fonderingen av pensionsmedel, och utnyttjandet av de fonderade medlen kan utgöra grund för att frånga kravet på balans i budget och bokslut. Budgeten kan underbalanseras med det belopp som används ur fonden. Om resultatmålet uppfylls kan också val göras att inte uttag av medel görs för året.

Kommunen fastställer följande mål för pensionsförvaltningen för planperioden 2022-2024:

- Avkastningen på pensionsförvaltningen beräknas under planperioden uppgå till 1 % per år.

Kostnader för utbetalda pensioner finansieras upp till ca 7,2 mkr per år av skattemedel. För belopp över denna nivå tillskjuts medel från pensionsförvaltningen enligt:

2022: 7,4 mkr 2023: 7,4 mkr 2024: 7,4 mkr

Avkastningen exklusive värdeförändring uppgick för år 2022 till +2,3 mkr, vilket motsvarar +2,4 %.

Avkastning inklusive årets negativa värdeförändring uppgick till -13,4 mkr. Avkastningen är budgeterad till 1,2 mkr och 1 %. Budget 2022 för tillskott från pensionsförvaltningen är 7,4 mkr men inget uttag har gjorts för 2022. Utfall för avkastningen är högre än budgeterad avkastning exklusive värdeförändring.

Måluppfyllelse: Målet uppnåddes exklusive den negativa värdeförändringen.

Ekonomiska mål Säterbostäder AB enligt ägardirektiv

Säterbostäder AB redovisar 2022 ett positivt resultat på 3,8 mkr (10,1 mkr). Utfall för resultat före skatt uppgår till 7,0 mkr jämfört med budget på 4,0 mkr. Bolagets direktavkastning uppgår till 5,2% (3,6 %), där målet är lägst 3,5 %. Soliditeten uppgår till 20,8 % (20,8 %), där målet är minst 20 %. Samtliga mål uppfylls år 2022 och måluppfyllelsen har också förbättrats vad gäller avkastningsmålet jämfört med föregående år.

Verksamhetsmål och målstyrning - Strategiska mål för mandatperioden 2020-2023

Vision för Säter och tillhörande strategiska mål som kommunfullmäktige beslutat gäller för samtliga kommunens verksamheter och bolaget. Dessa mål har sin utgångspunkt i FN:s globala mål och andra styrdokument. Bolaget ska följa den av fullmäktige fastställda mål- och resultatstyrningsprocessen samt fastställda ägardirektiv.

Målstyrning:

- Kommunfullmäktige beslutar om Vision och Mål för mandatperioden.
- Nämnder/styrelser beslutar om nämndplan utifrån kommunfullmäktiges vision och mål en gång per mandatperiod.
- Verksamhetsplan tas fram och beslutas av sektorerna en gång per mandatperiod. Verksamhetsplan beskriver hur nämndplanen omsatts till verksamhet.
- Enhetsplan utifrån verksamhetsplanen tas fram för aktuellt år genom att identifiera aktiviteter som leder mot verksamhetsmålen. Dessa aktiviteter utförs och följs upp under året.

Inför mandatperioden beslutades om ett förändrat sätt att beskriva Mål och Vision för Säter kommun. De tidigare numerärerna som Kommunfullmäktige beslutade om är ersatta med målpuppfyllelse som skall mätas med flera indikatorer och dessa indikatorer beskriver riktningen i olika frågor. Fokus läggs på trenden sett till målet och analys gör därför genom att bedöma om kommunen har en positiv utveckling gentemot målet eller ej.

Målkedjan= Möta behovet av tydlig målstyrning



Kommunens verksamheter

Kommunen ansvarar för en stor del av samhällsservicen. Det är till exempel barnomsorg, förskola/skola, äldreomsorg, och socialtjänst. Kommunen ansvarar även för trafik, renhållning, vatten och avlopp. Sätters kommun har både lagstyrd verksamhet och verksamhet som är frivillig.

Kommunens verksamhet är indelad i olika områden. Varje område har en nämnd som ansvarar för den löpande verksamheten.

Kommunfullmäktige beslutar hur resurserna ska fördelas och hur arbetsuppgifterna ska hanteras. Kommunallagen, förvaltningslagen och lagarna om offentlighet och sekretess styr arbetet med ärenden, beslut och övrig administration. Kommunen har verksamheter som enligt lagen måste erbjudas till kommuninvånarna. Det är till exempel:

- förskola och utbildning
- socialtjänst, inklusive individ- och familjeomsorg
- omsorg om äldre och funktionshindrade
- stadsplanering och byggfrågor
- hälso- och miljöskydd
- renhållning och avfallshantering
- vatten och avlopp
- bibliotek
- krisberedskap

Kommunen har också många verksamheter som inte är lagstadgade men som ger service till invånarna och bidrar till att skapa en attraktiv kommun där det är bra att bo, exempelvis:

- stöd till fritids-, förenings- och friluftsverksamhet
- utveckling av näringslivet
- kultur och evenemang

Vision och strategiska mål för kommunen

Vision - Säter är en välkomnande kommun:

- Vi bygger framtiden genom engagemang och samarbete
- Vi skapar framtidstro och livskvalitet
- Vi strävar mot ett ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart samhälle

Kommunens 6 strategiska mål:

- Ett rikare liv
- Ett miljöarbete på väg mot en hållbar kommun
- En omsorgsfull boendeutveckling
- En bra start i livet
- En stimulerad tillväxt
- En uppdragsbaserad kommun

I årsredovisningen redovisas nuläge av de 6 strategiska målen som kommunfullmäktige beslutat om. En beskrivning av de olika strategiska målen görs med bedömning av måluppfyllelsen för 2022 där de strategiska målen också har kopplats ihop med Agenda 2030 målen.

Kommunen använder också siffror från nationell statistik (Kolada, KKIK mfl) för att se hur Säter förhåller sig i relation till andra kommuner i Sverige. Det finns dock fördröjning i redovisningen från nationell statistik och siffror finns inte tillgängliga fullt ut för 2022 i dagsläget men det är intressant att kunna följa resultatet över tid. Detta är en modell som andra kommuner använder sig av vid uppföljning av mål.

Uppföljning av de strategiska målen för 2022

1. Ett rikare liv



Måluppfyllelsen bedöms som god.



Beskrivning av mål - Ett rikare liv

Alla människor har behov av att känna samhörighet. Fritid är den tid vi inte är i skola eller på jobb. Rik fritid innebär rekreation och social gemenskap som är tillgänglig för alla. Rik fritid stimulerar och skapar välbefinnande. Fler människor ska kunna utöva och ta del av det ökande utbudet av organiserade och oorganiserade aktiviteter och sysselsättningar.

Förutsättningar

Det har varit viss eftersläpning efter åren med pandemi vilket ställt höga krav på organisationen när det gäller flexibilitet och samarbete. Kompetensbehovet har påverkat en del verksamheter med viss en begränsad möjlighet att tex. flytta personalresurser.

Många människor har valt att använda oorganiserade aktiviteter i utomhusmiljöer vilket bidragit till ett ökat intresse för närområden och den möjlighet som naturen ger till rekreation.

Sociala aktiviteter för äldre har genomförts både enskilt och i grupp med stöd av en aktivitetssamordnare och tillsammans med pensionärsorganisationer.

Föreningsavtal hanteras på ett likvärdigt sätt med föreningar genom dialog och möten samt med en utarbetad kommunikationsstruktur som visar på en väg in i kommunen.

Lovaktiviteter för barn och unga anordnas varje lov förutom jullov och påsklov. Under sommarlovet finns både summerfun och summercamp för unga 15-18 år.


Kommunens byggnader och lokaler ska vara tillgängliga, funktionsdugliga och i gott skick så att en bra verksamhet kan bedrivas.

Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse

- I arbetet med föreningar så har översyn skett för att få en likvärdighet i hantering av bidrag och kriterier till föreningar.
- Nya spår och leder har tagits fram.
- Invigt lekplats "Lilla Säter" i Säterdalen.

- Fritidsverksamheten har förbättrat sin kommunikation med ett Instagramkonto.
- Samarbetsformerna har utvecklats så att föreningar stödjer kommunen med nattvandringar.
- Det finns en aktivitetsslinga i Säters och Stora Skedvi samt harmonislinga i Säterdalen.
- Samtliga ungdomar som sökt feriejobb sommaren 2022 fick jobb.
- Kulturskolan har tillsammans med kultursektorn tagit fram ett förslag till samverkansmodell, "Kulturgarantin - Sätermodellen" som bidrar till att alla barn och unga ges möjlighet till kulturupplevelser och eget skapande i skola och på fritid.
- Utredningar görs enligt IBIC (individens behov i centrum) vilket säkerställer att alla livsområden belyses utifrån individens behov.

2. Ett miljöarbete på väg mot en hållbar kommun

 Måluppfyllelsen bedöms som god och ökande.



Beskrivning av mål - Ett miljöarbete på väg mot en hållbar kommun

Säters kommun tar sitt ansvar för vår gemensamma framtid. De nationella och regionala miljömålen ligger till grund för ett ansvarsfullt och strategiskt lokalt miljöarbete. Kommunens verksamheter ska utveckla ett förhållningssätt som innebär kloka beslut och agerande utifrån ett miljöperspektiv. Vi ska bidra till att öka kunskap, förmåga och motivation till ett miljö- och klimatmedvetet förhållningssätt.

Till verksamheternas bokslut medföljer ett miljöbokslut för Säters kommun med en fördjupad analys.

Förutsättningar

Säters Kommun ska vara en ledande hållbar kommun. Arbetet ska präglas av öppenhet, kunskapshöjande och involverande i alla sammanhang. Främja klimatsmarta verksamheter och lösningar, oavsett om det är ekologisk byggande, solceller eller dagvattendammar.

Säters kommun ska se till att även framtida generationer har tillgång till bra vatten- och avloppssystem som är driftsäkra, kostnadseffektiva och hållbara ur miljö och risksynpunkt.

Sätters kommun fortsätter delta i Lokala Sverige - Agenda 2030, ett samverkansprojekt som genomförts för att stötta kommuner och regioner i arbete med Agenda 2030. Arbetet är nära kopplat till kommunens 6 strategiska mål och utgår från tre perspektiv; ekologiskt, ekonomiskt och socialt hållbart samhälle.

En genomgång har gjorts av kommunens alla styrdokument och dessa har analyserats. Revidering av dokumenten pågår för att det ska bli tydligare och enklare styrning. Det arbetet sker kontinuerligt med återkoppling och dialog med chefer och medarbetare.

Pågående arbete: ladd-infrastruktur för kommunens bilar samt övergå till fossilfria bilar i sina verksamheter, ta fram en energiplan, krisplan med flera.

Fiberutbyggnad fortsätter att utvecklas i kommunen.

Under Covid-tiden påbörjade kommunen ett digitaliseringsarbete genom digitala möten och utbildningar till personal samt implementering av olika verksamhetssystem. Digitala möten och utbildningar har minskat resandet i kommunen.

Ökade livsmedelspriset har försvårat arbetet med att öka andelen lokalt producerade livsmedel. Även de ökade frakt- och transportkostnaderna har påverkat samdistribution med andra kommuner i länet. Det kött som används i kostens verksamhet kommer enbart från svenska gårdar.

FNs mål om halvering av matsvinnet till 2030 arbetas aktivt med genom att mäta matsvinnet under två veckor på våren samt två veckor på hösten.

Lokalservice arbetar för att minska mängden avfall till förbränning genom att stödja verksamheterna i deras arbete med källsortering.

Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse

- En hållbarhetsstrateg är anställd som har ett övergripande ansvar för kommunens Agenda 2030 genom att samordna och driva det interna och externa hållbarhetsarbetet i kommunen tillsammans med samtliga sektorer.
- Ett implementeringsarbete för Klimatneutralitetsplanen har startat.
- Arbete för att minska matsvinn i kommunens verksamheter och insamling av matavfall sker. Till exempel har Särskilt boende arbetat tillsammans med kostenheten för att minska matsvinnet.
- Inom kosten arbetas det med omställning till säsonganpassade råvaror genom anpassade upphandlingar.
- Digitaliseringsarbetet pågår inom alla verksamheter.
- Fler e-tjänster har tagits fram.
- Användning av tekniska hjälpmedel via SIOP (samordnad individuell plan).
- Fler digitala möten och utbildningar vilka har bidragit till nya arbetssätt och minskat resande.
- Utbyggnad av gång och cykelnätet.
- Minskad energianvändning för kommunens gatubelysningsanläggning.
- Arbetet för att öka avtalstroheten mot våra upphandlade leverantörer har påbörjats.
- Start av Fritidsbanken medför återanvändning av sport- och fritidsutrustning.
- Miljöpåverkan följas upp samt minimeras vid ny- och ombyggnationer.
- Minska utskrifter av dokument.
- VA- plan är framtagen.
- Avtal skrivet med Borlänge Energi avseende samverkan.
- Arbete sker för att göra energisparåtgärder i och med ökade elpriser.

3. En omsorgsfull boendeutveckling



Måluppfyllelsen är god med en fortsatt positiv utveckling.



Beskrivning av mål - En omsorgsfull boendeutveckling

I Sätters kommun ska det alltid vara möjligt att bo, i miljöer som är hälsofrämjande och som upplevs passa den egna levnadssituationen. I all planering och byggnation är hållbarhet prioriterat. Det innebär att miljöpåverkan minimeras, att det möjliggör att människor kan skapa och upprätthålla goda sociala relationer och ger möjlighet att leva rika liv. Det är tryggt att bo och leva i Sätters kommun.

Förutsättningar

Det är en bra boendekommun och nära till andra orter. Säter växer till antalet invånare. Det finns ett fortsatt stort behov av lägenheter i olika storlekar i hela kommunen.

Kommunen och dess bostadsbolag arbetar med att ta fram nya detaljplaner och översiktsplaner på många ställen i kommunen, även externa intressenter vill bygga lägenheter/hus i kommunen. Samhällsbyggnadsnämndens ansvar och verksamhet spänner över ett brett fält från markinnehav och fysisk planering, vatten- och avlopp, gatu- och vägnät, byggnader och lokaler till kost, drift och underhåll. Varje enhet arbetar på dessa frågor för att tillmötesgå medborgarnas behov för att vara en attraktiv kommun att bo och verka i.

Olika samarbeten pågår med samhällsbyggnadssektorn, Säterbostäder, sociala sektorn och barn- och utbildning för att hitta optimala lösningar för lokaler och boendeformer. En bostadskarriär inom verksamheten funktionsnedsättning har utvecklats vilket innebär att det finns möjlighet att flytta ut från gruppboende till egen lägenhet. En bidragande faktor som möjliggör att bo hemma så länge som möjligt är utveckling av genomförandeplaner. Det arbetet har påbörjats i form av granskning och utbildning inom vård och omsorg.


Äldreomsorgen har fått ett statsbidrag för att bland annat motverka ensamhet bland äldre. Uppdraget är att arbeta med social samvaro, aktiviteter, samtalskontakt och uppsökande verksamhet inom särskilt boende och hemtjänst, uppdraget förlängs under 2022.

Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse

- Beslut om förskola 2 i Skönvik, där det även finns ett framtaget exploateringsavtal.
- Byggnation av ett nytt särskilt boende pågår. Det väntas bli klart under 2023. Det nya boendet kommer att ha 70 lägenheter varav 10 korttidsplatser.
- Samråd har skett om nya bostäder med externa intressenter.
- Socialnämnden arbetar för att omsorgstagaren ska få det stöd som behövs för att hen under trygga förhållanden ska kunna bo kvar hemma så länge som möjligt.

- Även att Säterbon ska få de hälso- och sjukvårdsinsatser som behövs för att kunna bo kvar hemma så länge som möjligt.
- Motivera personer med funktionsnedsättning och demenssjukdom att ta emot insatser för att bygga en relation till utförare.
- Det finns ett uppstartat arbete med en ungdomsgrupp.
- Start av ett nytt LSS- boende.
- Detaljplan för Dubbelspår, gruvplan fas 1 samt tunnel.
- Detaljplan Mora By dubbelspår och gång- och cykeltunnel.
- Flera pågående externa bostadsprojekt.

4. En bra start i livet

 Måluppfyllelsen är god.



Beskrivning av mål - En bra start i livet

Alla i Sätters kommun ska ha en egen försörjning och ett liv med god hälsa. Unga ska ha förutsättningar för att göra val i livet baserat på förmågor och intressen. De unga årens upplevelser och lärande ska öka barn och ungas förmåga och motivation att delta i samhällslivet och den demokratiska processen.

Förutsättningar

Meritvärde för årskurs 6 har ökat. För elever i årskurs 9 har meritvärdena blivit lägre vilket medför att andelen behöriga till gymnasieprogram sjunker. Nationella prov genomförs för första gången sedan 2019 och resultaten sjunker för årskurs 3 i både matematik och svenska. Andelen elever som tar gymnasieexamen inom 4 år ökar för tredje året i rad. De olika inriktningarna på gymnasieskolans individuella program har varierande resultat. Målet uppfylls inte. Enheternas aktiviteter pågår under hela läsåret vilket medför att ett flertal mål utvärderas vid terminens slut i juni och andra mål är endast till viss del uppfyllda.

En ökande trend med anledning av att fler behöriga förskollärare och lärare rekryteras, ett långsiktigt arbete för att främja elevers närvaro i skolan pågår, studiehandledning på modersmål har utökats. Ledarskapet i klassrummet stärks genom fortbildningsinsatser och undervisningsmetoder utvecklas

bland annat genom digitalisering. Analys av egen undervisning tillsammans med kollegor och Skolforskningsbaserad fortbildning om bedömning pågår i samarbete med Pedagogisk utvecklingscenter Dalarna (PUD).

Andelen förskollärare ökar och enheterna har minskat sitt nyttjande av timvikarier.

Trygghet och studiero har förbättrats enligt enkäter där alla skolor i kommunen deltagit.

Studiero vårterminen 2022 åk 9 Klockarskolan: 67,9% svarar "stämmer helt och hållet" eller "stämmer ganska bra". Vårterminen 2021 var motsvarande resultat 53%.

Kommunen har arbetat med barn- och föräldragrupper i samarbete.

Pandemins påverkan på verksamheterna har inneburit att många utvecklingsområden har fått stå tillbaka. I vissa fall beroende av att fysiska möten inte varit möjliga samt att personalsituationen varit ansträngd.

Utvecklingen av feriearbetet, har som en effekt av pandemin, skett och fler typer av feriearbeten har kommit till. Samtliga elever som avslutat år 9 i grundskolan har erbjudits feriearbete.

Värdighet och god omsorg vid livets slut har utvecklats. Sociala sektorn deltar i kommunövergripande utveckling utifrån barnkonventionen. Det pågår även ett utvecklingsarbete inom fler i egen försörjning vilket kommer att påverka barn positivt om deras föräldrar har en egen försörjning.

Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse

- Fortsatt aktivt arbete med att öka elevernas meritvärden.
- Utvecklingen av feriearbetet har skett och fler typer av feriearbeten har kommit till. Samtliga elever som avslutat år 9 i grundskolan har erbjudits feriearbete.
- Samarbete med högskolan Dalarna pågår genom att grundskolorna tar emot studerande som varvar utbildning till lärare samtidigt som de arbetar.
- Utveckling av lokala och regionala samverkansformer eftersträvas och en lyckad samverkan mellan flera av kommunens sektorer, polisen och föreningslivet har skett under sommaren då nattvandringar anordnats varje helg.
- Värdighet och god omsorg vid livets slut har utvecklats.
- Sprida informationsbroschyrer om kommunens arbete på olika språk anpassat till olika funktionsvariationer.
- Inventering att busshållplatser ska vara säkra.
- Ny busshållplats tar form vid infarten till Skönvik.
- Utveckling av fler lekplatser.
- Förbättring av skolgårdsmiljöer.
- Byggnation av ny multiarena.

5. En stimulerad tillväxt



Måluppfyllelsen bedöms som relativt god.



Beskrivning av mål - En stimulerad tillväxt

I Sätters kommun ska det vara möjligt att etablera, bedriva och utveckla många sorters företagande. Det innebär att vi ska öka vår förmåga att kunna bistå med planlagd mark, bistå med att hitta lokaler och tillsammans med näringslivet arbeta för goda kommunikationer, tillgång till kompetens och företag som ligger i framkant av utvecklingen.

Förutsättningar

Arbetet med att utveckla kommunens metoder och processer kopplade till näringslivsutveckling och myndighetsövning pågår- konceptet "Tilväxt och tillsyn" fortgår men har gått lite långsamt med anledning av viss omorganisation inom miljö och bygg.

Öka de lokala företagens kunskap om och motivation till att delta i offentliga upphandlingar från lokal till EU-marknadsnivå.

Förändrade förutsättningar för företag under pandemin har inneburit att arbetet med stöd för företag har fått ske på nya sätt. Det interna arbetet har fortsatt för att utveckla interna arbetsätt med LOTS och ökad samverkan mellan kommunens verksamheter.

Under våren 2022 arbetet fortsatt med de olika regionala projekt som skapats för att stödja företagen.

Kommunen ska stimulera och ge förutsättningar för ekonomiskt, ekologiskt och socialt hållbart företagande.

Arbetet har fortsatt att förbättra kommunens inre arbete för att skapa tydlighet och enkelhet för företag att kommunicera med kommunen.

Regelbundna företagsbesök görs tillsammans med politiker och tjänstepersoner enligt plan.

Kommunen har utvecklat rådgivning kring upphandling så att lokala företag har större möjlighet att delta i upphandlingar.

Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse

- Arbetet har fortsatt att förbättra kommunens inre arbete för att skapa tydlighet och enkelhet för företagen att kommunicera med kommunen.
- Seminarier om ökad kunskap och motivation för att få de lokala företagen att delta i offentliga upphandlingar från lokal till EU-marknadsnivå.
- Det interna arbetet har fortsatt för att utveckla interna arbetssätt med LOTS och ökad samverkan mellan kommunens verksamheter.
- Kommunen har genomfört vissa strategiska markköp.
- E-tjänster för Värmepumpsanläggning, Kompostering av hushållsavfall samt anmälan om Livsmedelsanläggning är framtagna

6. En uppdragsbaserad kommun



Måluppfyllelsen bedöms som god trots stora utmaningar med pandemin.



Beskrivning av mål - En uppdragsbaserad kommun

Sätters kommun ska erbjuda den kommunala service som människor behöver och vill ha nu och framöver. Det kräver att vi utvecklar en ännu mer kompetent organisation som anpassar sig, är innovativ och vågar prova nya metoder. Kommunen utvecklar förhållningssätt som innebär att invånare och andra som kommer i kontakt med oss i högre grad upplever att vi är professionella, och ger effektivt och behovsanpassat bemötande.

Förutsättningar

Nämnderna och styrelserna ska känna till, förstå och uppfylla de direktiv som kommunstyrelsen ger för uppföljning. Nämnderna och styrelsernas återrapportering till kommunstyrelsen ska vara regelbunden och utgå från de av fullmäktige antagna strategiska målen. Kommunstyrelsens analys av nämnderna och styrelsernas arbete och resultat samt analys av verksamhet inom regionala samverkansorgan ska ge kommunfullmäktige en relevant bild av kommunens samlade arbete och resultat i förhållande till de strategiska målen.

Kommunstyrelsen kommer i enlighet med målet om uppsikt att utarbeta riktlinjer och instruktioner som ska resultera i att nämndernas och styrelsernas återrapportering ska ha den kvalitet som krävs för att följa upp arbetet mot de av kommunfullmäktige fastställda strategiska målen.

För att stödja nämnderna/styrelser och förvaltningarnas arbete ska kommunstyrelsens stöd vara känt, relevant, framtidsorienterat och anpassas i dialog med nämnderna/styrelserna och förvaltningarna.

Under året har kommunen arbetat på fler samarbeten med närliggande kommuner.

Det digitala arbetet fortsätter: E-kontoret har lanserat flera e-tjänster. Arbetet med att se över samtliga kommunala styrdokument fortsätter.

Samarbete med Säterbostäder avseende bostadskarriär för personer med beslut om bostad med särskild service för vuxna pågår. Bostadskarriären medför att lägenheter blir uthyrningsbara inom serviceboende och kan då möta upp framtida behov.

Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse

- Personalutskottet beslutat om förenklingar och förbättringar för styrning och ledning.
- Skriva tydliga utredning och beslut.
- Påbörjat arbeta att ta fram processkartläggning, rutiner och avvikelsehantering för all myndighetsutövning.
- Weekli är ett pulsmätningssverktyg som används för att följa upp arbetsmiljö på två sektorer.
- Kommunen ska gå med i insikt, en enkät som skickas ut till alla som har haft kontakt med kommunen i myndighetsärenden.

BALANSKRAVSRESULTAT

Balanskravet är kommunallagens krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kommunen redovisar ett negativt resultat för ett räkenskapsår ska det underskottet återställas och kompenseras med motsvarande överskott de närmaste tre åren. Balanskravet avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation.

Säters kommun har uppfyllt balanskravet tidigare år. Det finns därmed inget underskott att återställa från föregående år.

Årets balanskravsresultat är positivt och uppgår till 7,8 mkr (17,0 mkr), vilket lever upp till lagens krav. Avsättning till resultatutjämningsreserv (RUR) föreslås med 4,5 mkr för 2022.

Total RUR efter avsättning uppgår till 10,4 mkr, vilket motsvarar 1,4 % av skatteintäkter och generella bidrag.

Huvudprincipen vid avstämning av balanskravet är att intäkterna ska överstiga kostnaderna och att realisationsvinster inte ska inräknas i intäkterna. Därför börjar balanskravsutredningen med årets resultat enligt resultaträkningen som justeras för samtliga realisationsvinster vid avyttring av anläggningstillgångar. Återföring ska också ske av realiserade vinster och förluster i värdepapper. Justeringar skall också göras avseende VA-enhetens resultat, där en förlust skall läggas till resultatet och ett överskott återföras samt att tillskott från pensionsförvaltning läggs till. I budgeten för 2022 planerades en överföring av medel från pensionsförvaltningen på 7,4 mkr men inget uttag görs för 2022. Efter dessa justeringar redovisas ett justerat resultat efter balanskravsjusteringar.

BALANSKRAVSUTREDNING SÄTERS KOMMUN	2022	2021	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	12 321	17 019	14 600	11 162	5 376
- Samtliga realisationsvinster	-	-	-	-1 160	-1 141
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-	-3 183	-
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	12 321	17 019	14 600	6 819	4 235
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-4 500	-	-	-	-
= Årets balanskravsresultat	7 821	17 019	14 600	6 819	4 235
-/+ VA-enhetens resultat	947	-1 282	2 049	-836	1 982
-/+ Avdrag avkastning från pensionsförvaltning	13 725	1 918	-2 061	-2 815	-2 631
-/+ Tillskott från pensionsförvaltning	-	-	-	9 300	8 800
= Justerat resultat	22 493	17 655	14 588	12 468	12 386

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Antal medarbetare

Sätters kommun har under 2022 haft 982 anställda, varav 859 tillsvidareanställda och 123 visstidsanställda med månadslön. Antalet medarbetare som hade en tillsvidareanställning minskade med 10 till 859. Tidsbegränsade anställningar med månadslön omräknat till heltidsanställningar är 105 årsarbeten under 2022. Skillnaden för visstidsanställda mellan 2022 och 2021 med månadslön är en ökning med 2 personer under året. Antalet medarbetare som fick timlön under året är 445 personer.

Säterbostäder AB har under 2022 haft 25 tillsvidareanställda.

Medelantal medarbetare	Säterbostäder		Sätters kommun	
	2022	2021	2022	2021
Tillsvidare	25	25	859	869
Tidsbegränsat antal med månadslön	1	1	123	121
Totalt	26	26	982	990
Tidsbegränsat antal med månadslön, vikariat			64	69
Tidsbegränsat antal med månadslön AVA			35	40
Tidsbegränsat antal med månadslön SÄVA			11	-
Tidsbegränsat antal med månadslön övriga anställda			13	12
Timavlönade anställda			445	417

Medelåldern

Den totala medelåldern i Sätters kommun har mellan 2022 och 2021 ökat med 7 månader. Medelåldern för 2022 är 44,7 år och uppgick till 44,0 år för 2021.

För Säterbostäder AB är den totala medelåldern för bolagets anställda 55,4 år för 2022 och föregående år var den 53,9 år. Det är en ökning med ett och ett halvt år i genomsnitt.

Åldersfördelning

Åldersfördelningen för kommunens medarbetare, kvinnor och män är 13% för åldersgruppen 29 år och yngre. Kvinnor och män mellan 30–49 år är den största åldersgruppen och gruppen över 50 år utgör också en betydande andel. Detta innebär att kommunen kommer att ha ett fortsatt stort rekryteringsbehov i tio till 15 år framåt.

Åldersfördelningen för Säterbostäders medarbetare är 31 % för 30-49 år och 69% för 50 år och äldre.

Åldersfördelning Sätters kommun 2022:



Åldersfördelning Säterbostäder 2022:

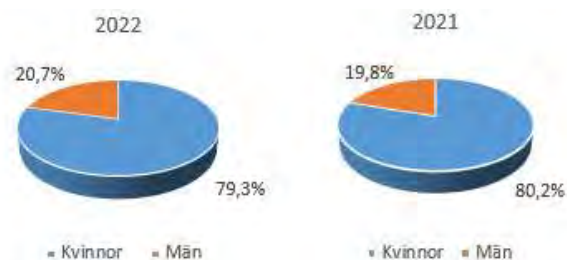


Könsfördelning

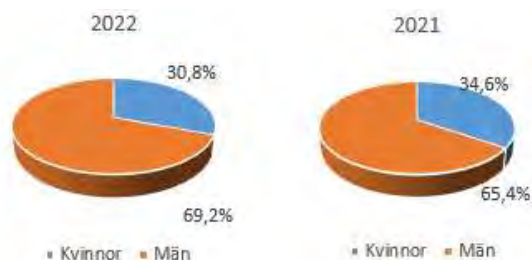
Könsfördelningen bland kommunens medarbetare med månadslön uppgick till 79,3 % kvinnor och 20,7 % män under 2022. Andelen män ökade med 0,9 procentenheter medan andelen kvinnor minskade med 0,9 procentenheter jämfört med 2021. Inom vård, omsorg och skola finns en kraftig överrepresentation av kvinnor medan det motsatta gäller inom områden som Vatten/Renhållning, Gatuenhet och Fastighet.

För Säterbostäder AB bestod 30,8 % av personalen av kvinnor och 69,2 % män under 2022. Andelen kvinnor minskade medan andelen män ökade jämfört med föregående år.

Könsfördelning Sätters kommun



Könsfördelning Säterbostäder



Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro	Säterbostäder		Säters kommun	
	2022	2021	2022	2021
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	2,6%	2,0%	8,6%	7,9%
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	0,0%	0,0%	35,8%	35,0%
Sjukfrånvaron för kvinnor	3,3%	1,4%	9,4%	8,3%
Sjukfrånvaron för män	2,3%	2,2%	5,3%	6,4%
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre			7,7%	8,8%
Sjukfrånvaron i åldrarna 30 - 49 år	3,4%	2,5%	7,6%	6,8%
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	2,3%	1,7%	8,9%	8,8%

Sjukfrånvaron bland kommunens månadsanställda medarbetare uppgick 2022 till 8,6 %, vilket är en ökning med 0,7 procentenheter jämfört med 2021. Männens sjukfrånvaro har under 2022 minskat med 1,1 jämfört med 2021 medan kvinnornas sjukfrånvaro under samma period har ökat med 0,7 %. Kvinnors sjukfrånvaro är 4,1 procentenheter högre än männens. På grund av pandemin är det fortsatt svårt att analysera den totala sjukfrånvaron.

Den totala sjukfrånvaron för Säterbostäder under 2022 uppgick till 2,6 %, vilket är en ökning med 0,6 procentenheter i jämförelse med 2021 års sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron för 2022 är fördelad i åldrarna 30-49 år med 3,4 % samt 50 år och äldre med 2,3%.

Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Kommunens rekryteringsutmaningar har fram för allt funnits inom vård- och omsorg, förskolor och på lärarsidan. Särskilt utmanande har det varit att rekrytera sjuksköterskor, undersköterskor och vårdbiträden till Sociala sektorn under sommaren 2022.

Under året har personalenheten haft fokus på att säkerställa arbetsmiljöarbetet i Säters kommun. Utveckling av digitala lösningar såsom e-tjänster för rekrytering av timanställda till olika verksamheter samt till semestervikariat. Säters kommuns personpolicy har uppdaterats till en medarbetarpolicy.

Säterbostäder AB kommer inom en femårsperiod behöva rekrytera nya medarbetare i kombination med pensionsavgångar, med ett snitt på två medarbetare per år under denna tid. Det finns en utmaning att hitta kompetens bland både tjänstemän men med tyngdpunkt på driftpersonal. Särskilt utmanande är att rekrytera kvinnor till driftteknikerrollen för att skapa jämn balans mellan män och kvinnor sett ur ett jämställdhetsperspektiv.

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Säters kommun går in i en intensiv investeringsperiod de kommande åren. Standarden på kommunens fastigheter behöver generellt höjas framför allt på ventilation och brandskydd. På gatusidan behövs ombyggnader, förbättrad gatubelysning och nya gång- och cykelvägar. Även infrastruktur för genomfart och centrum Säter. Anläggningar för vatten och avlopp behöver byggas om och förbättras. Användningen av IT inom skola och administration kräver löpande investeringar. Prognosticerad demografi visar en åldrande befolkning med ökade behov inom äldreomsorgen. Byggnation av ett nytt särskilt boende har fortsatt under 2022 och förväntas vara klart under hösten 2023.

Stora investeringsbehov ställer höga krav på planering och finansiering under de kommande åren.

RESULTATRÄKNING OCH KASSAFLÖDESANALYS

RESULTATRÄKNING

Specifikation (kkkr)	Not	Koncernen		Kommunen		Budget 2022
		Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2021	
Verksamhetens intäkter:	2	217 713	220 285	150 679	150 031	161 120
Verksamhetens kostnader	3	-896 377	-868 397	-852 905	-827 236	-860 220
Avskrivningar	4	-47 122	-44 920	-33 943	-32 757	-34 200
Verksamhetens nettokostnader		-725 785	-693 032	-736 169	-709 962	-733 300
Skatteintäkter	5	581 040	557 778	581 040	557 778	566 487
Generella statsbidrag	6	180 397	169 536	180 397	169 536	176 890
Verksamhetens resultat		35 652	34 282	25 268	17 352	10 077
Finansiella intäkter	7	2 745	2 065	3 276	2 565	2 335
Finansiella kostnader	8	-5 319	-3 515	-2 498	-980	-4 950
Pensionsförvaltning	9	-13 725	-1 918	-13 725	-1 918	1 177
Resultat efter finansiella poster		19 353	30 915	12 321	17 019	8 639
Skattekostnad		-3 297	-3 832			
Årets resultat	10	16 056	27 083	12 321	17 019	8 639

KASSAFLÖDESANALYS

		Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		16 056	27 083	12 321	17 019
Justering för ej likviditetspåverkande poster	11	47 726	45 544	34 182	33 502
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		63 782	72 627	46 503	50 521
Ökning (-)/ minskning (+) kortfrt fordringar	19	-26 288	-4 106	-32 232	-13 000
Ökning (-)/ minskning (+) pensionsförvaltning	20	13 725	1 918	13 725	1 918
Ökning (-)/ minskning (+) förråd		11	-66		
Ökning (-)/ minskning (+) exploateringsfastigheter		1 751	475	1 751	475
Ökning (+)/ minskning (-) korta skulder		28 710	-10 641	24 482	-4 620
Kassaflöde från den löpande verksamheten		81 691	60 207	54 229	35 294
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	15	-408	-603		-603
Försäljning av immateriella anl tillgångar					
Investering i materiella anläggningstillgångar	12	-190 241	-124 792	-159 396	-84 012
Försäljning av materiella anl tillgångar	13		2 540		307
Inköp av finansiella anläggningstillgångar	14	-1 109	-1 109	-1 109	-1 109
Försäljning av finansiella anl tillgångar	18				
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-191 758	-123 964	-160 505	-85 417
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		110 000		110 000	
Amortering av skuld					-10 000
Ökning av långfristiga skulder	24	4 802	2 333	1 505	-1 492
Minskning av långfristiga fordringar	18		-9		
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		114 802	2 324	111 505	-11 492
Årets Kassaflöde		4 735	-61 434	5 229	-61 615
Likvida medel vid årets början		6 886	68 320	6 301	67 916
Likvida medel vid årets slut		11 621	6 886	11 530	6 301
Förändring		4 735	-61 434	5 229	-61 615

BALANSRÄKNING

Specifikation	(kk)	Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2021
TILLGÅNGAR					
	Not				
Anläggningstillgångar					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	15	515	1 080	466	992
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	16,17	1 174 185	1 031 554	704 580	579 339
Maskiner och inventarier	16,17	31 381	30 867	30 222	30 024
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Värdepapper och aktier	18	10 551	9 443	36 251	35 143
Långfristiga fordringar	18	392	350		
Summa anläggningstillgångar		1 217 023	1 073 294	771 519	645 499
Omsättningstillgångar:					
förråd		737	748		
expl mark och fastighetsförsäljning		1 842	3 593	1 842	3 593
fordringar	19	107 737	81 448	116 983	84 751
pensionsförvaltning	20	122 998	136 723	122 998	136 723
kassa och bank	21	11 621	6 886	11 530	6 301
Summa omsättningstillgångar		244 935	229 398	253 353	231 368
SUMMA TILLGÅNGAR		1 461 958	1 302 692	1 024 872	876 867
SKULDER OCH EGET KAPITAL					
Eget kapital					
Ingående eget kapital		551 158	524 075	475 954	458 935
Resultat		16 056	27 083	12 321	17 019
Summa eget kapital	22	567 214	551 158	488 275	475 954
Avsättningar					
Avsättningar långfristiga	23	12 644	12 947	12 644	12 947
Summa avsättningar		12 644	12 947	12 644	12 947
Skulder					
Långfristiga skulder	24	703 935	589 132	362 231	250 726
Kortfristiga skulder	25	178 165	149 455	161 722	137 240
Summa skulder		882 100	738 587	523 953	387 966
SUMMA AVSÄTTNINGAR, SKULDER OCH EGET KAPITAL		1 461 958	1 302 692	1 024 872	876 867
Panter och ansvarsförbindelser					
Borgen och andra förpliktelse mot kommunens företag	26			307 900	307 900
Ställda säkerheter	27	29 398	29 398		
Övriga förpliktelse	28	9 521	10 029	9 521	10 029
Pensionsutfästelser inkl löneskatt	29	204 670	212 410	204 670	212 410

NOTHÄNVISNINGAR

Not 1 TILLÄMPADE REDOVISNINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad efter den nya Redovisningslagen, Lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt efter rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärdet om inget annat anges. Fordringar har tagits upp till det värde varmed de beräknas inflyta.

Kapitalkostnader

Kommunen: Kapitalkostnaderna belastar förvaltningarnas driftsanslag. De består av avskrivningar och intern ränta. Avskrivningen beräknas på tillgångens ursprungliga anskaffningsvärde och är linjär, d v s lika stort belopp varje år under nyttjandetiden. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs ingen avskrivning. Intern ränta beräknas på tillgångens bokförda värde vid varje månads ingång. Räntesatsen för år 2022 är 1,5 %. Räntan baseras på den ränta kommunen betalar på sina externa lån. Aktivering av anläggningstillgångar sker huvudsakligen där anskaffningsvärdet överstiger ett basbelopp (basbeloppet 48,3 tkr år 2022) och en ekonomisk livslängd som överstiger tre år. Tillgångarnas livslängd utgår från investeringens nyttjandetid.

Bolagen: I bolagen är avskrivningstiden för markanläggningar 20 år, 25-33 år för byggnader och 5-20 år för inventarier.

Personalomkostnadspålägg

Personalomkostnadspålägg kostnadsförs i samband med bokföring av löner (arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och intjänad pensionsrätt). Under år 2022 har procentsatsen för anställda enligt kommunala avtal varit 39,75 % och för politiker och uppdragstagare mm 31,42%. Sveriges kommuner och regioners schablon används. Personalomkostnadstillägget betalas som en intern ersättning från förvaltningarna till finansförvaltningen som ansvarar för utbetalningarna.

Intäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR's decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 2. Anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över 20 år.

Interna transaktioner

Varor och tjänster som överförs från en verksamhet till en annan internfaktureras till självkostnadspris. Interna administrativa tjänster internfaktureras endast i speciella fall, tex vid va- och renhållning. Kommunens interna transaktioner uppgår vid årets slut till 94,2 mkr.

Kommunkoncernens interna poster är ca 21 mkr och består av hyror, tjänster och va-renhållning.

Pensionerna

Periodisering av den individuella delen av pensionerna och löneskatten har skett med underlag från Skandias prognos 2022-12. Samma prognos har använts för avsättningar och ansvarsförbindelse. Se även förvaltningsberättelsen.

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer, i not till respektive post i resultaträkningen och/eller kassaflödesanalysen. Som jämförelsestörande post räknas poster som är sällan förekommande och överstiger 500 kkr.

Redovisningsprinciper sammanställd redovisning

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapitalet som förvärvats vid anskaffningstillfället har eliminerats. Proportionell konsolidering innebär att endast ägda andelar av räkenskapsposterna tas med i koncernredovisningen. Bolagskoncernen ägs av kommunen till 100 procent. Interna transaktioner mellan kommunen och bolagskoncernen och inom den sistnämnda har eliminerats. Pensionskulden har redovisats olika inom koncernen. Säterbostäder har premiereservsystem.

Leasingavgifter

Kommunens leasingavtal klassificeras som operationella förutom leasing av personbilar som klassificeras som finansiella. Bolagen har klassificerat all leasing som operationell.

Hyresavtalen klassificeras som operationella eftersom de ekonomiska fördelar och risker som förknippas med ägandet i allt väsentligt inte överförs till kommunen.

Pensionsmedelsförvaltning

Pensionsmedlen värderas till marknadsvärdet.

NOTFÖRTECKNING (KKR)

	Koncernen		Kommunen	
	2022	2021	2022	2021
RESULTATRÄKNING				
<u>Not 2: Verksamhetens intäkter</u>				
Försäljningsintäkter	12 576	14 320	10 633	10 396
Taxor och avgifter	58 283	57 842	63 908	63 079
Hyror och arrenden	78 775	79 524	9 133	7 735
Statliga bidrag	50 654	54 034	50 627	54 034
Övriga bidrag	5 513	2 094	5 513	2 094
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	11 749	12 431	10 703	12 651
Försäljning av anläggningsstillgångar	163	40	163	40
Summa kommunens intäkter	217 713	220 285	150 679	150 031
<u>Not 3: Verksamhetens kostnader</u>				
Löner och sociala avgifter	509 536	491 093	495 042	476 818
Pensionskostnader	39 412	49 693	38 461	48 728
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	18 382	14 256	5 895	4 967
Bränsle, energi och vatten	34 509	24 623	13 820	12 933
Köp av huvudverksamhet	120 150	148 863	125 942	123 146
Lokal- och markhyror	24 206	10 177	23 875	23 009
Övriga tjänster	41 521	31 128	41 521	35 597
Lämnade bidrag	21 988	21 529	21 988	21 790
Realisationsförluster och utrangeringar	152	1 389	60	860
Bolagsskatt	0	6		
Räkenskapsrevision	197	255	197	125
Övriga kostnader	86 323	75 386	86 104	79 262
Summa kommunens kostnader	896 377	868 397	852 905	827 236
<u>Not nr 4: Av- och nedskrivningar</u>				
Avskrivningar:				
Avskrivning immateriella tillgångar	565	530	526	490
Avskrivning mark, byggnader o tekniska anläggningar	39 267	37 344	26 193	25 265
Avskrivning maskiner och inventarier	7 290	7 046	7 224	7 001
Nedskrivning Fastigheter				
Summa	47 122	44 920	33 943	32 757
<u>Not 5: Skatteintäkter och generella statsbidrag</u>				
Preliminär kommunalskatt	564 337	543 260	564 337	543 260
Preliminär slutavräkning innevarande år	13 147	12 741	13 147	12 741
Slutavräkningsdifferens föregående år	3 557	1 777	3 557	1 777
Summa skatteintäkter	581 040	557 778	581 040	557 778
<u>Not 6 Generella statsbidrag och utjämning</u>				
Inkomstutjämningsbidrag	126 888	109 419	126 888	109 419
Kommunal fastighetsavgift	34 934	34 696	34 934	34 696
Kostnadsutjämningsavgift	-19 456	-14 279	-19 456	-14 279
Avgift för LSS-utjämningen	0	-1 238		-1 238
Bidrag för LSS-utjämningen	1 175	0	1 175	
Införandebidrag	0	2 319		2 319
Konjunkturstöd	0	0	0	0
Flyktingbidrag, tillfälligt	0	0	0	0
Regleringsbidrag	30 992	33 141	30 992	33 141
Övriga generella statsbidrag	5 865	5 478	5 865	5 478
Summa generella statsbidrag och utjämning	180 397	169 536	180 397	169 536
<u>Not 7: Finansiella intäkter</u>				
Ränteintäkter	819	277	574	24
Borgensavgift kommunens bolag			776	753
Aktieutdelning	577	440	577	440
Ersättn från kommunkontosystemet äldrebooster	1 350	1 348	1 350	1 348
Övriga finansiella intäkter				
Summa	2 746	2 065	3 276	2 565
<u>Not 8: Finansiella kostnader</u>				
Räntor på lån	5 017	3 275	2 196	740
Övrigt	302	240	302	240
Summa	5 319	3 515	2 498	980

NOTFÖRTECKNING (KKR)

RESULTATRÄKNING

Not 9: Kommunens pensionsförvaltning

Pensionsförvaltningen avser framtida pensions-
utbetalningar. *Se även ekonomisk översikt.*

Not 10: Årets resultat

Årets resultat enligt resultaträkningen

- därav resultat kapitalförvaltning pensioner
- därav resultat va-enheten

Avstämning mot balanskrav

- Avgår resultat VA-enheten

- Kapitalförvaltning pensioner

Justerat resultat

KASSAFLÖDESRAPPORT

Not 11 Ej likviditetspåverkande poster

Avsättning för pensioner, se balansräkning not 23

Avskrivningar

Nedskrivningar

Balansjusteringar - eget kapital

Summa

Not 12: Investering i materiella anläggningstillgångar

Fasta anläggningstillgångar

Inventarier, inköp

Summa

Not nr 13: Försäljning av materiella anläggningstillgångar

Utrangeringar

Säld markreserv

Säld maskin/inventarie

Summa

Not 14: Inköp av finansiella tillgångar

Andelskapital Kommuninvest

Summa

BALANSRÄKNING

Not : 15 Immateriella anläggningstillgångar

Förvärvade IT-licenser

Anskaffningsvärde

Ackumulerade avskrivningar

Bokfört värde

Genomsnittlig nyttjandeperiod

Redovisat värde vid årets början

Årets investeringar

Årets avskrivningar

Redovisat vid årets slut

Not 16, Materiella anläggningstillgångar

Mark, byggnader, tekniska anläggningar

Anskaffningsvärde

Ackumulerade avskrivningar

Bokfört värde

Genomsnittlig nyttjandeperiod

Linjär avskrivning tillämpas. Mark avskrivs ej

Maskiner och inventarier

Anskaffningsvärde

Ackumulerade avskrivningar

Bokfört värde vid årets slut

Genomsnittlig nyttjandeperiod

Linjär avskrivning tillämpas. Konst avskrivs ej

	Koncernen		Kommunen	
	2022	2021	2022	2021
RESULTATRÄKNING				
Not 9: Kommunens pensionsförvaltning				
Pensionsförvaltningen avser framtida pensions- utbetalningar. <i>Se även ekonomisk översikt.</i>	-13 725	-1 918	-13 725	-1 918
Not 10: Årets resultat				
Årets resultat enligt resultaträkningen	16 056	27 083	12 321	17 019
- därav resultat kapitalförvaltning pensioner	13 725	1 918	13 725	1 918
- därav resultat va-enheten	947	-1 282	947	-1 282
Avstämning mot balanskrav			12 321	17 019
- Avgår resultat VA-enheten			947	-1 282
- Kapitalförvaltning pensioner			13 725	1 918
Justerat resultat			26 993	17 656
KASSAFLÖDESRAPPORT				
Not 11 Ej likviditetspåverkande poster				
Avsättning för pensioner, se balansräkning not 23	239	767	239	767
Avskrivningar	47 122	44 920	33 943	32 757
Nedskrivningar	365			
Balansjusteringar - eget kapital	0	-143		-22
Summa	47 726	45 544	34 182	33 502
Not 12: Investering i materiella anläggningstillgångar				
Fasta anläggningstillgångar	182 428	119 804	151 964	79 024
Inventarier, inköp	7 813	4 988	7 372	4 988
Summa	190 241	124 792	159 336	84 012
Not nr 13: Försäljning av materiella anläggningstillgångar				
Utrangeringar		2 540	529	307
Säld markreserv				
Säld maskin/inventarie				
Summa	0	2 540	529	307
Not 14: Inköp av finansiella tillgångar				
Andelskapital Kommuninvest	1 109	1 109	1 109	1 109
Summa	1 109	1 109	1 109	1 109
BALANSRÄKNING				
Not : 15 Immateriella anläggningstillgångar				
Förvärvade IT-licenser				
Anskaffningsvärde	2 350	2 350	2 054	2 054
Ackumulerade avskrivningar	-1 835	-1 270	-1 588	-1 062
Bokfört värde	515	1 080	466	992
Genomsnittlig nyttjandeperiod	3 år	3 år	3 år	3 år
Redovisat värde vid årets början	1 080	1 005	992	878
Årets investeringar	408	604	0	604
Årets avskrivningar	-973	-529	-526	-490
Redovisat vid årets slut	515	1 080	466	992
Not 16, Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar				
Anskaffningsvärde	1 631 125	1 448 697	964 271	812 307
Ackumulerade avskrivningar	-456 940	-417 143	-259 691	-232 968
Bokfört värde	1 174 185	1 031 554	704 580	579 339
Genomsnittlig nyttjandeperiod				
<i>Linjär avskrivning tillämpas. Mark avskrivs ej</i>				
Maskiner och inventarier				
Anskaffningsvärde	100 696	92 883	96 090	88 661
Ackumulerade avskrivningar	-69 316	-62 016	-65 868	-58 637
Bokfört värde vid årets slut	31 381	30 867	30 222	30 024
Genomsnittlig nyttjandeperiod			6 år	6 år
<i>Linjär avskrivning tillämpas. Konst avskrivs ej</i>				

NOTFÖRTECKNING (KKR)

	Koncernen		Kommunen	
	2022	2021	2022	2021
BALANSRÄKNING				
<u>Not 17: Materiella anläggningstillgångar, årets händelser</u>				
Mark, byggnader, tekniska anläggningar				
Redovisat värde vid årets början	1 031 554	951 536	579 339	525 888
Årets investeringar	182 428	118 143	151 964	79 024
Avyttring/Utrangering	-529	-2 490	-529	-308
Årets avskrivningar	-39 267	-37 296	-26 193	-25 265
Pågående investeringar	0	1 662		
Redovisat värde vid årets slut	1 174 185	1 031 554	704 580	579 339
Maskiner och inventarier				
Redovisat värde vid årets början	30 867	33 024	30 025	32 038
Årets investeringar	7 813	4 988	7 429	4 988
Avyttring/Utrangering	-57	-50	-57	
Årets avskrivningar	-7 242	-7 095	-7 175	-7 001
Bokfört värde vid årets slut	31 381	30 867	30 222	30 025
Därav finansiell leasing			5 604	3 719
<u>Not 18: Finansiella anläggningstillgångar</u>				
Värdepapper, aktier och bostadsrätter				
Aktier Säterbostäder AB			19 000	19 000
Aktieägartillskott Säterbostäder			6 700	6 700
Falun Borlänge-regionen AB	38	38	38	38
Andelskapital Kommuninvest	10 200	9 092	10 200	9 092
Utveckling i Dalarna Holding AB	220	220	220	220
Inera AB	43	43	43	43
Övriga aktier och andelar	51	51	51	51
Summa	10 551	9 443	36 251	35 143
Långfristiga fordringar				
Andelar i Kommuninvest ekonomisk förening			0	0
Husbyggnads varor HBV	42	40		
Övriga långfristiga fordringar	350	310		
Summa	392	350	0	0
<u>Not 19: Kortfristiga fordringar</u>				
Kundfordringar	12 769	8 139	12 174	8 131
Skattefordringar	38 774	33 256	38 774	33 256
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	14 457	16 755	14 457	16 755
Övriga kortfristiga fordringar	42 506	24 026	51 578	26 609
Interimsfordringar	-769	-727		-
Summa	107 737	81 448	116 983	84 751
<u>Not 20: Pensionsförvaltning</u>				
Bankmedel avsedda för fondering till framtida pensionsutbetalningar				
Upplupna ränteintäkter	907	1 296	907	1 296
Obligationer, förlagsbevis mm	93 000	130 622	93 000	130 622
Värdereglering verkligt värde obligationer	305	-2 240	305	-2 240
Kassa kapitalförvaltning	28 786	7 044	28 786	7 044
Summa	122 998	136 723	122 998	136 723
<u>Not 21: Kassa och bank</u>				
Kassa, bank	811	2 011	720	1 426
Koncernkonto	10 810	4 874	10 810	4 874
Summa	11 621	6 886	11 530	6 301
<u>Koncernkonto:</u>				
<i>Limit ej utnyttjad</i>	-55 000	-55 000	-55 000	-55 000
Behållning koncernkonto varav	10 810	10 810	10 810	4 874
Säters kommun	13 295	3 320	13 295	3 320
Säterbostäder AB	-2 523	1 167	-2 523	1 167
Säters Kommuns Fastighets AB	39	387	39	387
Summa	10 810	4 874	10 810	4 874

NOTFÖRTECKNING (KKR)

	Koncernen		Kommunen	
	2022	2021	2022	2021
BALANSRÄKNING				
Not 22: Eget kapital				
Ingående eget kapital	551 158	524 218	475 954	458 957
- Varav Resultatutjämningsreserv			10 436	5 936
- Varav Social investeringsfond			583	583
- Varav Säterdalen			500	500
- Varav Integration			763	763
- Utnyttjande av eget kapital under året		-22		-22
Justering eget kapital föregående år		-121		
Årets resultat	16 056	27 083	12 321	17 019
Summa eget kapital	567 214	551 158	488 275	475 954
<i>Eget kapital består av:</i>				
Pensionsmedel för framtida pensionsutbetalningar			122 998	136 723
Vatten- och avlopp			-2 584	-1 639
Övrigt eget kapital			367 861	340 870
Summa eget kapital			488 275	475 954
Anläggningskapital	500 444	471 216	396 644	381 826
Rörelsekapital	66 770	79 943	91 631	94 128
Summa eget kapital	567 214	551 158	488 275	475 954
Not 23: Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser				
Ingående avsättning	8 267	8 028	8 267	8 028
Årets förändring	0	0		
Varav	0	0		
Ränte- och basbeloppsuppräknings	257	150	257	150
Övrigt	0	317		317
Pensionsutbetalningar	-742	-647	-742	-647
Intjänad Förmånsbestämd ålderspension	0	6	0	6
Intjänad Särskild avtalspension	26	366	26	366
Förändring av löneskatt	-59	47	-59	47
Summa avsatt till pensioner	7 749	8 267	7 749	8 267
Avsättning för förtroendevalda	3 940	3 766	3 940	3 766
Löneskatt	956	914	956	914
Summa visstids- och garantipensioner	4 896	4 680	4 896	4 680
<i>Antal personer</i>				
Summa avsättning till pensioner	12 644	12 947	12 644	12 947
Förpliktelsen minskad genom försäkring				
Aktualiseringsgrad			96%	96%
Not 24: Långfristiga skulder				
Lån i banker/kreditinstitut	676 300	566 300	350 000	240 000
Genomsnittlig räntebindingstid			5 år	5 år
Genomsnittlig ränta			0,30%	0,30%
Anslutningsavgifter långfristig del	8 627	8 438	8 627	8 438
Övriga långfristiga skulder	3 604	2 288	3 604	2 288
- Återstående antal år (vägt medel)			14 år	14 år
Uppskjuten skatteskuld	15 404	12 107		
Summa	703 935	589 132	362 231	250 726
Not 25: Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	2 732	3 755	2 732	3 755
Leverantörsskulder	73 710	40 022	63 511	33 931
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	7 973	7 892	7 973	7 892
Övriga kortfristiga skulder	844	-3 363	844	1 068
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	92 906	101 148	86 662	90 593
Summa Kortfristiga skulder	178 165	149 455	161 722	137 240
Not 26: Borgens- och andra förpliktelser mot kommunens företag				
<i>Kommunen:</i>				
Säterbostäder AB			305 500	305 500
Säters Kommuns Fastighets AB			2 400	2 400
Summa	0	0	307 900	307 900

NOTFÖRTECKNING (KKR)

BALANSRÄKNING

Not 27: Ställda säkerheter

Säterbostäder, ställda säkerheter

Koncernen

2022 2021

29 398 29 398

Not 28: Övriga förpliktelser

Kommunen:

Kommunalt borgens- o förlustansvar egnahem

0 158

Kommunen för Säters Golfklubb

6 322 6 387

Kommunen för Säters IF Fotboll

1 324 1 423

Kommunen för Gustafs GOIF

1 875 2 063

Kommunen för Östra Gustafs Fibernätverk Ek.för.

0 0

Kommunen för Säterbostäder

0 0

9 521 10 029

Not 29: Pensionsutfästelser enligt avtal

Pensionsutfästelser netto enl Skandia

162 374 168 253

Löneskatt 24,26 %

39 392 40 818

201 766 209 071

Ansvarsförbindelsen, specifikation:

Ingående avsättning

168 252 171 437

Gamla utbetalningar

-10 378 -10 580

Ränte- och basbeloppsuppräknningar

4 702 2 918

Övrigt (post som kan bero på bl a ändrad samordning, dödsfall under året och på att personer aktualiserats.)

-202 4 477

162 374 168 252

Utgående avsättning

Ingående löneskatt

40 818 41 590

Förändring av löneskatt

-1 426 -772

39 392 40 818

201 766 209 070

Ansvarsförbindelse för förtroendevalda

2 337 2 688

Löneskatt

567 652

Summa

2 904 3 340

Summa ansvarsförbindelse inkl löneskatt

204 670 212 410

Not 30 Leasingavgifter

Operationella leasingavtal

Minimileasingavgifter förfaller enligt följande

Inom ett år

2 147 3 948

Senare än ett år men inom fem år

5 151 1 941

Senare än fem år

Summa

7 298 5 890

Not 31 Leasingavgifter

Finansiella leasingavtal

Minimileasingavgifter förfaller enligt följande

Inom ett år

2 000 1 552

Senare än ett år men inom fem år

3 604 2 288

Senare än fem år

0 120

Summa

5 604 3 960

Not 32 Upplysning om räkenskapsrevision

Kostnad för räkenskapsrevision

Sakkunnigt biträde

461 300

Förtroendevalda

50 54

Total kostnad för räkenskapsrevision

511 354

Kostnad för övrig revision

Sakkunnigt biträde

405 466

Förtroende valda

207 204

Total kostnad för övrig revision

612 670

Total kostnad för revision

1 123 1 024

Kommunen

2022 2021

0 158

6 322 6 387

1 324 1 423

1 875 2 063

0 0

0 0

9 521 10 029

162 374 168 253

39 392 40 818

201 765 209 070

168 252 171 437

-10 378 -10 580

4 702 2 918

-202 4 477

162 374 168 252

40 818 41 590

-1 426 -772

39 392 40 818

201 766 209 070

2 337 2 688

567 652

2 904 3 340

204 670 212 410

2 147 3 034

3 717 507

5 864 3 541

2 000 1 552

3 604 2 288

0 120

5 604 3 960

294 125

50 54

344 179

405 466

207 204

612 670

956 849

ORD OCH UTTRYCK

Resultaträkningen

visar årets finansiella resultat och hur det uppkommit. Den visar även förändringen av eget kapital, något som också kan utläsas genom att jämföra balansräkningen för de två senaste åren.

Kassaflödesanalysen

visar hur årets löpande verksamhet och investeringar har finansierats och hur verksamhetens likvida ställning har påverkats. Kostnadsanalysen är utformad som en betalningsflödesrapport.

Balansräkningen

visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen. Man kan också säga att den visar hur kapitalet har använts (tillgångar) och hur det har skaffats fram (skulder och eget kapital). Genom att jämföra två balansräkningar kan vi se hur likvida medel, lån och anläggningars värde har förändrats under året.

Tillgångar

är dels omsättningstillgångar till exempel kontanter, pengar på banken, statsbidragsfordringar, förråd, dels anläggningstillgångar till exempel fastigheter, inventarier, aktier, långfristiga fordringar.

Eget kapital

visar skillnaden mellan tillgångar och skulder och består av två delar. Dels rörelsekapitalet som är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder, dels anläggningsskapitalet som är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

Avsättningar

är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd. En del av pensionsskulden finns bland avsättningar.

Skulder

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

Kkr = kilokronor, tusentals kronor

Mkr = megakronor, miljontals kronor

DRIFTRDOVISNING 2022

Sätters kommun

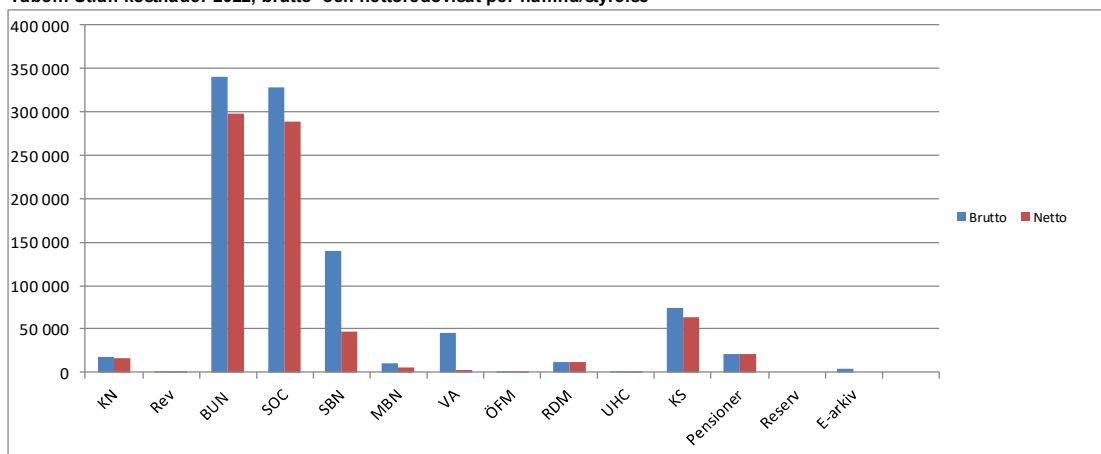
+ = överskott

- = underskott

Nämnd/styrelse kk	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse 2022			
	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	Netto 2022	Intäkter	Kostnader	Netto
Kulturnämnden (KN)	2 411	1 390	1 492	18 618	18 097	17 111	16 207	1 021	-521	500
Revisionen (Rev)				956	992	849	956	0	36	36
Barn- och utbildningsnämnd (BUN)	42 751	40 950	43 885	339 918	340 950	331 175	297 167	1 801	1 032	2 833
Socialnämnden (SOC)	39 981	33 756	45 445	328 821	309 756	322 096	288 840	6 225	-19 065	-12 840
Samhällsbyggnadsnämnd (SBN)	93 809	92 823	92 453	139 950	137 028	131 044	46 141	985	-2 921	-1 936
Miljö- och byggnämnden (MBN)	4 460	4 947	4 924	10 662	9 605	8 918	6 202	-487	-1 056	-1 544
VA- renhållning (VA)	43 603	43 718	43 667	46 071	43 718	42 442	2 468	-115	-2 353	-2 468
Överförmyndare (ÖFM)	0	0	0	926	1 026	926	926	0	100	100
Räddningstjänst (RDM)	0	0	0	12 384	11 640	11 632	12 384	0	-744	-744
Upphandlingscenter (UHC)	0	0	0	1 076	1 109	1 042	1 076	0	33	33
Kommunstyrelsen (KS)	9 881	9 417	10 581	73 523	76 633	68 863	63 642	464	3 110	3 574
Pensioner	0	0	0	20 369	19 480	27 620	20 369	0	-889	-889
Reserv oförutsedda kostnader	0	0	0	0	5 067	0	0	0	5 067	5 067
E-arkiv	4 494	4 494	3 859	4 494	4 494	3 859	0	0	0	0
S:a nämnder /styr	241 389	231 496	246 306	997 766	979 596	967 577	756 377	9 893	-18 170	-8 277

Driftredovisningen inkluderar de interna posterna medan resultaträkningen exkluderar dem. De interna posterna för år 2022 uppgår till 94,2 mkr. Kostnaderna enligt resultaträkningen innehåller centrala justeringsposter på 20,2 mkr som inte kan fördelas ut till de olika sektorerna och ingår således inte i driftsredovisningen.

Tabell: Utfall kostnader 2022, brutto- och nettoredovisat per nämnd/styrelse



Kommentarer

Under året har kommunens intäkter varit 9,9 mkr högre än budget och kostnaderna har varit totalt 18,2 mkr högre än budget, dvs en nettoavvikelse på -8,3 mkr.

Stora avvikelserna finns inom Socialnämnden med ett nettounderskott på 12,8 mkr. Det största underskottet finns hos Särskilt boende (-4,8 mkr) där bidragande orsaker är ökade kostnader avseende bonus till sommarvikarier, övertidsersättningar samt köp av två externa vårdplatser p.g.a. kö till särskilt boende och korttids. Individ- och familjeomsorgen gör ett minusresultat på 1,6 mkr vilket till stor del förklaras av att placeringskostnaderna för barn, unga och vuxna varit högre än budgeterat. Hemtjänsten gör ett minusresultat på 3,9 mkr, vilket beror på förstärkning av hemtjänst natt i och med ökat omvårdnadsbehov, samt bonus till sommarvikarier och ersättning för flytt av semesterveckor, en merkostnad på ca 1,3 mkr.

Barn- & utbildningsnämnden uppvisar ett nettoöverskott på 2,8 mkr där intäktsidan visar ett överskott på +1,8 mkr, detta härleds till ej budgeterade ersättningar och statsbidrag. Personalkostnaderna visar också ett överskott med +1,3 mkr, vilket beror på vakanser samt god ekonomistyrning och ledning.

Samhällsbyggnadsnämnden, den skattefinansierade delen, uppvisar ett nettounderskott på 1,9 mkr som bl.a. beror på ökade materialkostnader i och med inflationen samt ökade kostnader för vinterväghållningen under året.

Kommunstyrelsesektorn redovisar ett nettoöverskott på 7,8 mkr där samtliga enheter med undantag för personalenheten redovisar överskott. Reserven för oförutsedda kostnader om 5,1 mkr är återlagda för att möta kommunens totala underskott. Exkl. reserven gör Kommunstyrelsesektorn ett nettoöverskott på 3,6 mkr, där det största överskottet finns hos IT-enheten (+1,6 mkr), vilket beror på minskade lönekostnader i och med att kommunen under 2022 ingått ett samverkansavtal med Borlänge kommun gällande IT-drift. Fritidsheten gör ett plusresultat på 1,3 mkr vilket till stor del beror på ökade hyresintäkter i jämförelse med föregående år.

Underskott för pensioner på ca 0,9 mkr.

Vidare redovisas nettounderskott inom Räddningstjänsten Dala Mitt på -0,7 mkr och för Miljö- & byggnämnden på -1,5 mkr. Nettounderskott redovisas inom VA/Renhållning på -2,5 mkr och Kulturnämnden redovisar ett överskott på +0,5 mkr samt mindre överskott redovisas för upphandlingscenter, överförmyndare och revisionen.

INVESTERINGSREDOVISNING 2022

Färdigställda projekt	Utgifter sedan projekt start			Varav: årets investeringar		
	Budget	ACK utfall	Avvikelse	Budget	ACK utfall	Avvikelse
Kulturnämnden	847	418	429	847	563	284
Barn och utbildningsnämnd	2 000	1 908	92	2 000	1 908	92
Socialnämnden	500	601	-101	500	601	-101
Samhällsbyggnadsnämnd	63 733	60 290	3 443	63 733	60 290	-7 646
- varav Fastighet	39 078	40 980	-1 902	11 657	19 175	-7 518
- varav Gatukontor	24 275	24 817	-542	9 808	11 355	-1 547
- varav lokalservice	100	119	-19	100	119	-19
- varav Miljö- och byggenheten	0	0	0	0	0	0
- varav Kostenheten	200	113	87	200	113	87
- varav VA-enheten	60 582	48 452	12 130	30 879	29 528	1 351
Kommunstyrelsen	12 924	7 957	4 967	12 924	7 957	4 967
- varav IT-enheten	4 650	2 167	2 483	4 650	2 167	2 483
Totalt färdigställda projekt	140 506	125 365	15 141	68 915	71 319	-2 404

Pågående projekt	Utgifter sedan projekt start			Varav: årets investeringar		
	Budget	ACK utfall	Avvikelse	Budget	ACK utfall	Avvikelse
Samhällsbyggnadsnämnd	151 252	176 706	-25 454	53 584	84 356	-30 772
- varav Fastighet	88 556	138 762	-50 206	38 663	74 410	-35 747
- varav Gatukontor	15 080	7 389	7 691	3 305	2 001	1 304
- varav VA-enheten	47 616	30 554	17 062	11 616	7 945	3 671
Kommunstyrelsen	0	0	0	0	0	0
Totalt pågående projekt	151 252	176 706	-25 454	53 584	84 356	-30 772

Kommentar

Årets investeringar uppgår till 155,7 mkr, varav investeringar avseende nytt särskilt boende ingår med 84,3 mkr som ligger utanför budgetram. Totala investeringar 2022 exklusive nytt särskilt boende uppgår till 71,8 mkr vilket är en minskning med 51,1 mkr jämfört med budget som främst beror på förseningar för olika investeringsprojekt.

NYCKELTAL

	2022	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare 31 dec	11 271	11 242	11 161	11 093	11 123	11 164
Kommunen						
Likvida medel/ externa kostnader inkl pensionsförvaltning	15,1%	16,6%	25,0%	24,9%	19,8%	18,9%
Likvida medel/ externa kostnader exkl pensionsförvaltning	1,3%	0,7%	8,2%	7,7%	2,2%	0,7%
Soliditet exkl ansvarsförbindelse pension	47,6%	54,3%	52,4%	55,4%	58,5%	63%
Soliditet inkl ansvarsförbindelsen	27,7%	30,1%	27,7%	27,6%	27,2%	28%
Skuldsättningsgrad exkl ansvarsförbindelsen	52,4%	45,7%	47,6%	44,6%	41,5%	37%
Skuldsättningsgrad inkl ansvarsförbindelsen	72,3%	69,9%	72,3%	72,4%	72,8%	72%
Skulder och avsättn/ invånare, kr	47 609	35 662	37 296	32 319	27 695	22 407
Långfristig skuld/ invånare	32 138	22 303	23 494	18 838	15 156	11 277
Eget kapital/invånare, kr	43 321	42 337	41 121	40 163	38 981	38 527
Tillgångar/invånare, kr	90 930	77 999	78 417	72 482	66 676	60 934
	2021	2021	2020	2019	2018	2017
Kommunkoncernen						
Likvida medel/ externa kostnader inkl pensionsförvaltning	14,2%	15,7%	23,6%	23,2%	19,2%	17,9%
Likvida medel/ externa kostnader exkl pensionsförvaltning	1,2%	0,8%	7,8%	7,2%	2,6%	0,8%
Soliditet exkl ansvarsförbindelse pension	38,8%	42,3%	40,8%	42,2%	47,5%	53%
Soliditet inkl ansvarsförbindelsen	24,8%	26,0%	24,0%	23,5%	24,8%	26%
Skuldsättningsgrad exkl ansvarsförbindelsen	61,2%	57,7%	59,2%	57,8%	52,5%	47%
Skuldsättningsgrad inkl ansvarsförbindelsen	75,2%	74,0%	76,0%	76,5%	75,2%	73,8%
Skulder och avsättn/ invånare, kr	79 398	66 851	68 011	62 202	47 951	37 961
Långfristig skuld/ invånare	62 469	52 405	52 576	48 462	33 487	26 035
Eget kapital/invånare, kr	50 311	49 027	46 969	45 458	43 463	42 271
Tillgångar/invånare, kr	129 710	115 877	114 980	107 661	91 415	80 232
Skattesats:						
Säterbygden 2010 fr o m (Säter föregående år) varav:	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50	35,50
Landstinget	11,63	11,63	11,63	11,63	11,63	11,16
Kommunen	22,32	22,32	22,32	22,32	22,32	22,79
Säterbygden fr o m 2010 (Säters församling föregående år)*	1,55	1,55	1,55	1,55	1,55	1,55

* begravningsavgift ingår med 0,28%

VA-VERKSAMHET: RESULTATRÄKNING OCH BALANSRÄKNING

RESULTATRÄKNING (kkr)	Not	2022	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1	29 963	30 236	25 501
Jämförelsestörande intäkt				
Verksamhetens kostnader	2	-26 038	-24 380	-23 609
Avskrivningar	3	-4 662	-4 475	-3 932
Nedskrivningar				
Sidoordnad verksamhet	4	1 075	1 075	1 075
Verksamhetens nettokostnader		339	2 456	-965
Finansiella kostnader	5	-1 284	-1 174	-1 084
Årets resultat		-945	1 282	-2 049

BALANSRÄKNING (kkr)	Not	2022	2021	2020
TILLGÅNGAR				
Anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar				
mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	112 324	87 991	79 395
maskiner och inventarier	7			
Summa anläggningstillgångar		112 324	87 991	79 395
Omsättningstillgångar	8			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		213	-23	-33
Kundfordringar		1 282	508	781
Summa omsättningstillgångar		1 495	485	748
SUMMA TILLGÅNGAR		113 819	88 476	80 143

SKULDER OCH EGET KAPITAL				
Eget kapital	9			
Ingående eget kapital		-1 639	-2 921	-872
Resultat		-945	1 282	-2 049
Summa eget kapital		-2 584	-1 639	-2 921
Skulder				
Långfristiga skulder				
Lån av kommunen	10	104 852	80 156	71 890
Investeringsfond				
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	11	8 627	8 439	8 892
Kortfristiga skulder				
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		599	23	424
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	12	693	649	639
Leverantörsskulder	13	1 632	848	1 219
Summa skulder		116 403	90 115	83 064
SUMMA AVSÄTTNINGAR, SKULDER OCH EGET KAPITAL		113 819	88 476	80 143

VA-VERKSAMHET: NOTHÄNVISNINGAR**RESULTATRÄKNING**

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Not 1: Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter	189	17	107
Taxor och avgifter	29 773	30 200	25 284
Bidrag	0	19	110
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster			
Summa verksamhetens intäkter	29 962	30 236	25 501

Not 2: Verksamhetens kostnader

Löner och sociala avgifter	-6 479	-5 940	-7 052
Pensionskostnader	-483	-516	-523
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-3 487	-3 007	-2 440
Bränsle, energi och vatten	-2 754	-2 665	-3 170
Köp av huvudverksamhet	-328	-176	-426
Lokal- och markhyror	-280	-279	-268
Övriga tjänster	-2 676	-2 296	-1 947
Lämnade bidrag	0	0	0
Övriga kostnader	-9 551	-9 501	-7 783
Summa verksamhetens kostnader	-26 038	-24 380	-23 609

Not 3: Av- och nedskrivningar

Avskrivning mark, byggnader och tekniska	-4662	-4 475	-3 932
Avskrivning maskiner och inventarier	0	0	0
Summa av- och nedskrivningar	-4 662	-4 475	-3 932

Not 4: Sidoordnad verksamhet

Intäkter enskilda avlopp	2 063	2 008	1 951
Driftskostnad	-988	-933	-876
Summa Sidoordnad verksamhet	1 075	1 075	1 075

Not 5 Finansiella kostnader

Räntor Externa	-2	-14	
Kommuninterna räntor	-1284	-1160	-1084
Summa finansiella kostnader	-1286	-1174	-1084

BALANSRÄKNING

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
--	-------------	-------------	-------------

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR**Not 6: Mark, byggnader, tekniska anläggningar**

Ingående bokfört värde	87 991	79 395	73 904
Årets avskrivningar	-4 662	-4 475	-3 932
Investeringar	29 345	13 071	9 651
Utrangerat	-350		-228
Summa bokfört värde	112 324	87 991	79 395

Not 7: Maskiner och inventarier

Summa bokfört värde	0	0	0
----------------------------	----------	----------	----------

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR**Not 8: Kortfristiga fordringar**

Förutbetalda kostnader o upplupna intäkter	213	-23	-33
Kundfordringar	1 282	508	781
Summa kortfristiga fordringar	1 495	485	748

VA-VERKSAMHET: NOTHÄNVISNINGAR

Not 9: Eget kapital

Första gången Sätters kommun särskild balansräkningsenhet för VA-verksamheten 2006-01-01 redovisades det egna kapitalet till 0 kr.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Tidigare års resultat 2006-2013	-1 098	-1 098	-1 098
Resultat 2014	-219	-219	-219
Resultat 2015	490	490	490
Resultat 2016	590	590	590
Resultat 2017	512	512	512
Resultat 2018	-1 982	-1 982	-1 982
Resultat 2019	835	835	835
Resultat 2020	-2 049	-2 049	-2 049
Resultat 2021	1 282	1 282	
Årets resultat	-945		
	-2584	-1 639	-2 921

Från och med årsredovisning 2010 tillämpas RKR:s rekommendation nr 18. I årsredovisningen för 2019 redovisas ett överskott på 835 tkr som läggs till Eget kapital. Det ackumulerade egna kapitalet visar ett underskott på - 872 tkr. År 2012 infördes en ny taxa med förändrad konstruktion och 2019 genomfördes en höjning av taxan.

Not 10: Långfristiga skulder

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Lån av kommunen	80 519	71 560	66 399
Amortering	-4 662	-4 475	-3 932
Nya lån	28 995	13 071	9 423
Summa lån av kommunen	104 852	80 156	71 890

Not 11: Anläggningsavgifter

Anläggningsavgifter	Anläggningsavgifter	Överf. till kto 2421 kortfristig skuld	Saldo kto 2391	Saldo kto 2391
Resultatbokförs med 5% över 20år				
2006	893	45	581	-1518
2007	355	18	249	-622
2008	280	14	210	-504
2009	180	9	144	-333
2010	697	35	592	-1324
2011	237	12	81	-330
2012	501	25	294	-820
2013	276	14	77	-367
2014	543	27	290	-860
2015	1785	89	1607	-3481
2016	1174	59	1116	-2349
2017	1050	53	652	-1755
2018	3254	163	2692	-6109
2019	996	50	385	-1431
2020	562	28	-78	-512
2021	195	10	-453	248
2022	882	44	188	-1114
	13 860	693	8 627	-23 180

Not 12: Kortfristiga skulder

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	649	639	611
Intäktsbokfört under året	-649	-639	-611
Överf. från lånfristigt skuld	693	649	639
Summa:	693	649	639

Not 13: Leverantörsskulder

	<u>2022</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Leverantörsskulder	1 632	848	1 219

REVISIONSBERÄTTELSE



2023-03-10

Verksamhetsberättelse 2022

Kommunstyrelsessektorn

per enhet



**SÄTERS
KOMMUN**



Innehåll

Verksamhetsberättelse 2022 Kommunstyrelsessektorn per enhet	4
1 Kommentarer Kommunstyrelsessektorn	4
2 Kommentarer Ekonomienhet	8
2.1 Viktiga händelser	8
2.2 Det ekonomiska resultatet	9
2.3 Personalsituation	9
2.4 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?.....	9
3 Kommentarer Personalenhet	9
3.1 Viktiga händelser	9
3.2 Det ekonomiska resultatet	10
3.3 Personalsituation	10
3.4 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?.....	10
4 Kommentarer IT-enhet	10
4.1 Viktiga händelser	10
4.2 Det ekonomiska resultatet	11
4.3 Investeringar	11
4.4 Personalsituation	11
4.5 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?.....	11
5 Kommentarer Fritidsenhet	12
5.1 Viktiga händelser	12
5.2 Det ekonomiska resultatet	13
5.3 Personalsituation	13
5.4 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?.....	13
6 Kommentarer Kanslienhet	14
6.1 Viktiga händelser	14
6.2 Det ekonomiska resultatet	14
6.3 Investeringar	14
6.4 Personalsituation	15
6.5 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?.....	15
7 Kommentarer Egen försörjning	15
7.1 Viktiga händelser	15
7.2 Det ekonomiska resultatet	15
7.3 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?.....	15
8 Kommentarer Näringslivsenhet	16
8.1 Viktiga händelser	16
8.2 Det ekonomiska resultatet	17
8.3 Personalsituation	17
8.4 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?.....	17



9	Kommentarer Kommunikationsenhet.....	18
9.1	Viktiga händelser	18
9.2	Det ekonomiska resultatet	19
9.3	Personalsituation	19
9.4	Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?.....	19

Verksamhetsberättelse 2022 Kommunstyrelsesektorn per enhet

1 Kommentarer Kommunstyrelsesektorn

Det ekonomiska resultatet

Verksamhetens nettokostnader <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
Ekonomiadministration	-4 264	-4 873	-4 600	-4 873	273
Personaladministration	-6 026	-5 807	-6 830	-5 807	-1 023
IT-enheten	-11 997	-13 942	-12 360	-13 942	1 582
Fritidsenheten	-16 380	-17 438	-16 203	-17 438	1 236
Kansli	-9 739	-14 045	-12 693	-14 045	1 352
Egen försörjning	-2 020	-2 091	-2 179	-2 091	-88
Näringsliv	-4 585	-5 602	-5 289	-5 602	313
Kommunikation	-3 270	-3 418	-3 488	-3 418	-70
Summa Kommunstyrelsesektorn	-58 281	-67 216	-63 642	-67 216	3 574
Reserv oförutsedda kostnader		-5 067		-5 067	5 067
Pensioner	-27 621	-19 480	-20 369	-19 480	-889
Summa Kommunstyrelsen	-85 902	-91 763	-84 011	-91 763	7 753

Kommunstyrelsen har vid årets slut förbrukat 95 procent av årsbudgeten, vilket betyder att och det totala utfallet slutar på +3,6 mkr i jämförelse med budget. Inom kanslienheten finns erhållna bidrag för bland annat valet 2022 samt för flyktingmottagande med anledning av kriget i Ukraina som inte budgeterats. När det gäller bidraget för flyktingmottagandet har kostnaderna inte varit lika stora som bidraget, vilket lett till ett överskott hos kanslienheten.

Hos fritidsenheten finns vid årets slut ett överskott på 1,2 mkr som till stor del härrör till intäkter från föreningar för hyra som inte finns inte funnits med i budget för 2022. Även Skönvikshallen har fått in betydligt mer intäkter än vad som budgeterats.

Lönesamverkan har för år 2022 aviserat ett underskott som beräknas uppgå till 220 tkr per årets slut för Sätters kommun. Den beräknade förlusten har bokats upp under personalenheten, som gör ett minusresultat på 1 mkr. Förutom det aviserade underskottet för lönesamverkan har personalkostnaderna för de fackliga företrädarna varit 313tkr högre än budget 2022.

Pensioner - Utfall för perioden är 105 procent av budgeten, vilket motsvarar är ett underskott på 0,9 mkr.

Reserv avseende oförutsedda händelser på 5,1 mkr för hela 2022 har återlagts i prognosen för att möta kommunens totala underskott.



Viktiga händelser inom Kommunstyrelsesektorn

År 2022 var ett valår vilket innebär att mycket fokus och resurser lades på att förbereda och genomföra valet.

Säters kommun har tecknat ett samverkansavtal med Borlänge kommun kring IT- drift. Avtalet innebär att Borlänge kommun sköter IT drift även för Säter. Denna förändring innebar att medarbetare inom enheten fick välja att gå över till Borlänge eller stanna i Säter på andra befattningar (verksamhetsövergång).

Flera större projekt har genomförts i Säters kommun vilket också involverat den centrala kommunikationsenheten, till exempel uppförandet av särskilda boendet Prästgården, byggandet av Lilla Säter och Trafikverkets projekt kring järnvägen i centrala Säter.

Tillsammans med samhällsbyggnadssektorn har det införts en sms-tjänst för kriskommunikation, liksom kundtjänst- och ärendehanteringssystemet Infracontrol – där invånarna själva kan starta och följa ärenden, har byggts ut till att omfatta fler ärendetyper.

Ekonomienheten har under året fortsatt arbetet med att effektivisera rutiner. Flera processer har utvecklats för en effektivare administration. Vidare har digitala rutiner för bokslutsarbetet startats upp.

Samarbetet med UpphandlingsCenter i Ludvika och övriga medlemskommuner har fortsatt och arbetet med avtalsförvaltning fortgår. Syftet är att skapa bättre rutiner av avtalstrohet och avtalsuppföljning.

Under året har näringslivsarbetet fortsatt i olika regionala projekt som skapats för att stödja företagen. Näringslivsenheten har bl.a initierat och startat upp ett utökat samarbete mellan skola och näringsliv.

Säters kommun har genom fritidsenheten har erbjudit lovaktiviteter till barn i olika åldrar.

En lyckad samverkan mellan flera av kommunens sektorer, polisen och föreningslivet har skett under sommaren då nattvandringar anordnats varje helg för att öka faktisk och upplevd trygghet i kommunen.

För första sommaren kunde alla ungdomar som var berättigade till feriearbeten erbjudas det.

Säters triathlon, Mountainbikeorienterings VM, Idrottensdag och julmarknad är evenemang som genomförts med stöd av eller genom kommunens försorg.



Personalsituation

Personalsituationen inom sektorn har i stort sett varit stabil. Den förändring som varit är samverkansavtal med Borlänge kommun om IT drift. Det har medfört viss omfördelning av resurser och verksamhetsövergång från IT enheten till Borlänge kommun för de medarbetare som velat följa med i övergången.

Internkontroll 2022

Upphandling/inköp

Enligt internkontrollplanen skall en kontroll av köptrohet genomföras. Det är en kontroll på att man handlat rätt saker hos en avtalsleverantör. Det slumpmässiga urvalet för 2022 visar att det till viss del förekommit inköp av produkter som inte finns med på prislistan. I vissa fall är det också svårt att kunna stämma av priser genom att prislistor uppdateras löpande, exempelvis där vissa prislistor uppdateras veckovis. En annan del är att det i vissa fall vid inköp av olika tjänster kan vara svårt att avgöra om den produkt/tjänst som fakturerats ingår i avtalet eller inte. Det har också förekommit att liknande produkter har inköpts från en annan leverantör där avtal saknas. I ett fall är anledningen att avtalsleverantören inte kunde leverera önskad produkt.

Inköp av varor och tjänster

Denna del handlar om att kontrollera slumpmässigt utvalda leverantörsfakturor om det finns avtal med dessa leverantörer där det krävs. Vid kontrollen visade resultatet att kommunen hade avtal med 75 procent av de slumpmässigt utvalda leverantörsfakturorna för 2022. För kommunens egna upphandlingar är det fortfarande svårt att hitta avtalen i vissa fall.

Arbete pågår med att se över rutiner för inköpsprocessen och hur kommunen jobbar med avtalsuppföljning pågår genom avtalsgruppens arbete.

Anställningsavtal

Kontroll av att anställningsavtal inkommer till personalenheten för arkivering. HR har under 2022 varit tydliga med information till cheferna att anställningsavtal ska förvaras säkert på personalenheten och inte ute i organisationen. Internkontrollen för 2022 visar att antalet anställningsavtal som inte inkommer till personalavdelningen har minskat gällande tillsvidare- och visstidsanställda.

Informationssäkerhet

En enkät om informationssäkerhet skickades ut till samtliga anställda i kommunen år 2022 och 249 svar mottogs. Enkäten skickades ut till samtliga anställda vilket kan påverka resultatet.

Svarsfrekvensen från de olika sektorerna visas nedan;

- Barn och utbildningssektorn hade en andel av 46,58%
- Kommunstyrelsesektorn hade en andel av 10,44%
- Samhällsbyggnadssektorn hade en andel av 10,04%
- Sociala sektorn hade en andel av 33,73%
- Säterbostäder hade en andel av 0,40%



Resultatet visade (*procenten inom parentes är resultatet från 2021):

- 51 % (51*) av de svarande uppgav att de inte kände till kommunens informationssäkerhetspolicy.
- 20 % av de svarande kände till kommunens ledningsstöd för informationssäkerhet (LIS) och 39 % kände till vilka dokument som fungerar som vägledning samt hur man hittade dem.
- 35 % av de svarande hade sett på DISA-informationssäkerhetsfilm på intranätet.
- 71% uppgav att de ofta eller någon gång tar upp informationssäkerhet på deras APT.
- 80 % (80%*) av de svarande hanterar personuppgifter i det dagliga arbetet och av dessa så vet inte 9 % hur man hanterar personuppgifterna för att leva upp till lagkraven.
- 86% av personerna tar upp GDPR ofta eller någon gång på deras APT.
- 61% (61%*) av personerna vet inte hur rutinerna ser ut om man exempelvis tappar bort ett USB-minne, telefon eller dator.
- 55% av personerna vet inte hur man ska agera om man upptäcker en personuppgiftsincident.

Enligt resultaten är det tydligt att nivån på informationssäkerhet är liknande jämfört med föregående år. För att öka nivån på informationssäkerhetsarbetet i kommunen så har kommunen anställt en säkerhetssamordnare som kommer arbeta med informationssäkerheten.

Betalning av faktura på rätt dag

Betalningsdag, att faktura betalas på rätt dag. Försenad betalning medför en ökad kostnad i form av påminnelseavgifter och räntekostnader. Ökar antalet fakturor som inte betalas i tid, så ökar kostnaderna.

Kostnader för påminnelseavgifter & dröjsmålsräntor för försenade utbetalningar uppgick till 56 tkr under 2022 för kommunen. Både påminnelseavgifter och räntekostnader har minskat för 2022 jämfört med 2021 men är fortfarande högre än år 2020. Fortsatt arbete med att se över rutiner och hantering av fakturor behöver göras för att minska kostnaderna och att också kunna undvika onödigt manuellt arbete med hantering av påminnelse- & räntefakturor.

Registerförteckning

Rutinerna följ inga avvikelser registrerade

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Kommunstyrelsen har inte anställt några nya chefer under 2022

Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?

En av utmaningarna för Sätters kommun är kompetensförsörjningen. Den demografiska kurvan visar på fler äldre och färre i arbetsför ålder. Den bilden tillsammans med etablering av flera stora företag i närområdet påverkar tillgången på arbetskraft.

Många stödfunktioner kommer att förändras mycket under kommande år. Chefers roll blir komplexare och behovet av stöd förändras. Samverkan mellan olika aktörer behöver öka, samarbete med IT Borlänge är ett exempel på den typen av samverkan.

Digitaliseringsarbetet kommer att fortsätta utvecklas och under 2023 byter Sätters kommun bl.a Intranät, samt uppdaterar den externa webben. HR är en viktig spelare i digitalisering för att knyta ihop människa och teknik och stödja chefer i det förändringsarbete digitalisering innebär.

För att få en bild av utvecklingsbehov och möjligheter kommer Sätters kommun genomföra en servicemätning som sträcker sig över kommunen samtliga sektorer.

Inom administration (ekonomi, HR och kansli m.fl) är det fortsatta arbetet med att automatisera och digitalisera processer och rutiner för att minimera manuell hantering viktigt.

2 Kommentarer Ekonomienhet

Verksamhetens nettokostnader, Ekonomienhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
Ekonomikontor	-4 263	-4 873	-4 600	-4 873	273
2010400 - Ekonomikontor	-3 870	-4 619	-4 147	-4 619	472
2010401 - Kommungemensamma försäkringar	-393	-254	-453	-254	-199

2.1 Viktiga händelser

Ekonomienheten har under året fortsatt arbetet med att effektivisera rutiner och processer. Under föregående år började budgetuppföljningen för kommunen att rapporteras i Hypergene och under året infördes också rapportering i Hypergene av budgetuppföljningen för kommunstyrelsesektorn. Vidare har digitala rutiner för bokslutsarbetet startats upp.

Under året har samarbetet med UhC och övriga medlemskommuner fortsatt och det har arbetats vidare med avtalsförvaltning tillsammans. Sätters kommun har en ny organisation från 2022 för kommunens avtalsförvaltning där en avtalsgrupp har bildats med en ny struktur för kommunens lokala

upphandlingsgrupp (LUG-gruppen). Under året har avtalsgruppen startat upp arbete med översyn av policies, riktlinjer och rutiner samt kartläggning av kommunens avtal.

Sätters kommun förlängde avtalet med Inyett avseende program för betalkontroll samt analys av inköp och leverantörstrohet. Direktupphandling har gjorts av system för digitalt bokslutsarbete, Kommunresurs. För systemet Unit 4 har utökning gjorts med modulen Document Merger för effektivare och snabbare utsökning av dokument.



2.2 Det ekonomiska resultatet

Vid årets slut uppgick ackumulerat utfall till 4,6 mkr jämfört med budget på 4,9 mkr, vilket innebär 94% av årsbudgeten och ett överskott på 0,3 mkr redovisas som främst beror på vakans och sjukskrivningar.

2.3 Personalsituation

Under året har en medarbetare slutat inom avdelningen under augusti månad. Enheten har fem tjänster där en person har varit fortsatt sjukskriven hela året. Personalsituationen har gjort att arbetet med främst avtalsförvaltning inte ha kunnat genomföras i den takt som var planerad.

2.4 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?

Utmaningarna framåt, som också kan ses som möjligheter, är att fortsätta automatisera och digitalisera processer och rutiner för att således minimera manuell inmatning, pappersarbete mm för att uppnå en effektiv och säker ekonomiadministration med effektiva budget- och uppföljningsprocesser.

3 Kommentarer Personalenhet

Verksamhetens nettokostnader, Personalenhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
Personaladministration	-6 026	-5 807	-6 830	-5 807	-1 023
2410600 - Personalkontor	-5 272	-4 924	-5 715	-4 924	-791
2410620 – Fackliga företrädare	-847	-883	-1 174	-883	-291
2410640 - Konsumentrådgivning	92		59		59

3.1 Viktiga händelser

Personalenheten har fortsatt med det utökade stödet till chefer med regelbundna informationsträffar digitalt. Korta träffar med punkter kring olika frågor Tillkommande är chef/HR träffar som är bokade löpande med de chefer som är relativt nya i Sätters kommun. I de mötena ska även dialog föras om strategiska behov av stöd och utbildning som cheferna identifierat

LAS Lagen om anställningsskydd ändrades i okt 2022 (ändrades även 2021) så reglerna för konvertering till tillsvidareanställning förändrades. HR enheten arbetade med att underlätta för verksamheterna att klara förändringen.



3.2 Det ekonomiska resultatet

Utfall för årets slut är 118% av årsbudgeten. Differensen mellan årets utfall och årets budget visar ett underskott på 1,0 mkr. Beräknad förlust för lönesystemet är för året 220 tkr. Löner för fackliga företrädare är 314 tkr högre än budgeterat.

3.3 Personalsituation

Personalsituationen har under 2022 varit stabil.

3.4 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?

HR roll kommer att förändras mycket under kommande år. Chefers roll blir komplexare hela tiden och behovet av stöd förändras. HR blir också en viktig spelare i digitalisering för att knyta ihop människa och teknik. Utmaningar i Sätters kommun är behovet av mycket bred kompetens hos HR kopplat till ett ytterst fåtal medarbetare som ska kunna erbjuda hela paletten.

4 Kommentarer IT-enhet

Verksamhetens nettokostnader, IT-enhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
IT-enheten	-11 997	-13 942	-12 360	-13 942	1 582
2820000 - IT-verksamhet	-3 744	-3 748	-2 002	-3 748	1 746
2831000 - Gemensamma IT-avtal	-7 780	-8 627	-6 854	-8 627	1 773
2832000 - Gemensamma IT-kostnader	-179	-416	101	-416	517
2833000 - IT utveckling - utbyggnad	-212	-559	-881	-559	-322
2834000 - IT-samverkan		-572	-2 869	-572	-2 297
2850000 - Telefonväxel	-82	-20	145	-20	165

4.1 Viktiga händelser

Första halvåret 2022-01-01—22-06-30 så var det fokus på överflytten till den gemensamma driften och supporten till Borlänge. Av de aktiviteter gjordes så var det bland annat att PC som för administrationen inkl lärare som var äldre än fyra resp tre år byttes, på övriga PC gjordes ominstallation. Servrar och system flyttades. Under perioden var det en hög arbetsbelastning på personalen.

Andra halvåret 2022-07-01—2022-12-31 har den gemensamma driften och support för Säters/Borlänge startat. Vissa aktiviteter kvarstod, projektet avslutades sista december. I det stora hela har det fungerat bra.

Under året har ett mycket arbete för IT-enheten gått åt för att påbörja förberedelser av den gemensamma driften och support med Borlänge. Projektet startade med full fart på hösten med planering av övergången. Mycket av arbetet har varit utbyte av gammal utrustning på nätsidan och ändra om nätstrukturen. På grund av komponent brist har det skett många förseningar på leveranser som även påverkat verksamheterna. Under året blev alla utsatta för Log4j som gav upphov snabba uppdateringar av system.

4.2 Det ekonomiska resultatet

Utfall för årets slut är 89 procent av årets budget, ett överskott på 1,6 mkr. Det har under året pågått ett projekt för IT-samverkan.

4.3 Investeringar

Akkumulerat utfall per årets slut är 2,2 mkr vilket motsvarar 47 procent av årsbudgeten. Inga nya investeringar för PC har gjorts sedan kommunen gått över till IT-samverkan med Borlänge kommun

Investeringar IT-enhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022
Total	-4 015	-4 650	-2 167
900181 - ÅTGÄRDER SÄTERDALEN			0
998000 - IT-UTRUSTNING	-935	-1 450	-628
998003 - UTBYGGNAD DATORNÄTVERK	-752	-900	-774
998004 - IT-UTVECKLING I SKOLAN	-1 052	-1 500	-401
2850000 - Telefonväxel	-82	-20	145

4.4 Personalsituation

Barnledighet och avslut av anställning. Extra personal fanns tillgänglig under året. IT-strategitjänst har tillsatt under hösten.

4.5 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?

Genom samarbetet gällande drift och support kommer det att skapa mindre sårbar drift och support av kommunernas IT-miljön, IT-säkerheten kommer att höjas ännu mer. På sikt ge nytta för verksamheterna då digitaliseringen kommer att öka. Samarbetet kommer även för båda organisationerna uppnå kostnadseffektivisering i och med volymökning vid anskaffning av hårdvara och mjukvara.



5 Kommentarer Fritidsenhet

Genom att stödja och skapa bättre förutsättningar för organiserade och oorganiserade aktiviteter samt mötesplatser ska alla Säterbor ha möjlighet att mötas och utvecklas på fritiden.

Bland Säterborna ska det finnas god kännedom om de aktiviteter och mötesplatser som finns, samt att dessa ska upplevas som tillgängliga och öppna för alla

Verksamhetens nettokostnader, Fritidsenhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
Fritidsenheten	-16 380	-17 438	-16 203	-17 438	1 236
Fritidsanläggningar	-6 267	-6 444	-5 600	-6 444	844
Fritidsverksamhet	-863	-1 240	-956	-1 240	284
Fritidsenheten	-3 194	-3 924	-4 131	-3 924	-207
Skönvikshallen	-4 633	-4 132	-4 077	-4 132	55
Ungdomsverksamhet	-1 424	-1 698	-1 439	-1 698	259

5.1 Viktiga händelser

Under 2022 har revidering av föreningars driftsavtal fortsatt. Detta utifrån att det ska vara likvärda avtal för alla föreningar och en rättvis fördelning av bidrag. I de nya avtalen tydliggörs ägandet mellan kommunen och föreningarna.

Under året har barnrättsgruppen med representanter från samtliga sektorer reviderat barnplanen.

En inspirationsföreläsning om att skapa balans mellan höga prestationer och en långsiktig hållbar hälsa har anordnats för alla anställda i kommunen.

E-tjänster har arbetats fram för att underlätta handläggningen av sommarjobb och träningstider i idrottsanläggningarna.

Lovaktiviteter har erbjudits barn mellan 6-15 år, skridskodisco, summer-fun, summer camp och RUN.

Utveckling av lokala och regionala samverkansformer eftersträvas och en lyckad samverkan mellan flera av kommunens sektorer, polisen och föreningslivet har skett under sommaren då nattvandringar anordnats varje helg för att öka faktisk och upplevd trygghet i kommunen.

Feriearbete för första gången kunde alla ungdomar som sökte sommarjobb erbjudas arbete

Anläggningar planering och samverkan med föreningar och projektgrupper kring byggnationer av omklädningsrum på Sätters IP, Morbyvallen, varmvattenbassäng och Multi-sportarena har pågått under året.



I strävan efter att uppnå fossilfria anläggningar har en robotgräsklippare köpts in till Sätters IP. Som en del i kommunens miljötänk kring mikroplaster har konstgräset rengjorts.

Föreningsträff tillsammans med RF SISU Dalarna med temat ”Idrotten som samhällsviktig funktion”. 15 föreningar fanns representerade.

Bystugeträff i Nybo bygdegård samt inrättande av verksamhetsbidrag till samlingslokaler.

Evenemang Sätters triathlon, MTBO VM i Gustafs, Idrottensdag och julmarknad.

5.2 Det ekonomiska resultatet

Utfall per årets slut är 93 procent, ett överskott på totalt 1,2 mkr. Det största överskottet finns hos fritidsanläggningarna där utfall för intäkter är 0,8 mkr mer än budgeterat. Även hos Skönvikshallen finns ett överskott av intäkter i jämförelse med budget.

Enheten har fått ökade hyresintäkter utifrån att timtaxan höjts för föreningarna. Ett internt skifte har gjorts när det gäller hyresintäkter från fastighetsenheten till fritidsenheten. Detta innebär att intäkterna blivit högre än tidigare år.

Ökade hyreskostnader kommer att belasta enheten framåt.

5.3 Personalsituation

Ungdoms- och fritidssamordnare har arbetat 90 % under året.

En fritidsledare har anställts 50% på Ungdomens Hus.

5.4 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?

Nybyggnationer som är planerade exempelvis omklädningsrum på Morbyvallen och Sätters IP kommer att underlätta för verksamheterna när de står klara utifrån att det idag är trångt om utrymmen och eftersatta lokaler. Dessa investeringar kommer även att leda till högre hyreskostnader vilket behöver beaktas.



6 Kommentarer Kanslienhet

Verksamhetens nettokostnader, Kanslienhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
Kanslienheten total	-9 739	-14 045	-12 693	-14 045	1 352
Kommunledning	-5 670	-6 730	-6 054	-6 730	676
2310010 - Kommunfullmäktige	-431	-669	-458	-669	211
2310030 - Kommunstyrelsen	-3 501	-3 873	-3 648	-3 873	225
2310090 - Valnämnd	-2	-280	53	-280	333
2310300 - Kommunledningskontor	-1 735	-1 908	-2 001	-1 908	-93
Kansli	-7 430	-8 141	-7 456	-8 141	685
2310310 - Kommunkansli	-7 430	-8 141	-7 456	-8 141	685
Markförsörjning	3 059	826	816	826	-10
2321200 - Jordbruks-/Skogsfastighet	3 285	1 057	1 038	1 057	-19
2321300 - Fastighetsinnehav	-204	-209	-200	-209	9
2321400 - Naturresevat	-22	-22	-22	-22	0
Civilförsvaret	302	0	0	0	0
2389200 - Krisberedskap	302	0	0	0	0

6.1 Viktiga händelser

År 2022 var ett valår vilket innebär att mycket fokus och resurser läggs på att förbereda och genomföra valet. Det digitala arbetet fortsatt: E-kontoret har arbetat vidare men har omformats utifrån nya förutsättningar Översyn av styrdokument har pågått under året.

6.2 Det ekonomiska resultatet

Utfall för året är 90 procent av budgeten vilket motsvarar ett överskott på 1,4 mkr. Till stor del beror överskottet på statsbidrag som ej budgeterats avseende bla. kriget i Ukraina och valet.

6.3 Investeringar

Ackumulerat utfall per årets slut är 5,8 mkr, vilket motsvarar 70% av årsbudgeten.

Investeringar Kanslienhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022
Total	-2 526	-8 274	-5 790
914200 - INVESTERINGSFOND IDROTTSANL.	0	-400	0
990100 - INVENTARIER	0	-100	-87
9903** - UTVECKLING BOSTADSOMRÅDEN	0	-1 000	1 751
990400 - Medborgarbudget	0	-700	-676
9907**/9908** - BREDBAND/ERUF	-1 922	-4 178	-6 778
998200 - Digitalisering	-604	-1 896	0



6.4 Personalsituation

Personalsituationen har under 2022 förändrat, samverkansavtal med Borlänge kommun om IT drift har medfört att kanslienheten har utvidgats med bl.a IT strateg. Fler i egen försörjning har ändrat form vilket medfört att en medarbetare har återgått till strategiskarbete under KS.

Medarbetare på enheten har kunnat arbeta från annan plats än Rådhuset vid behov. Säkerhetssamordnaren har bytts under året.

6.5 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?

Den kommungemensamma samordningen av nämndsekreterares uppdrag och registratorsuppdrag kommer att få sina former under 2023. Samordning för minskad sårbarhet är en förutsättning för framtida kompetensförsörjning. Ett digitalt personaldiarium ska införas som ska vara en del av kommunens ärendehanteringssystem.

7 Kommentarer Egen försörjning

Verksamhetens nettokostnader, Egen försörjning <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
Egen försörjning	-2 020	-2 091	-2 179	-2 091	-88
2350010 – Egen försörjning	-1 626	-1 474	-1 868	-1 474	-394
2350020 – Unga till arbete	-502	-617	-31	-617	586
2351000 – Etablering av nyanlända	107	0	-280	0	-280

7.1 Viktiga händelser

Under året har förändringar gjorts inom egen försörjning för att skapa bättre styrning och förutsättningar för arbetet

7.2 Det ekonomiska resultatet

Utfall per årets slut är 104 procent av årets budget, ett underskott på 88 tkr.

7.3 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?

Sätters kommun arbetar vidare med att fler ska ha egen försörjning men i lite andra former. Ansvaret och resurser har delats mellan de berörda sektorerna.



8 Kommentarer Näringslivsenhet

Sätters kommun ska präglas av en miljö som främjar näringslivet. Här ska det vara enkelt och attraktivt att vara företagare. Det i sin tur ger förutsättningar för välmående och hållbara företag som skapar arbetstillfällen vilket är en förutsättning för välfärd.

Näringslivsenheten arbetar efter Näringslivsplanen och de fyra fokusområdena: Dialog & samverkan, Effektiv & tillgänglig kommunal verksamhet, Främja investeringsviljan, Stolthet & attraktionskraft.

Verksamhetens nettokostnader, Näringslivsenhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
2310410 - Näringsliv	-4 585	-5 602	-5 289	-5 602	313

8.1 Viktiga händelser

Under 2022 har Näringslivsenheten genomfört;

- 10 lotsmöten,
- 2 tidiga dialoger om upphandling,
- 14 företagsbesök,
- 6 företagarrukostar,
- 4 företagarråd,
- 3 möten med organisationen Företagarna Säter,
- 3 möten med LRF Säterbygden,
- publicerat 30 företagarrporträtt/artiklar,
- skickat ut 25 st nyhetsbrev samt
- arrangerat bl.a. valdebatt och företagarrfest i samarbete med Företagarna Säter.

Under 2022 har Näringslivsenheten fortsatt arbeta i de olika regionala projekt som skapats för att stödja företagen. Tex covid-projektet KROK och Ökad handelskraft och Samverkan. Vi har haft dialoger med företagare och organisationerna i främjarsystemet och kopplat samman dessa.

Näringslivsenheten har initierat och startat upp arbete mellan skola och näringsliv.

Näringslivsenheten har arrangerat aktiviteter i samband med krisberedskapsveckan i samarbete med Hedemora och Avesta kommun samt föreningen Skördefest i södra Dalarna.

Näringslivsenheten har projektlett julmarknaden och Jul i Säter 2022.



Näringslivsenheten har deltagit på workshops kopplat till besöksnäringen med platsutvecklingsgruppen.

Näringslivsenheten har tagit fram avtal för fåboden. Samt varit med och arbetat fram ny grafisk profil för Säterdalen.

Näringslivsenheten har projektlejt arbetet med fåbodstigen (LONA-projekt).

Näringslivsenheten är med i referensgruppen via FBR för det gemensamma arbetet med kampanjen Masa dig hem.

Näringslivsenheten har koordinerat Evenemangsrådet.

Näringslivsenheten har bl.a. finansierat följande företagsstödande organisationer och organisationer som arbetar med näringslivsutveckling: Ung Företagsamhet, NyföretagarCentrum Mellersta Dalarna, Visit Dalarna, Dalapop, Leader Nedre Dalälven, Falun Borlängeregionen.

Statistik näringslivet i Sätters kommun:

- 44 nystartade företag i kommunen 2022*.
- 5 konkurser under 2022 (samma som 2021)**.

**Källa: Nyföretagarbarometern för 2022 (ett samarbete mellan NyföretagarCentrum Sverige och Bolagsverket.)*

***Källa: UC Konkursstatistik december 2022.*

8.2 Det ekonomiska resultatet

Utfall per årets slut är 94 procent av årsbudgeten, ett överskott på 0,3 mkr. Dessa var avsatta för att ta in konsult för LONA-projekt om naturmiljön i Säterdalen men har ej hunnit starta igång detta under 2022. Planeras till 2023.

8.3 Personalsituation

Under 2021 anställdes en näringslivsutvecklare som under 2022 har gått upp till 100% vilket innebär 2 anställda på enheten under 2022 på 100%.

8.4 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?

De senaste åren har präglats av oväntade händelser i omvärlden och framtidsprognosen är oviss. Detta påverkar företagandet. Man har som företagare fått upp ögonen för att man behöver rusta sig för en fortsatt snabbt föränderlig värld. I och med detta finns det ett fortsatt behov av att Näringslivsenheten och Sätters kommun är snabbfotade och flexibla i sitt uppdrag gentemot företagarna och deras aktuella

behov. Näringslivsplanen ger utrymme för detta och Näringslivsenheten kommer fortsatt att arbeta efter de fyra fokusområdena. Det innebär bland annat en fortsatt samverkan över sektors- och enhetsgränserna i frågor kring bland annat platsutveckling och besöksnäring, skola och arbetsliv. Större fokus kommer också ligga på samverkan med samhällsbyggnadssektorn och Näringslivsenhetens flytt till Tekniska kontoret inleds 2023. Hållbarhet, kompetensförsörjning, näringslivsutveckling, service och kommunikation kommer vara i fokus framledes.

9 Kommentarer Kommunikationsenhet

Verksamhetens nettokostnader, Kommunikationsenhet <i>Belopp i tkr</i>	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
Kommunikation	-3 270	-3 418	-3 488	-3 418	-70
2310315 - Kommunikation	-1 413	-1 465	-1 291	-1 465	174
2310316 - Reception	-1 857	-1 953	-2 198	-1 953	-245

9.1 Viktiga händelser

Flera större projekt har involverat den centrala kommunikationsenheten, till exempel uppförandet av särskilda boendet Prästgårdet, byggandet av Lilla Säter och Trafikverkets projekt kring järnvägen i centrala Säter, samt återkommande arrangemang som Jul i Säter/julmarknad, kriskommunikationsvecka, FBR-projektet Masa dig hem, projektet kring gemensam IT-drift och support, valet 2022 med mera. Tillsammans med Samhällsbyggnadssektorn har det införts en sms-tjänst för kriskommunikation. Även kundtjänst- och ärendehanteringssystemet Infracontrol – där invånarna själva kan starta och följa ärenden, har byggts ut till att omfatta fler ärendetyper. Under hösten påbörjades upphandlingsprojektet kring telefonlösning för Dalarnas 15 kommuner. Förberedande arbete för att kunna genomföra Intranätprojektet har gjorts (upphandling).

En grafisk profil för Säterdalen har tagits fram för att stödja arbetet med att säterdalen ska uppfattas som ett samlat besöksmål.

I produktionen av nya E-tjänster har kommunikationsenheten kvalitetssäkrat språkhanteringen.

Under Ukrainasituationens första månader förutsattes att väldigt många flyktingar skulle komma till Säter, och det förberedande kommunikationsarbetet utgick från detta scenario. Det anpassades senare till det som blev den faktiska situationen. Det vi nu har är dock en grundinformation som kan anpassas och översättas till andra språk vid behov.

Arbete med kontaktriktlinjer som ersätter telefoniriktlinjer har påbörjats.



9.2 Det ekonomiska resultatet

Utfall för året är 102 procent av årsbudgeten, ett underskott om 70 tkr.

I utfallet syns kostnader för utökade arkivpersonalkostnader som egentligen hör hemma på kansli. Kostnaderna för vaktmästeritjänster från Säterbostäder har ökat under året i och med deras prishöjning i januari 2022.

9.3 Personalsituation

Under året har en systemförvaltare som arbetar åt både Kommunstyrelsesektor och Samhällsbyggnadssektorn anställts. Detta som en del i övergången från egen IT-organisation till att IT-kontoret i Borlänge har i uppdrag att sköta Säter kommun drift- och supportbehov inom IT.

9.4 Hur ser framtiden ut 2023 - 2025?

Det finns flera större projekt på gång inom kommunen, där det finns behov av stöd i kommunikationsarbetet. Kundtjänst planerar också att samverka med barn- och utbildningssektorn och fundera som första linjens kundtjänst i många av deras ärenden. Under 2023 bygger vi nytt Intranät, samt uppdaterar vår externa webb. Vi gör också en servicemätning som sträcker sig över kommunen samtliga sektorer, för att få en bild av möjliga utvecklingsbehov och möjligheter.

Rekryteringsbehovet i kommunen gör att kommunikationsenheten kommer få fler uppgifter vad gäller arbetsgivarvarumärket och rekrytering.

Kommunikationsenheten är kommunens omvärldbevakare vad gäller kommunikationsutveckling, och vi ser ett fortsatt behov av att fokusera på digital kommunikation, samtidigt som grupper som befinner sig i digitalt utanförskap behöver ha tillgång till information för sina behov. Därför är planen att ta fram en kanalstrategi som ska vara ett stöd för kommunens val av kommunikationskanaler i olika verksamheter, processer och projekt.



Verksamheternas bokslut och övrig information 2022

2023-04-04

SÄTERS KOMMUN



**SÄTERS
KOMMUN**

Innehållsförteckning

1 Politisk organisation	4
2 Organisation sektorer	5
3 Finansiell analys.....	6
3.1 Mål för god ekonomisk hushållning	7
3.2 Årets resultat.....	7
3.3 Justerat resultat	8
3.4 Nettokostnadsandel	9
3.5 Årets investeringar	9
3.6 Skuldsättningstak	10
3.7 Likviditet.....	11
3.8 Soliditet	11
3.9 Pensionsförpliktelser.....	11
3.10 Borgensåtaganden	12
3.11 Utfall i förhållande till budget	12
3.12 Prognosavvikelse	12
3.13 Driftsbudget per nämnd.....	13
3.14 Investeringar per nämnd.....	14
4 De kommunala bolagens kommentarer	15
4.1 Säterbostäder AB	15
4.2 Sätterskommuns fastighet AB	16
5 Kommunala uppdragsbolag, kommunalförbund, gemensamma nämnder och samverkan. 17	
5.1 Falun-Borlänge regionen	17
5.2 Räddningstjänstförbundet Dala-Mitt	17
5.3 Överförmyndare i samverkan	18
5.4 Utveckling i Dalarna Holding AB/Visit Dalarna AB	18
5.5 Gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan.....	19
5.6 Gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel ATL	19
5.7 E-arkiv.....	20
5.8 Övriga gemensamma nämnder för samverkan.....	20
6 Befolkningsutveckling	21
7 Kommunstyrelsens kommentar.....	22
7.1 Viktiga händelser.....	22
7.2 Det ekonomiska resultatet.....	23
7.3 Investeringar	24
7.4 Personalsituation	24



7.5 Internkontrollplan	24
7.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025	26
8 Barn- och utbildningsnämndens kommentar	27
8.1 Viktiga händelser.....	27
8.2 Det ekonomiska resultatet.....	30
8.3 Investeringar	31
8.4 Personalsituation	31
8.5 Internkontrollplan	32
8.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025	32
9 Socialnämndens kommentarer	34
9.1 Viktiga händelser.....	34
9.2 Det ekonomiska resultatet.....	35
9.3 Investeringar	36
9.4 Personalsituation	36
9.5 Internkontrollplan	37
9.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025	37
10 Samhällsbyggnadsnämnden kommentar	39
10.1 Viktiga händelser.....	39
10.2 Det ekonomiska resultatet.....	41
10.3 Investeringar	41
10.4 Personalsituation	42
10.5 Internkontrollplan	42
10.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025	42
11 Miljö- och byggnämndens kommentar.....	44
11.1 Viktiga händelser.....	44
11.2 Det ekonomiska resultatet.....	45
11.3 Personalsituation	45
11.4 Internkontrollplan	46
11.5 Hur ser framtiden ut 2023-2025	46
12 Kulturnämndens kommentar	47
12.1 Viktiga händelser.....	47
12.2 Det ekonomiska resultatet.....	48
12.3 Investeringar	48
12.4 Personalsituation	48
12.5 Internkontrollplan	48
12.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025	49

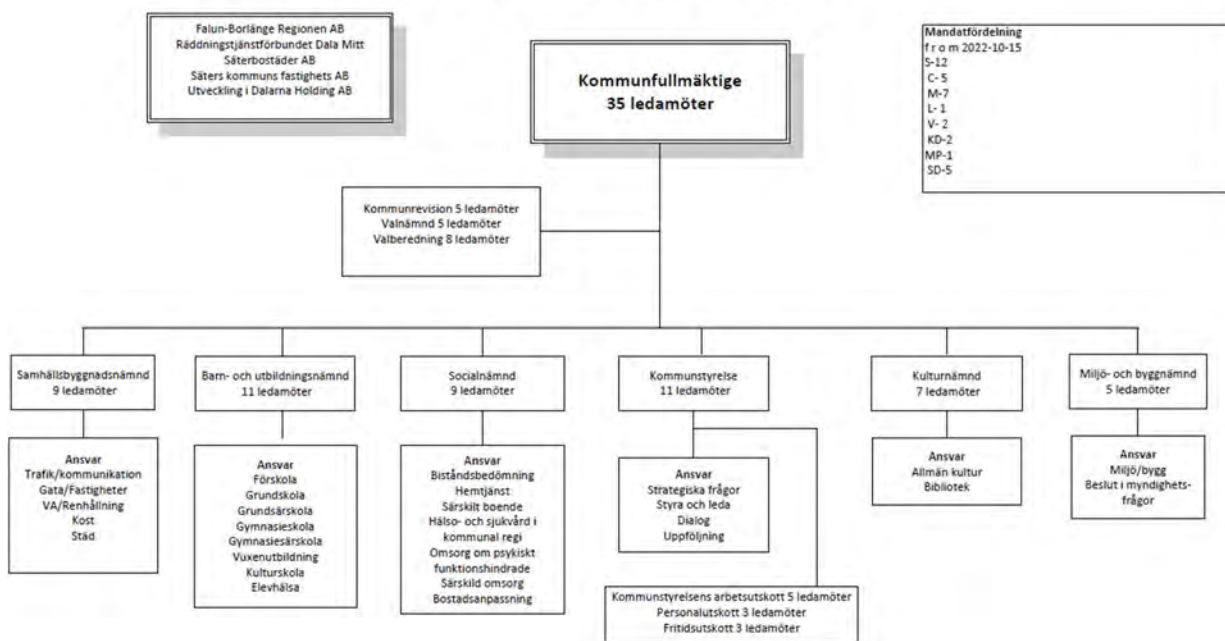


13 Kommunrevisionen	50
13.1 Viktiga händelser	50
13.2 Det ekonomiska resultatet	50
13.3 Personalsituation	51
13.4 Internkontroll	51
13.5 Hur ser framtiden ut 2023-2025?	51
14 E-arkiv	52
14.1 Viktiga händelser	52
14.2 Det ekonomiska resultatet	53
14.3 Personalsituation	53
14.4 Uppföljning av verksamhet	54
14.5 Hur ser framtiden ut?	54
15 Miljöbokslut 2022	55
15.1 Inledning	55
15.2 Miljömålen	56
16 Kommunens kvalitet i korthet	72
17 Agenda 2030 – Globala målen för hållbar utveckling	74



1 Politisk organisation

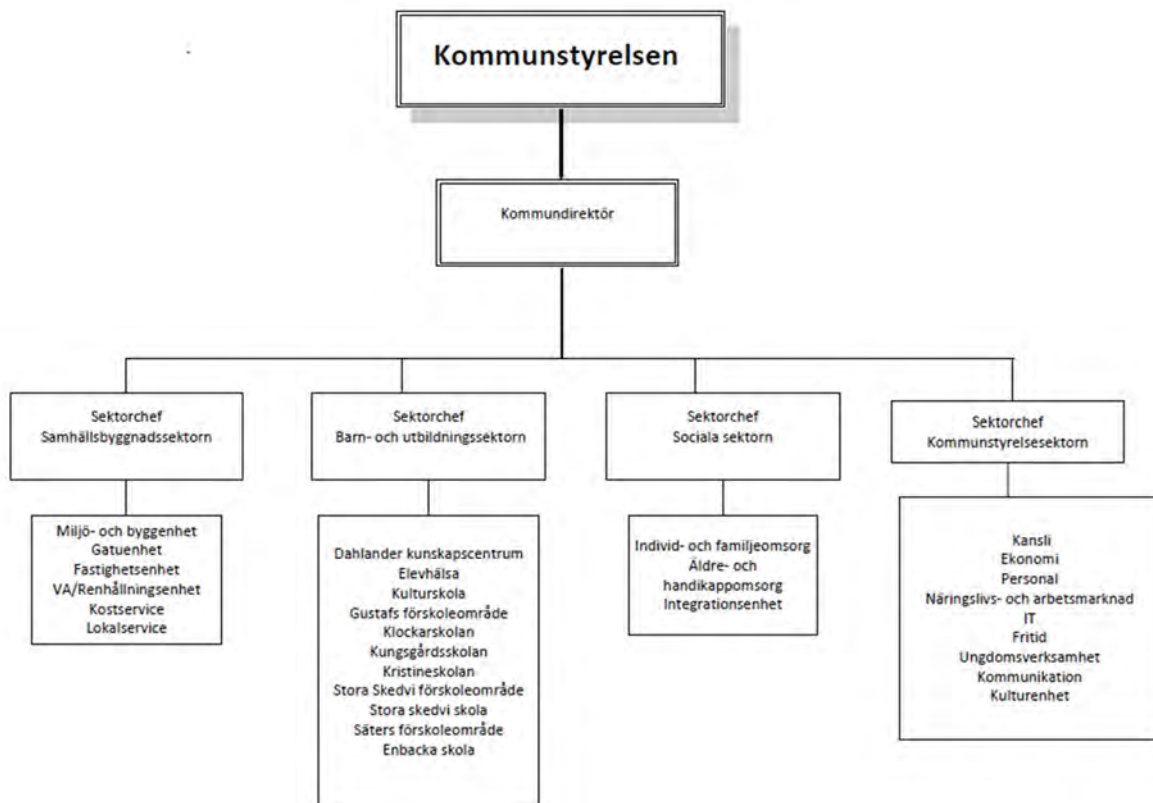
Politisk organisation fr o m 2020-07-01



Politisk organisation fr o m 2020-07-01



2 Organisation sektorer



3 Finansiell analys

Resultaträkning

Kontostruktur	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
Total	17 019	8 639	12 321	8 639	3 649
Verksamhetens intäkter	246 263	250 996	246 276	250 996	-4 720
Personalkostnader	-525 546	-540 635	-533 503	-540 635	7 132
Övriga kostnader	-396 574	-409 461	-413 649	-409 461	-4 221
Kapitalkostnader	-32 757	-34 200	-33 943	-34 200	257
Finansiella kostnader/Intäkter	-1 682	-1 438	-14 297	-1 438	-12 859
Skatteintäkter	557 778	566 487	581 040	566 487	14 553
Generella Statsbidrag	169 536	176 890	180 397	176 890	3 507

Sätters kommun redovisar för 2022 ett resultat på + 12,3 mkr (2021 + 17,0 mkr).

Sätters kommun har sedan 1998 ett finansiellt sparande för ökande kostnader för pensioner intjänade före 1998. Genom att tillskjuta medel från sparandet avlastas kommunens ekonomi från en del av dessa kostnader och mer resurser görs tillgängliga för kommunal verksamhet. Det finns en grundplan för hur sparandet skall användas. Planen revideras årligen och beroende av kommunens resultat kan omDispositioner göras mellan åren. Avkastningen av sparandet och tillskott från sparandet hanteras i avstämningen mot balanskravet.

Sätters kommun har bokfört 4,5 mkr i statsbidrag från Migrationsverket på verksamheternas intäkter 2022. Detta ska jämföras med 4,8 mkr minus återförda -3,0 mkr för 2021; 6 mkr 2020; 13 mkr 2019; 21 mkr 2018 och 51 mkr 2017.

Sätters kommun går in i en intensiv investeringsperiod de kommande åren. Standarden på kommunens fastigheter behöver generellt höjas framför allt på ventilation och brandskydd. På gatusidan behövs ombyggnader, förbättrad gatubelysning och nya gång- och cykelvägar. Även infrastruktur för genomfart och centrum Säter. Anläggningar för vatten och avlopp behöver byggas om och förbättras. Användningen av IT inom skola och administration kräver löpande investeringar. Prognosticerad demografi visar en åldrande befolkning med ökade behov inom äldreomsorgen. Byggnation av ett nytt särskilt boende har fortsatt under 2022 och förväntas vara klart under hösten 2023.

Stora investeringsbehov ställer höga krav på planering och finansiering under de kommande åren.

För att inte kostnaderna för investeringar ska ta alltför stort utrymme av den kommunala kakan behöver investeringsnivåerna anpassas i storlek och tid. Över en fyraårsperiod, tre föregående år plus beräkningsår, skall minst 60 % av investeringarna vara självfinansierade. Med självfinansiering menas det likvida utrymme som skapas av kommunens justerade resultat och nivån för avskrivningar. Undantag från självfinansieringsgraden kan beslutas av kommunfullmäktige för enskilda objekt.

Det finns ett beslutat skuldsättningstak för kommunkoncernen. Kommunkoncernens skuldsättning ska maximalt uppgå till 75 % av Kommuninvests limit.

Sätters kommun har ett beslutat resultatmål på 2% av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning.

Sätters kommuns samlade investeringsvolym under 2022 uppgick till 155,7 mkr (2021 84,4 mkr).

Investeringar avseende nytt särskilt boende ingår med 84,3 mkr år 2022 (2021 34,2 mkr) och totalt har ca 152 mkr upparbetats under åren 2019-2022.

Soliditeten minskar till 46,7% under 2022 (2021 54,3%) beroende på att stora investeringar har gjorts under året som ökat balansomslutningen.

3.1 Mål för god ekonomisk hushållning

Kommunfullmäktige har beslutat om 6 strategiska mål för mandatperioden 2020 - 2023.

De finansiella målen för 2022 utgörs av resultatmål, investeringsramar med mål för självfinansieringsgrad, mål för kommunkoncernens skuldsättning och mål för avkastning på pensionsmedel samt budgeterat uttag av pensionsmedel.

Målen stäms av i årsredovisningen. Där görs även en avstämning mot balanskravet och justerat resultat.

3.2 Årets resultat

Målet är att resultatet årligen skall överstiga 2,0 % av skatteintäkter generella statsbidrag och utjämnning.

Plusresultatet är inte en vinst utan ett överskottsmål, som bl. a skall täcka:

- Inflationssäkring av eget kapital. Vid ett nollresultat minskar det egna kapitalet i reala värden med kostnaden för inflationen.
- Finansiellt sparande för framtida behov som investeringar och pensionsåtaganden.
- Marginaler för osäkerheter i intäkter och kostnader.

Årets resultat för år 2022 uppgår till 12,3 mkr, vilket är 3,7 mkr högre än budget på 8,6 mkr.

	2018	2019	2020	2021	2022	Budget 2023
Årets resultat (mkr)	7,1	11,2	14,6	17,0	12,3	-4,6
Årets resultat/ skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämnning (%)	1,1%	1,7%	2,1%	2,3%	1,6%	-0,6%
Årets resultat / eget kapital (%)	1,2%	2,5%	3,2%	3,6%	2,5%	-1,0%
Årets inflation - procentuell förändring av KPI (%)	1,9%	1,8%	1,9%	2,2%	8,4%	5,0%

3.3 Justerat resultat

Resultatmålet är lagt på det justerade resultatet, där hänsyn tagits till såväl avkastning som tillskott från kommunens pensionsmedelsförvaltning samt VA-enhetens resultat av- och tillräknas. Kommunens långsiktiga resultatmål är att resultatet skall värdesäkra kommunens egna kapital. Kommunens resultatmål anpassas så att en jämn utveckling av kommunens nettokostnad för verksamheten kan uppnås.

För 2022 är målet för justerat resultat 14,9 mkr och 2,0 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Justerat resultat år 2022 beräknas uppgå till ett överskott på 27,0 mkr (3,5% av skatteintäkter och generella bidrag). Inget tillskott från pensionsförvaltningen har föreslagits men avsättning till resultatutjämningsreserv (RUR) föreslås med 4,5 mkr. Justerat resultat efter avsättning till RUR beräknas uppgå till 22,5 mkr och motsvarar 3,0% av skatteintäkter och generella bidrag.

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Differens
Verksamhetens intäkter	150 031	161 120	150 679	-10 441
Verksamhetens kostnader	-827 236	-860 220	-852 905	7 315
Avskrivningar	-32 757	-34 200	-33 940	260
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-709 962	-733 300	-736 166	-2 866
Skatteintäkter	557 778	566 487	581 040	14 553
Generella statsbidrag och utjämning	169 536	176 890	180 397	3 507
Summa	727 314	743 377	761 437	18 060
VERKSAMHETENS RESULTAT	17 352	10 077	25 271	15 194
Finansiella intäkter	2 565	2 335	3 273	938
Finansiella kostnader	-980	-4 950	-2 498	2 452
RESULTAT FÖRE PENSIONS-FÖRVALTNING	18 937	7 462	26 046	18 584
Pensionsförvaltning	-1 918	1 177	-13 725	-14 902
ÅRETS RESULTAT	17 019	8 639	12 321	3 682
JUSTERAT RESULTAT	Bokslut 2021	Budget 2022	Prognos 2022	Differens
Årets resultat	17 019	8 639	12 321	3 682
VA resultat	-1 282	0	947	947
Avdrag avkastning på pensionsmedel	1 918	-1 177	13 725	14 902
Tillskott från pensionsmedel	0	7 400	0	-7 400
JUSTERAT RESULTAT	17 655	14 862	26 993	12 131
Justerat resultat i %	2,4%	2,0%	3,5%	1,5%
Avsättning till RUR	0	0	-4 500	-4 500
TOTAL INKLUSIVE RUR	17 655	14 862	22 493	7 631
Justerat resultat inkl RUR i %	2,4%	2,0%	3,0%	1,0%

Resultatutjämningsreserv (RUR)

Sätters kommun har en resultatjämningsreserv (RUR) vars syfte är att utjämna normala svängningar i skatteunderlaget över konjunkturcykeln för att skapa större stabilitet för verksamheterna. Det finns fastställda riktlinjer för hur RUR kan användas vid avsättning till och disponering från reserven. RUR kan användas när kommunen i en balanskravsutredning uppvisar ett negativt resultat som beror på en svag utveckling av skatteunderlaget.

Det aktuella läget med stor påverkan av omvärldsfaktorer genom stora kostnadsökningar, höga pensionskostnader, löneökningar, ränteökningar mm kommer att påverka kommunens resultat kommande år. Bedömningen är att RUR kan komma att behöva användas för år 2023.

Resultatutjämningsreserven får maximalt uppgå till ett belopp som motsvarar 3 % av skatter, generella statsbidrag och utjämning. Utgående saldo för RUR efter förslagen avsättning uppgår till 10,4 mkr, vilket motsvarar 1,4 % av skatteintäkter och generella bidrag.

3.4 Nettokostnadsandel

En grundläggande förutsättning för att uppnå och vidmakthålla en god ekonomisk hushållning är att balansen mellan löpande intäkter och kostnader är god. Ett djuplodande mått på denna balans är nettokostnadsandelen, som innebär att samtliga löpande kostnader inklusive finansnetto relateras till skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Redovisas en nettokostnadsandel under 100 % har kommunen en positiv balans mellan löpande kostnader och intäkter. Sett över en längre tidsperiod, klarar då kommunen av att finansiera ersättningsinvesteringar och nödvändiga nyinvesteringar.

	2018	2019	2020	2021	2022	Budget 2023
Verksamhetens nettokostnader (mkr)	642,7	657,4	689,4	708,0	735,3	792,7
Varav avskrivningar (mkr)	26,0	28,6	30,6	32,8	33,9	36,0
Finansnetto (mkr)	-6,2	-7,1	1,7	1,6	0,8	-5,3
Skatteintäkter (mkr)	528,7	544,6	538,9	557,8	581,0	594,0
Generella statsbidrag & utjämning (mkr)	113,1	117,2	147,5	169,5	180,4	193,0
Nettokostnadens andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. (%)	99,4%	99,3%	100,4%	97,3%	96,6%	100,7%

3.5 Årets investeringar

Sätters kommun har haft höga investeringsvolymerna under de senaste åren och detta kommer att fortgå även under de närmast kommande åren. En följd av detta blir att behovet av upplåning kommer automatiskt att öka i takt med de höga investeringsnivåerna.

Investeringsnivåerna styrs genom att 60 % av investeringarna ska vara självfinansierade beräknat över en fyraårsperiod. Undantag från självfinansieringsgraden kan beslutas av kommunfullmäktige för enskilda objekt. Investeringar i ett nytt särskilt boende på totalt 230 mkr utgör ett enskilt objekt.



Under året utfördes investeringar för sammanlagt 155,7 mkr där självfinansieringsgraden över en 4-årsperiod uppgår till 50 %. Under året har investeringar gjorts i nytt särskilt boende om 84,3 mkr (34,2 mkr) där självfinansieringsgraden över 4 år exklusive dessa investeringar uppgår till 85%.

	2018	2019	2020	2021	2022
Investeringsvolym (mkr)	71,3	57,3	90,5	84,4	155,7
Investeringsvolym exkl SÄBO (mkr)	71,3	57,3	58,3	50,2	71,4
Självfinansieringsgraden (årlig) (%) per:					
Totala investeringar	54%	72%	50%	59%	30%
Investeringar exkl SÄBO	54%	72%	78%	99%	65%

3.6 Skuldsättningstak

Kommunkoncernens mål vad gäller skuldsättning skall maximalt uppgå till 75% av Kommuninvests riktvärde som baseras på Kommuninvests riskanalys av Sätters kommun och kommunkoncern år 2021.

Skuldsättningstak för kommunkoncernen per 2022-12-31

Kommunkoncernen	2022-12-31	Kr/invånare
Avsättningar långfristiga	12 644	1 122
Långfristiga skulder	703 935	62 455
Kortfristiga skulder	178 165	15 807
Extern borgen	9 521	845
Ansvarsförbindelse pensioner	204 670	18 159
Kassa/bank	-11 621	-1 031
Kapitalförvaltning 85 %	-104 548	-9 276
Summa åtaganden 2022-12-31	992 765	88 081
2021-12-30		75 687
2020-12-30		72 528
2019-12-31		67 754
2018-12-31		57 354
2017-12-31		49 538
Riktunkt Kommuninvest		143 000
Kommunens skuldsättningstak	1 205 705	107 250
75% av KI:s riktunkt		

3.7 Likviditet

Likviditeten är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. Sätters kommun har en likviditet som ligger i relation till pågående stora investeringar.

	2018	2019	2020	2021	2022	Budget 2023
Likvida medel/ externa kostnader exklusive pensionsförvaltning	2,2%	7,9%	8,2%	0,7%	1,3%	0,1%
Likvida medel/ externa kostnader inklusive pensionsförvaltning	19,8%	24,9%	25,0%	16,6%	15,1%	12,0%

3.8 Soliditet

Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Det visar i vilken utsträckning kommunens tillgångar har finansierats med eget kapital respektive skulder. Ett viktigt kriterium för god ekonomisk hushållning är att soliditeten över en längre period inte försvagas utan behålls eller utvecklas i positiv riktning.

	2018	2019	2020	2021	2022	Budget 2023
Soliditet enligt balansräkningen	58,5	55,4	52,4	54,3	46,7	43,5
Soliditet inklusive samtliga pensionsåtaganden och löneskatt	27,2	27,6	27,7	30,1	27,7	24,9

3.9 Pensionsförpliktelser

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta, eftersom skulden skall finansieras de kommande 40 åren. Pensionsåtagandet uppgick vid 2022 års slut till 217,3 mkr (225,4). Av dessa redovisas 12,6 mkr (12,9) i balansräkningen som en avsättning och 204,7 mkr (212,4) återfinns utanför balansräkningen som en ansvarsförbindelse. Den avser pensioner intjänade före 1998. För den del av pensionsåtagandet som utgör ansvarsförbindelse finns en särskild delfinansiering i form av avsatta medel i pensionsförvaltning. Pensionsförvaltningen täcker drygt hälften av åtagandet och används enligt särskild plan för att avlasta kommunens ekonomi.

	2018	2019	2020	2021	2022	Budget 2023
Pensionsåtagande i ansvarsförbindelse inklusive löneskatt (mkr)	231,6	223,8	216,8	212,4	204,7	204,8
Pensionsförvaltning bokfört värde (mkr)	138,4	136,6	138,6	136,7	123,0	113,2
Finansieringsgrad (%)	59,8%	61,0%	63,9%	64,4%	60,1%	55,3%

3.10 Borgensåtaganden

Kommunen tecknar i vissa fall borgen för lån till de kommunägda bolagen, men även för andra externa verksamheter. Kommunens samlade borgensåtagande för lån uppgick 2022 till 317,4 mkr, vilket ligger i linje med föregående år.

Sätters kommun har inte infriat några borgensåtaganden under åren 2012 - 2022 och det finns inga indikationer på att så skulle behöva ske inom de kommande åren. Då 96 % av den totala borgensförbindelsen utgörs av borgen gentemot det av kommunen helägda bostadsbolaget Säterbostäder AB, är den generella bedömningen, att risken är låg då bolagens verksamhet till största delen omfattas av att äga och förvalta fastigheter. I fastigheter finns ofta stora dolda värden, vilka ofta försvarar ytterligare lån. Vakansgraden är så gott som obefintlig.

Kommunens borgensåtagande	2018	2019	2020	2021	2022
Säterbostäder AB (mkr)	182,5	307,5	295,5	305,5	305,5
Övriga kommunala bolag (mkr)	2,4	2,4	2,4	2,4	2,4
Småhus (mkr)	0,3	0,2	0,2	0,2	0,0
Föreningar (mkr)	15,8	15,4	19,5	9,8	9,5
Totala borgensåtaganden (mkr)	201,0	325,5	317,6	317,9	317,4

3.11 Utfall i förhållande till budget

Jämfört med budget redovisade kommunen 2022 ett överskott på 3,7 mkr. Underskott från verksamheten var -8,3 mkr.

	2018	2019	2020	2021	2022
Avvikelse verksamhet (mkr)	-5,0	-3,9	-3,3	-12,3	-8,3
Avvikelse resultat (mkr)	-0,3	5,9	13,0	8,1	3,7

3.12 Prognosavvikelser

En god prognossäkerhet innebär att kommunen har goda förutsättningar att anpassa sig till förändrade förutsättningar under året. En prognosavvikelse under 1 % av kostnadsomslutningen innebär en god prognossäkerhet.



3.13 Driftsbudget per nämnd

Verksamhetens nettokostnader är totalt 8,3 mkr högre än budget. Kostnaderna är 13,3 mkr högre än budgeterat men minskas med reserven för oförutsedda kostnader på 5,1 mkr.

Nämnd 2022-12	Akkumulerat utfall	Akkumulerad budget	Avvikelse Ack utfall vs Ack budget	Ack utfall i % av årsbudget
Totalsumma	756 377	748 100	-8 277	101%
<u>Kommunstyrelse</u>	<u>84 011</u>	<u>91 763</u>	<u>7 753</u>	<u>92%</u>
Kommunstyrelsens förvaltning	63 642	67 216	3 574	95%
Pensioner (inkl pensionsförsäkr)	20 369	19 480	-889	105%
Reserv oförutsedda kostnader	0	5 067	5 067	0%
<u>Verksamheter i samverkan</u>	<u>14 386</u>	<u>13 775</u>	<u>-611</u>	<u>104%</u>
Räddningstjänsten Dalamitt	12 384	11 640	-744	106%
Överförmyndare i samverkan	926	1 026	100	90%
Upphandlingscenter	1 076	1 109	33	97%
<u>Samhällsbyggnadsnämnd</u>	<u>48 609</u>	<u>44 205</u>	<u>-4 404</u>	<u>110%</u>
SBN Skattefinansierat	46 141	44 205	-1 936	104%
VA/Renhållningsenhet	2 468	0	-2 468	0%
Miljö- och byggnämnd	6 202	4 658	-1 544	133%
Kulturnämnd	16 207	16 707	500	97%
Barn- och utbildningsnämnd	297 167	300 000	2 833	99%
Socialnämnd	288 840	276 000	-12 840	105%
Kommunrevisionen	956	992	36	96%

Stora avvikelserna finns inom Socialnämnden med ett nettounderskott på 12,8 mkr. Det största underskottet finns hos Särskilt boende (-4,8 mkr) där bidragande orsaker är ökade kostnader avseende bonus till sommarvikarier, övertidsersättningar samt köp av två externa vårdplatser p.g.a. kö till särskilt boende och korttids. Individ- och familjeomsorgen gör ett minusresultat på 1,6 mkr vilket till stor del förklaras av att placeringskostnaderna för barn, unga och vuxna varit högre än budgeterat. Hemtjänsten gör ett minusresultat på 3,9 mkr, vilket beror på förstärkning av hemtjänst natt i och med ökat omvårdnadsbehov, samt bonus till sommarvikarier och ersättning för flytt av semesterveckor, en merkostnad på ca 1,3 mkr.

Barn- & utbildningsnämnden uppvisar ett nettoöverskott på 2,8 mkr där intäktssidan visar ett överskott på +1,8 mkr, detta härleds till ej budgeterade ersättningar och statsbidrag.

Personalkostnaderna visar också ett överskott med +1,3 mkr, vilket beror på vakanser samt god ekonomistyrning och ledning.

Samhällsbyggnadsnämnden, den skattefinansierade delen, uppvisar ett nettounderskott på 1,9 mkr som bl.a. beror på ökade materialkostnader i och med inflationen samt ökade kostnader för vinterväghållningen under året.

Kommunstyrelsesektorn redovisar ett nettoöverskott på 7,8 mkr där samtliga enheter med undantag för personalenheten redovisar överskott. Reserven för oförutsedda kostnader om 5,1 mkr är återlagda för att möta kommunens totala underskott. Exklusive reserven gör Kommunstyrelsesektorn ett nettoöverskott på 3,6 mkr, där det största överskottet finns hos IT-enheten (+1,6 mkr), vilket beror på minskade lönekostnader i och med att kommunen under 2022 ingått ett samverkansavtal med Borlänge kommun gällande IT-drift. Fritidenheten gör ett plusresultat på 1,3 mkr vilket till stor del beror på ökade hyresintäkter i jämförelse med föregående år.

Vidare redovisas nettounderskott inom Räddningstjänsten Dala Mitt på -0,7 mkr och för Miljö- & byggnämnden på -1,5 mkr. Nettounderskott redovisas inom VA/Renhållning på -2,5 mkr och Kulturnämnden redovisar ett överskott på +0,5 mkr samt mindre överskott redovisas för upphandlingscenter, överförmyndare och revisionen. Underskott för pensioner på ca 0,9 mkr.

3.14 Investeringar per nämnd

Totala ackumulerade investeringar per december uppgår till 71,4 mkr och uppgår till 58% av årsbudget. Investeringar avseende nytt särskilt boende, som ligger utanför budgetram, tillkommer på 84,3 mkr och totala ackumulerade investeringar uppgår till 155,7 mkr inklusive nytt särskilt boende. Årets beslutade investeringsbudget ligger på 90,7 mkr. Till detta tillkommer överförda investeringsmedel från 2021 med 31,8 mkr och total budget för året uppgår till 122,5 mkr.

Utfallet för året på 71,4 mkr är 51,1 mkr lägre än budget med anledning av förseningar för olika investeringsprojekt p.g.a. utdragna projekteringar och överklagade upphandlingar samt inom VA/Renhållning p.g.a. krav på vidare utredningar samt kapacitetsbrist hos leverantörer.

2022-12	Ackumulerat	Årets	Ack utfall i %	Avvikelse
Nämnd	utfall	budget	av årsbudget	2022
<u>Kommunstyrelse</u>	7 957	12 924	62%	-4 967
Kanslienhet	5 790	8 274	70%	-2 484
IT-enhet	2 167	4 650	47%	-2 483
<u>Samhällsbyggnadsnämnd</u>	60 366	106 229	57%	-45 863
Samhällsbyggnadsförvaltning stab	3 814	6 890	55%	-3 076
" SÄBO	0	0	0%	0
Gatuenhet	11 365	13 113	87%	-1 748
Fastighetsenhet	15 426	43 431	36%	-28 005
Kostenhet	113	200	57%	-87
Lokalservice	119	100	119%	19
VA-enhet	29 429	41 882	70%	-12 453
Renhållningsenhet	99	613	16%	-514
Kulturnämnd	563	847	67%	-284
Barn- och utbildningsnämnd	1 908	2 000	95%	-92
Socialnämnd	601	500	120%	101
Totalsumma	71 396	122 500	58%	-51 104
SÄBO	84 279	0		
Total Inkl SÄBO	155 675	122 500		33 175

4 De kommunala bolagens kommentarer

4.1 Säterbostäder AB

	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Omsättning, Mkr	93,9	91,7
Resultat före e.o. poster	7,0	13,9
Resultat e. bokslutsdisp. och skatt	3,8	10,1
Nettoinvesteringar, Mkr	29,8	37,7
Soliditet, %	20,8	20,8
Årsarbetare	25,4	25,0

Årets resultat

Resultatet efter finansiella poster uppgår till 7,0 Mkr.

Årets verksamhet

Säterbostäder har under senare delen av 2022 påbörjat byggnation av LSS Odal mannen som innefattar 6 lägenheter, uppdraget kommer från Sätters kommun.

Under 2021 förvärvade Säterbostäder fastigheten Morkullan 6 med avsikt att bygga ny arbetsplats för tjänstemän och driftpersonal. Projektet startade i september 2022 och beräknas vara klart september 2023. De nya lokalerna innefattar kontor för Säterbostäders medarbetare samt personal från fastighetskontoret Sätters kommun, konferensytor, lager, gym och arbetsmiljötor.

Som en del i att skapa boendeflytande, gemenskap och trivsel för våra hyresgäster har vi under året genomfört träffar med våra gårdsföreningar och bjudit in externa föreläsare, bl.a. Polisen och Räddningstjänsten som informerat om säkerhet. Vi har investerat i utemiljöer, lekplatser och tillgänglighetsanpassat bostadsområden. Vi har även genomfört en nöjd kundundersökning, där Säterbostäder placerade sig i topp tre i benchmarking mot 56 andra allmännyttiga bolag.

Förutom löpande underhåll i fastigheterna har vi investerat i nya tak på Åkaren 7 och Mora, samt stamreovering och nya fönster på Ormen 18.

Försäljning fastigheter

Med anledning av att Säterbostäders nya arbetsplats färdigställs i september 2023 har bolaget förhandlat fram ett köpekontrakt med Thuresson fastigheter, gällande Västra Långgatan 6, för övertagande 1 november 2023.

Ägardirektiv

Kommunfullmäktige fastställde 2021-06-17 ett nytt ägardirektiv för Bolaget. Ägardirektivet innefattar Ägaridé, verksamhetens inriktning, ekonomiska mål, social inriktning, ekologisk inriktning, samordning med koncern, informationsskyldighet, samt specifikt direktiv om att tillskapa 30 lägenheter i genomsnitt per år.

Investeringsplan

Investeringsplan för perioden 2023 – 2027 antogs i av styrelsen i slutet av 2022. Investeringarna uppgår totalt till 314 Mkr.

Investeringsplanen innefattar nyproduktion av bostäder, LSS-boende, ny arbetsplats för Säterbostäder, samt att hänsyn tas till Fågelsångens framtid, vilken tomställs under sommaren 2024 då kommunens nya särskilda boende står färdigställt. Investeringsplanen innefattar även fortsatt investering med stamreoveringar och energieffektiviseringar.

Förväntad utveckling

Efterfrågan på bostäder kvarstår i kommunen. Den önskvärda flyttkedjan med att nya hyresgäster säljer hus i kommunen har inte riktigt gett önskat resultat. Trots detta bedömer vi att den äldre kundgruppen kommer att öka mest de kommande åren då andelen äldre ökar i Sätters kommun.

Detta föranleder behov av bostäder för den äldre kategorin för att kunna bo kvar i de olika kommundelarna. Säterbostäder strävar efter att verkställa ägarens beslut om att tillskapa i genomsnitt 30 bostäder per år och det projekt som ligger närmast är att bebygga mark på Skönvik. Därefter har vi förhoppning om att komma vidare med framtagna plan om att tillskapa lägenheter i kommundelen Gustafs.

4.2 Sätterskommuns fastighet AB

	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Omsättning, Mkr	1,6	1,6
Resultat före e.o. poster	0,0	0,1
Resultat e. bokslutsdisp. o skatt	0,0	0,1
Nettoinvesteringar, Mkr	0,0	0,0
Soliditet, %	74,4	76,9

Årets resultat

Resultatet efter finansiella poster uppgår till 0,0 Mkr.

Framtiden

Bolagets uppgift är att producera och sälja fjärrvärme. Anläggningarna är lokaliserade till Mora och Storhaga i Gustafs. Leverans säkerställs till Säterbostäders och kommunens fastigheter samt till Isoflex AB.

5 Kommunala uppdragsbolag, kommunalförbund, gemensamma nämnder och samverkan

5.1 Falun-Borlänge regionen

2003 bildades Utvecklingsbolaget Falun-Borlänge Regionen AB (FBR), org. nr 556645-9284, i vilket kommunen är delägare tillsammans med Borlänge, Falun, Gagnef, Smedjebacken och Ludvika kommuner. Smedjebacken är sedan 2020 inte längre delägare i FBR.

Bolagets vision är att tillsammans skapas en attraktiv och växande Falun Borlänge-region. Kommunerna ska genom bolaget arbeta tillsammans inom de utpekade utvecklingsområdena; Kompetensförsörjning, Näringslivsutveckling, Infrastruktur och Byggnad.

De samverkande kommunerna finansierar verksamheten i FBR i proportion till invånarantalet. Säter har under 2022 betalt 313 kkr i grundersättning, samt 117 kkr för olika specifika uppdrag. Kommunens aktiekapital är 37,5 kkr vilket utgör en andel på 7,5 % i bolaget.

5.2 Räddningstjänstförbundet Dala-Mitt

Sätters kommun har tillsammans med Falun, Borlänge och Gagnef ett kommunalförbund för räddningstjänst, Räddningstjänst Dala Mitt (RDM), org. nr 222000-1099. Förbundet startade sin verksamhet 1998-10-01 och säljer sina tjänster via räddningstjänstavtal till ägarkommunerna.

Från 2019-01-01 anslöt sig Ludvika kommun till Räddningstjänsten Dala Mitt (RDM).

Räddningstjänstens avdelning arbetar med:

- Myndighetsutövning i syfte att förebygga bränder.
- Undersökning av olyckor och analys av risker.
- Information, rådgivning och utbildning som stöd till flickor, pojkar, kvinnor och män.
- Att utföra räddningstjänst.
- Uppdragsverksamhet.

Enligt Lagen om skydd mot olyckor är kommuner skyldiga att arbeta för att förhindra att bränder och andra olyckor sker. RDM har av medlemskommunerna fått uppdraget att leda arbetet med skydd mot bränder medan övrigt olycksförebyggande arbete skall genomföras av medlemskommunerna och RDM ska stötta medlemmarna i deras arbete.

Räddningstjänst Dalamitt redovisar ett positivt resultat på 6,3 mkr för år 2022. I resultatet ingår extra tillskott från ägarkommunerna med 5,0 mkr för att täcka negativa balanskravsresultat från tidigare år.

5.3 Överförmyndare i samverkan

Överförmyndare i samverkan Falun Borlängeregionen är en samverkan mellan 6 kommuner: Falun, Borlänge, Gagnef, Ludvika Smedjebacken och Säter.

Överförmyndaren är en obligatorisk kommunal förvaltningsmyndighet vars huvuduppgift är att utöva tillsyn över kommunens förmyndare, gode män och förvaltare. Normalt har gode män, förvaltare och särskilt förordnade förmyndare tre uppgifter att ta hand om för sina huvudmän nämligen att;

1. Bevaka deras rätt (den juridiska delen av uppdraget)
2. Förvalta deras egendom (den ekonomiska delen av uppdraget)
3. Sörja för deras person (den sociala delen av uppdraget)

Överförmyndarens uppdrag är att genom tillsyn, råd och stöd vara en garant för att ställföreträdarna utför sina uppgifter på ett oklanderligt sätt. Det ingår även i överförmyndarens uppdrag att rekrytera och utbilda ställföreträdare.

Utfallet för 2022 för verksamheten uppgick till ett överskott på 469 tkr, vilket återbetalas till kommunerna i enlighet med samverkansavtalet.

De totala kostnaderna på 8 704 tkr var 397 tkr lägre än de budgeterade som var 9 101 tkr. Under året har det kommit in extra intäkter för bl.a. deltagare på genomförd föreläsning och bidrag för sjuktimmar p.g.a. covid, vilket gjorde att nettot slutade på 8 632 tkr att jämföras mot 9 101 tkr.

Kostnaderna för ÖiS fördelas per invånare. Sätters del av total budget för 2022 uppgick till 594 tkr och utfallet blev 563 tkr, vilket innebär en återbetalning på 31 tkr.

5.4 Utveckling i Dalarna Holding AB/Visit Dalarna AB

Visit Dalarna är ett destinationsbolag. Bolaget har det regionala uppdraget att marknadsföra och sälja besöksregionen Dalarna nationellt och internationellt. Bolaget har utvecklingsansvar såväl regionalt som lokalt och har ett tydligt och utvecklat samarbete med företagen i besöksnäringen.

Kommunen har betalat 788 kkr till bolaget för tjänsten under året.

Under 2017 lanserades en helt ny organisation för besöksnäringen i Dalarna med syfte att skapa synergier för destinationsutveckling och tillväxt, Destinationsbolaget Visit Dalarna AB. Uppdraget är att marknadsföra och sälja besöksregionen Dalarna nationellt och internationellt. Företrädare regionens besöksnäring i nationella och internationella sammanhang. Driva utvecklingsfrågor i samverkan med företag och organisationer samt ansvara för Tourist Centers i Dalarna.

Destinationsbolaget Visit Dalarna AB ägs av Dalarnas 15 kommuner (genom Utveckling i Dalarna Holding AB, 559098-5536) i nära samverkan med 850 medlemsföretag i Dalarnas Besöksnäring ek. förening.

5.5 Gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan

Den gemensamma nämnden består av Falun, Borlänge, Ludvika, Gagnef, Hedemora, Avesta och Sätters kommuner. Verksamheten leds politiskt av en gemensam nämnd för upphandlingssamverkan (GNU), som består av en ledamot från varje samverkande kommun.

Den gemensamma nämndens uppgift är att på grundval av samarbetsavtal, reglemente och gemensam upphandlingspolicy och med stöd av Upphandlingscenter (UhC), svara för alla upphandlingar med undantag för direktupphandlingar och vad som i Lag om offentlig upphandling definieras som byggtreprenader samt konkurrensutsättningar enligt Lag (2008:962) om valfrihetssystem.

I grunden är skapandet av Upphandlingscenter ett sätt att förstärka de medverkande kommunernas samlade upphandlingskompetens och skapa en större affärsnytta.

Under 2022 har UhC genomfört drygt 380 upphandlingar/projekt inkl. dynamiskt inköpssystem (DIS) och direktupphandlingar till ett årligt upphandlat värde på 3-4 miljarder kronor. Spännvidden är stor, UhC upphandlar allt från kontorsmaterial, utbildningar, konsulter och livsmedel till snöröjning, fordon och fastighetstjänster.

Det blev ett mindre överskott i 2022 års verksamhet med +0,6 mkr, som återbetalas till medlemskommunerna enligt samarbetsavtalet.

Sätters kommuns kostnad 2022 var 1076 kkr.

5.6 Gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel ATL

Den gemensamma nämnden ansvarar för de samverkande kommunernas (Falun, Borlänge, Ludvika, Hedemora, Säter, Gagnef och Smedjebacken) skyldigheter enligt alkohollag och Lag om Tobak och Liknande Produkter (LTLP) samt den kommunala kontrollen av receptfria läkemedel i detaljhandeln. Falu kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i värdkommunens organisation.

Nämndens uppdrag består av myndighetsutövning vilket innebär att utreda ansökningar om serveringstillstånd för alkoholdrycker och försäljningstillstånd för tobaksvaror. Nämnden hanterar anmälningar om försäljning av folköl, e-cigarettor och påfyllningsbehållare. Under året har uppdraget utökats med att hantera anmälningar om försäljning av tobaksfria nikotinprodukter. Uppdraget innefattar även tillsyn över serveringsställen och försäljningsställen som bedriver försäljning liksom den kommunala kontrollen av receptfria läkemedelsförsäljningen.

I Sätters kommun finns 11 stadigvarande tillstånd för utskänkning av alkohol, 9 försäljningsställen av tobak, 1 försäljningsställe av e-cigarettor, 7 försäljningsställen av folköl och 7 försäljningsställen för receptfria läkemedel samt 6 försäljningsställen av tobaksfria nikotinprodukter. Tillsynsbesök har gjorts på de flesta försäljningsställen med undantag för tobaksfria nikotinprodukter där tillsyn kommer att ske från 2023.

5.7 E-arkiv

Sätters kommun har uppdrag att vara värdkommun för en dalagemensam stödfunktion kring e-arkivering; efter ett projekt kring etablering av en organisation bildades den nya enheten E-arkivcentrum Dalarna den 1 december 2018.

E-arkivcentrum Dalarna är en stödfunktion till alla femton kommuner i Dalarna, med uppgift att svara för att samordna inleveransprojekt mellan kommunerna, stödja med kompetens i långsiktigt bevarande och arkiveringsprocessen i leveransarbetet, samt ta emot och läsa in data i e-arkivsystemet. E-arkivcentrum Dalarna ska också förvalta IT-systemet, samt omvärldsbevaka förändringar i teknik och standarder som kan påverka arbetet med att långsiktigt bevara arkiverad information. Sätters kommun har driftsavtal med Borlänge kommun, för att säkerställa en informationssäker drift av IT-systemet.

Årets resultat gav ett överskott på 785 tkr. Hela beloppet föreslås återbetalas till respektive kommun enligt fördelningsnyckel för 2022.

5.8 Övriga gemensamma nämnder för samverkan

Sätters kommun deltar även i Språktolknämnden och Hjälpmedelsnämnden. Dessa nämnders verksamhet finansieras huvudsakligen av tjänsteköp från kommun och region. Sätters kommuns kostnad ingår i olika nämnders verksamhetskostnad.

Sätters kommun och Falu kommun har sedan 2016-04-01 haft en gemensam lönenämnd med ansvar för löne- och pensionsadministration i de två kommunerna. Denna nämnd avvecklades under 2020 och har ersatts med ett samverkansavtal som innebär att Sätters kommun köper tjänster avseende löne- och pensionsadministration från Falu kommun. Kostnaderna för Sätters kommuns löne- och pensionsadministration redovisas i Kommunstyrelsens verksamhetskostnad.



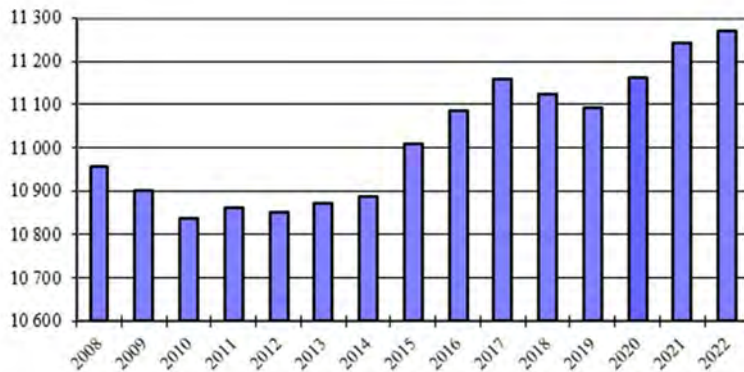
6 Befolkningsutveckling

BEFOLKNINGSUTVECKLING

2008-2022

Invånarantal per den 31 december respektive år

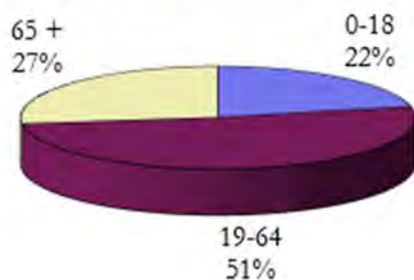
År	Befolkning	Förändring
2008	10 957	-43
2009	10 900	-57
2010	10 840	-60
2011	10 861	21
2012	10 851	-10
2013	10 873	22
2014	10 886	13
2015	11 009	123
2016	11 086	77
2017	11 160	74
2018	11 123	-37
2019	11 093	-30
2020	11 161	68
2021	11 242	81
2022	11 271	29



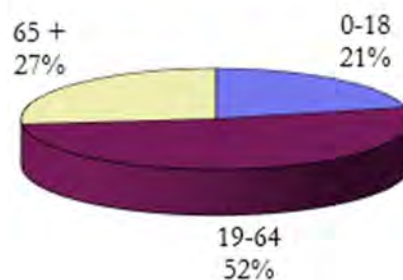
Invånare fördelade per ålder 2022-12-31

Ålder	2022	2021	Förändring	%	Ålder	2022	2021	Förändring	%
0 - 6 år	885	894	-9	-1,0%	18 - 24 år	597	582	15	2,6%
7 - 15 år	1 167	1 146	21	1,8%	25 - 44 år	2 583	2 578	5	0,2%
16 - 18 år	377	362	15	4,1%					
19 - 64 år	5 801	5 841	-40	-0,7%					
65 - 79 år	2 266	2 276	-10	-0,4%					
80 - 89 år	652	591	61	10,3%					
90 + år	123	132	-9	-6,8%					
Summa	11 271	11 242	29	0,3%					

Åldersfördelning 2022



Åldersfördelning 2021



7 Kommunstyrelsens kommentar

	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
19-KOMMUNSTYRELSEN	-85 902	-91 763	-84 011	-91 763	7 753
13-EKONOMIADMINISTRATION	-4 263	-4 873	-4 600	-4 873	273
14-PERSONALADMINISTRATION	-6 026	-5 807	-6 830	-5 807	-1 023
2-RESERV OFÖRUTSEDDA KOSTNADER		-5 067		-5 067	5 067
30-ITENHETEN	-11 997	-13 942	-12 360	-13 942	1 582
39-Fritidsenheten	-16 380	-17 438	-16 203	-17 438	1 236
4-KANSLI	-9 739	-14 045	-12 693	-14 045	1 352
6-PENSIONER	-27 620	-19 480	-20 369	-19 480	-889
7-EGEN FÖRSÖRJNING	-2 020	-2 091	-2 179	-2 091	-88
8-NÄRINGSLIV	-4 585	-5 602	-5 289	-5 602	313
9-KOMMUNIKATION	-3 270	-3 418	-3 488	-3 418	-70

7.1 Viktiga händelser

År 2022 var ett valår vilket innebar att mycket fokus och resurser lades på att förbereda och genomföra valet.

Sätters kommun har under året tecknat ett samverkansavtal med Borlänge kommun kring drift av IT. Avtalet innebär att Borlänge kommun sköter IT-drift även för Sätters kommun. Denna förändring innebär att medarbetare inom IT-enheten fick välja att gå över till Borlänge eller stanna i Säter på andra befattningar (verksamhetsövergång).

Flera större projekt har genomförts i Sätters kommun vilket också involverat den centrala kommunikationsenheten, till exempel uppförandet av särskilda boendet Prästgården, byggandet av Lilla Säter och Trafikverkets projekt kring järnvägen i centrala Säter.

Tillsammans med samhällsbyggnadssektorn har det införts en SMS-tjänst för kriskommunikation, liksom kundtjänst- och ärendehanteringssystemet Infracontrol – där invånarna själva kan starta och följa ärenden har byggts ut till att omfatta fler ärendetyper.

Ekonomienheten har under året fortsatt arbetet med att effektivisera rutiner. Flera processer har utvecklats för en effektivare administration. Vidare har digitala rutiner för bokslutsarbetet startats upp.

Samarbetet med UpphandlingsCenter i Ludvika och övriga medlemskommuner har fortsatt och arbetet med avtalsförvaltning fortgår. Syftet är att skapa bättre rutiner av avtalstrohet och avtalsuppföljning.

Under året har näringslivsarbetet fortsatt i olika regionala projekt som skapats för att stödja företagen. Näringslivsenheten har bl.a. initierat och startat upp ett utökat samarbete mellan skola och näringsliv.

Sätters kommun har genom fritidsenheten erbjudit lovaktiviteter till barn i olika åldrar.

En lyckad samverkan mellan flera av kommunens sektorer, polisen och föreningslivet har skett under sommaren då nattvandringar anordnats varje helg för att öka faktisk och upplevd trygghet i kommunen.

För första sommaren kunde alla ungdomar som var berättigade till feriearbeten erbjudas det.

Sätters triathlon, Mountainbikeorienterings VM, Idrottens dag och julmarknad är evenemang som genomförts med stöd av eller genom kommunens försorg.

7.2 Det ekonomiska resultatet

Kommunstyrelsen har vid årets slut förbrukat 95 procent av årsbudgeten, vilket betyder att och det totala utfallet slutar på +3,6 mkr i jämförelse med budget. Inom kanslienheten finns erhållna bidrag för bland annat valet 2022 samt för flyktingmottagande med anledning av kriget i Ukraina som inte budgeterats. När det gäller bidraget för flyktingmottagandet har kostnaderna inte varit lika stora som bidraget, vilket lett till ett överskott hos kanslienheten.

Ekonomienheten: Vid årets slut uppgick ackumulerat utfall till 4,6 mkr jämfört med budget på 4,9 mkr, vilket innebär 94% av årsbudgeten och ett överskott på 0,3 mkr redovisas. Överskottet finns framför allt inom personalkostnader och beror på en ej tillsatt tjänst samt sjukskrivningar.

Kanslienheten: Utfall för året är 90 procent av budgeten vilket motsvarar ett överskott på 1,352 mkr. Till stor del beror överskottet på statsbidrag som ej budgeterats avseende bl.a. kriget i Ukraina och valet.

Egen försörjning: Utfall per årets slut är 104 procent av årets budget, ett underskott på 88tkr.

Kommunikation: Utfall för året är 102 procent av årsbudgeten, ett underskott om 70 tkr. I utfallet syns kostnader för utökade arkivpersonalkostnader som egentligen hör hemma på kansli. Kostnaderna för vaktmästeritjänster från Säterbostäder har ökat under året i och med deras prishöjning i januari 2022.

Näringslivsenheten: Utfall per årets slut är 94 procent av årsbudgeten, ett överskott om 313 tkr.

Personalenheten: Utfall för årets slut är 118% av årsbudgeten. Differensen mellan årets utfall och årets budget visar ett underskott på 1,023 mkr. Beräknad förlust för lönesystemet är för året 220tkr. Löner för fackliga företrädare är 314tkr högre än budgeterat.

IT-enheten: Utfall för årets slut är 89 procent av årets budget, ett överskott på 1,582 mkr. Det har under året pågått ett projekt för IT-samverkan. Under 2023 har stor del av budgetposterna hos IT förflyttas till sektorerna.

Fritidsenheten: Utfall per årets slut är 93 procent, ett överskott på totalt 1,236 mkr. Det största överskottet finns hos fritidsanläggningarna där utfall för intäkter är 0,824 mkr mer än budgeterat. Även hos Skönvikshallen finns ett överskott av intäkter i jämförelse med budget.

Pensioner: Utfall för perioden är 105 procent av budgeten, vilket motsvarar ett underskott på 0,9 mkr.

Reserv: Reserv avseende oförutsedda händelser på 5,067 mkr för hela 2022 har återlagts i prognosen för att möta kommunens totala underskott.

7.3 Investeringar

Kanslienhets ackumulerade utfall uppgår till 5,8 mkr vilket motsvarar 70 procent av årsbudgeten. IT-enhetens investeringar landar på 2,2 mkr vilket motsvarar 47 procent av årsbudget.

7.4 Personalsituation

Personalsituationen inom sektorn har i stort sett varit stabil. Den förändring som varit är i samband med samverkansavtalet med Borlänge kommun om IT drift. Det har medfört viss omfördelning av resurser och verksamhetsövergång från IT enheten till Borlänge kommun för de medarbetare som velat följa med i övergången.

7.5 Internkontrollplan

Följande internkontrollpunkter har kontrollerats under 2022 för kommunstyrelsen:

Anställningsavtal

Kontroll av att anställningsavtal inkommer till personalenheten för arkivering. HR har under 2022 varit tydliga med information till cheferna att anställningsavtal ska förvaras säkert på personalenheten och inte ute i organisationen. Internkontrollen för 2022 visar att antalet anställningsavtal som inte inkommer till personalavdelningen har minskat gällande tillsvidare- och visstidsanställda.

Upphandling/inköp

Enligt internkontrollplanen skall en kontroll av köptrohet genomföras. Det är en kontroll på att man handlat rätt saker hos en avtalsleverantör. Det slumpmässiga urvalet för 2022 visar att det till viss del förekommit inköp av produkter som inte finns med på prislistan. I vissa fall är det också svårt att kunna stämma av priser genom att prislistor uppdateras löpande, exempelvis där vissa prislistor uppdateras veckovis. En annan del är att det i vissa fall vid inköp av olika tjänster kan vara svårt att avgöra om den produkt/tjänst som fakturerats ingår i avtalet eller inte. Det har också förekommit att liknande produkter har inköpts från en annan leverantör där avtal saknas. I ett fall är anledningen att avtalsleverantören inte kunde leverera önskad produkt.

Inköp av varor och tjänster

Denna del handlar om att kontrollera slumpmässigt utvalda leverantörsfakturor för att se om det finns avtal med dessa leverantörer där det krävs. Vid kontrollen visade resultatet att kommunen hade avtal med 75 procent av de slumpmässigt utvalda leverantörsfakturorna för 2022. För kommunens egna upphandlingar är det fortfarande svårt att hitta avtalen i vissa fall.

Arbete pågår med att se över rutiner för inköpsprocessen och hur kommunen jobbar med avtalsuppföljning pågår genom avtalsgruppens arbete.

Informationssäkerhet

En enkät om informationssäkerhet skickades ut till samtliga anställda i kommunen år 2022 och 249 svar mottogs. Enkäten skickades ut till samtliga anställda vilket kan påverka resultatet.

Svarsfrekvensen från de olika sektorerna visas nedan;

Barn och utbildningssektorn hade en andel av 46,58%

Kommunstyrelsessektorn hade en andel av 10,44%

Samhällsbyggnadssektorn hade en andel av 10,04%

Sociala sektorn hade en andel av 33,73%

Säterbostäder hade en andel av 0,40%

51 % (51*) av de svarande uppgav att de inte kände till kommunens informationssäkerhetspolicy. 20 % av de svarande kände till kommunens ledningsstöd för informationssäkerhet (LIS) och 39 % kände till vilka dokument som fungerar som vägledning samt hur man hittade dem. 35 % av de svarande hade sett på DISA-informationssäkerhetsfilm på intranätet. 71% uppgav att de ofta eller någon gång tar upp informationssäkerhet på deras APT. 80 % (80%*) av de svarande hanterar personuppgifter i det dagliga arbetet och av dessa så vet inte 9 % hur man hanterar personuppgifterna för att leva upp till lagkraven. 86% av personerna tar upp GDPR ofta eller någon gång på deras APT. 61% (61%*) av personerna vet inte hur rutinerna ser ut om man exempelvis tappar bort ett USB-minne, telefon eller dator. 55% av personerna vet inte hur man ska agera om man upptäcker en personuppgiftsincident.

*procenten inom parentes är resultatet från 2021

Enligt resultaten är det tydligt att nivån på informationssäkerhet är liknande jämfört med föregående år. För att öka nivån på informationssäkerhetsarbetet i kommunen så har kommunen anställt en säkerhetssamordnare som kommer arbeta med informationssäkerheten.

Betalning av faktura på rätt dag

Försenad betalning medför en ökad kostnad i form av påminnelseavgifter och räntekostnader. Ökar antalet fakturor som inte betalas i tid, så ökar kostnaderna.

Kostnader för påminnelseavgifter & dröjsmålsräntor för försenade utbetalningar uppgick till 56 tkr under 2022 för kommunen. Både påminnelseavgifter och räntekostnader har minskat under 2022 i jämförelse med 2021, men är fortfarande högre än år 2020. Fortsatt arbete med att se över rutiner och hantering av fakturor behöver göras för att minska kostnaderna och att också kunna undvika onödigt manuellt arbete med hantering av påminnelse- och räntefakturor.

Registerförteckning av personuppgifter

Rutinerna har följts, inga avvikelser registrerade.

Systematiskt arbetsmiljöarbete

Kommunstyrelsen har inte anställt några nya chefer under 2022.

7.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025

En av utmaningarna för Sätters kommun är kompetensförsörjningen. Den demografiska kurvan visar på fler äldre och färre i arbetsför ålder. Den bilden tillsammans med etablering av flera stora företag i närområdet påverkar tillgången på arbetskraft.

Många stödfunktioner kommer att förändras mycket under kommande år. Chefers roll blir komplexare och behovet av stöd förändras. Samverkan mellan olika aktörer behöver öka, samarbete med IT Borlänge är ett exempel på den typen av samverkan.

Digitaliseringsarbetet kommer att fortsätta utvecklas och under 2023 byter Sätters kommun bl.a. Intranät, samt uppdaterar den externa webben. HR är en viktig spelare i digitalisering för att knyta ihop människa och teknik och stödja chefer i det förändringsarbete som digitalisering innebär.

För att få en bild av utvecklingsbehov och möjligheter kommer Sätters kommun genomföra en servicemätning som sträcker sig över kommunen samtliga sektorer.

Inom administration (ekonomi, HR och kansli m.fl) är det fortsatta arbetet med att automatisera och digitalisera processer och rutiner för att minimera manuell hantering viktigt.

8 Barn- och utbildningsnämndens kommentar

	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
15-BARN/UTBILDNINGSNÄMND	-287 289	-300 000	-297 167	-300 000	2 833
60-POLITIK & ADM	-23 062	-28 200	-24 388	-28 200	3 812
62-FÖRSKOLEVERKSAMHET	-62 826	-65 050	-65 366	-65 050	-316
63-SÄRSKOLEVERKSAMHET	-5 614	-5 900	-3 931	-5 900	1 969
64-GRUNDSKOLEVERKSAMHET	-126 913	-130 300	-129 841	-130 300	459
65-GYMNASIESKOLA	-57 998	-61 350	-62 029	-61 350	-679
66-VUXENUTBILDNING	-4 805	-3 000	-5 282	-3 000	-2 282
69-KULTURSKOLA	-6 073	-6 200	-6 329	-6 200	-129

8.1 Viktiga händelser

Året har till stor del påverkats av kriget i Ukraina och de effekter det har haft på energipriser och inflation.

Verksamheten har förberett mottagande av flyktingar från Ukraina och erbjuder undervisning för både barn och vuxna.

Ny samverkansmodell med Borlänge kring IT har medfört en ny organisation för support och drift där sektorn ansvarar för support och stöd till personal.

Ett fortsatt och fördjupat arbete kring områdena tidiga insatser samt trygghet och studiero under ledning av centrala elevhälsan och sektorledning har fokuserats under året.

Gemensam kompetensutveckling kring ledarskap för medarbetarna inom förskola och skola har bedrivits under 2022. Litteraturstudier varvas med gruppdiskussioner som leds av ansvariga pedagoger. Syftet är att ge pedagoger ökad kunskap och fler metoder för att främja en god lärandemiljö.

För att automatisera och effektivisera handläggning har e-tjänster skapats gällande bl.a. vuxenutbildningens utbildningsansökan samt ansökan om förskoleplats.

Personalen använder Weekli för att säkerställa god arbetsmiljö. På enheterna finns utsedda resultatagenter som ansvarar för att sammanställa och presentera arbetslagets resultat.

Förskola och pedagogisk omsorg

Beslut har tagits att bygga ny förskola vid Skönviksområdet. Arbetsgrupper på förskolorna arbetar tillsammans med rektor och sektorledning med att konkretisera utformning av ny förskola.

Det har varit möjligt att anställa förskollärare med legitimation i högre omfattning än tidigare år. Högskolan Dalarna miste examensrätten för förskolläraryrket 2021 vilket riskerar att minska antalet behöriga förskollärare i regionen kommande år. Högskolan Dalarna har ansökt om att få tillbaka examensrätten.

	2022	2021	2020
Förskola	604	586	601
Pedagogisk omsorg	43	42	40

Tabell 1 - Antal barn placerade i barnomsorg, 20 maj. Källa: Procapita

Födelseår	Centrum	St Skedvi	Gustafs	Totalt
2022	49	17	44	110
2021	58	20	31	109
2020	74	24	33	131
2019	64	22	26	112
2018	55	26	44	125

Tabell 2 - Antal födda fördelat på kommundel samt totalt

Antalet barn som föds i Sätters kommun varierar något år från år och utvecklingen följs i kommunens olika delar. Gustafs har under året haft höga födelsetal och därmed behov av ytterligare förskoleplatser.

Förskoleklass/grundskola/fritidshem

Kompetensbrister finns inom områdena specialpedagoger och fritidspedagoger. Detta märks även nationellt. En tät dialog med Pedagogiskt utvecklingscentrum Dalarna (PUD, Högskolan Dalarna) förs.

Meritvärdet i åk 9 visar en liten försämring jämfört med föregående år, men däremot är fler elever är behöriga till gymnasieskolan. För åk 6 finns inte nationell statistik för meritvärden, men vi ser en positiv vändning för genomsnittsbetyget i matematik och svenska. Nationella prov har genomförts efter ett uppehåll under två år på grund av pandemin. Resultaten har sjunkit, vilket är genomgående i hela landet.

Vi ser allvarligt på detta och har förändrat strukturen för kvalitetsarbetet och har tätare uppföljningar av resultat och de åtgärder som vidtas. Forskning visar att goda resultat bygger på pedagogens kompetens, ett fungerande värdegrundsarbete samt trygghet och studiero.

Samarbete med högskolan Dalarna pågår genom att grundskolorna tar emot studerande som varvar utbildning till lärare samtidigt som de arbetar. Under året har 3 studenter påbörjat sina studier/arbete, Arbetsintegrerat lärande (AIL). Totalt har tio AIL-studerande varit aktiva i Sätters kommun under 2022. Barn- och utbildningssektorn ser ett fortsatt behov av att rekrytera studerande till det arbetsintegrerade upplägget.

	2022	2021	2020
Genomsnittligt meritvärde åk 9	210,3	211,1	211,3
Andel (%) behöriga till gymnasiet	86,5	84,6	89,6

Tabell 3 - Betygsresultat 2021 skolår 9, exkl. nyinvandrade och elever med okänd bakgrund, källa: Kolada, N15505, N15428

	2022	2021	2020
Matematik	12,8	11,7	12,1
Svenska	12,7	11,5	12,5

Tabell 3: Genomsnittsbetyg 2022 åk 6. Källa: Kolada, N15505, N15428

	2022	2021	2020	2019
Matematik	68,0	-	-	75,0
Svenska	75,0	-	-	81,0

Tabell 4 - Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet. Källa: Kolada

Grundsärskolan

Grundsärskolan i Sätters kommun är organiserad i två undervisningsgrupper, en vid Kungsgårdsskolan för elever åk 1-6 och träningskola, samt en för åk 6-9 vid Klockarskolan. Andelen elever i träningskola med stort omsorgsbehov är stort.

Ledningsorganisationen för Kristine har under hösten 2022 organisatoriskt förändrats i syfte för att förstärka centrala elevhälsans uppdrag gentemot enheternas ledning.

Dahlander kunskapscentrum

Dahlander kunskapscentrum har under verksamhetsåret 2021/22 haft två skolverksamheter; gymnasieskolans introduktionsprogram samt vuxenutbildning. Gymnasieskolan hade ca 60 elever inom introduktionsprogrammen samt 165 inom vuxenutbildningen. Vuxenutbildningen har under verksamhetsåret erbjudit lärarledd utbildning inom SFI, Lärvux, grundläggande vuxenutbildning och omvårdnadsutbildning samt administrerat Komvux på distans via Arena.

Sedan våren 2022 studerar ungdomar och vuxna integrerat. Samläsning äger rum inom vård- och omsorg samt barn- och fritid.

Från hösen 2022 har Sätters kommun ett upplägg med förlängd grundskola förlagt till Dahlander Kunskapscentrum.

Under 2022 startades kombinationsutbildningar inom SFI. Detta innebär att SFI-studerande parallellt med svenskstudier läser gymnasiekurser kopplade till kost och hälsa.

Senare delen av 2022 har Region Dalarna tagit kontakt med Dahlander Kunskapscentrum för att utreda möjligheter att ansvara för specialistutbildning/yrkeshögskola undersköterska med psykiatrikompetens.

De studerande inom vuxenutbildningen har från augusti 2022 erbjudits elevhälsoinsatser.

Det kommunala aktivitetsansvaret (KAA) har organisatoriskt förlagts till Dahlander Kunskapscentrum). KAA innebär att hemkommun löpande under året ska hålla sig informerad om hur ungdomar i kommunen som ännu inte fyllt 20 år är sysselsatta. Kommunen ska erbjuda de ungdomar som inte genomför gymnasieutbildning lämpliga individuella åtgärder. Åtgärderna ska i första hand syfta till att motivera den enskilde att påbörja eller återuppta en utbildning. KAA har under 2022 omfattat ca 25 ungdomar.

Kulturskolan

Kulturskolans verksamhet består av frivillig ämnesundervisning för ca 300 elever samt ansvar för musikundervisningen i grundskolan samt för Klockarskolans musikprofil. I årskurserna 1-3 har musik- och dramalärarna arbetat ämnesintegrerat med skolämnena.

Ett statsbidragsfinansierat utvecklingsarbete med kulturaktiviteter i anslutning till skoldagens slut har fortsatt under 2022. Verksamheten omfattar musik-, dans-, teater- och bildverkstad och digitalt skapande i årskurs 1-6 och har delvis varit avgiftsfri.

Kulturskolan har tillsammans med kultursektorn tagit fram ett förslag till samverkansmodell, "Kulturgarantin - Sätermodellen" som antogs av respektive nämnder. Kulturgarantin togs i drift 2022 och ska bidra till att alla barn och unga ges möjlighet till kulturupplevelser och eget skapande i skola och på fritid.

8.2 Det ekonomiska resultatet

Resultatet för 2022 uppvisar ett överskott på 2,8 mkr.

Den enskilt största avvikelsen mot budget som uppgick till +1,8 mkr var de externa intäkterna och framförallt schablonersättningen från Migrationsverket. Efter två år med låga ersättningar med anledning av lågt mottagande från annat land så ökade antalet flyktingar post pandemin.

Interkommunala kostnader överskred budget med -1,3 mkr. En följd av gymnasieskolans programval samt kostsamma specifika undervisningslösningar för grundskoleelever.

För tredje året i rad balanserar personalkostnaderna. Överskottet på +1,3 beror till mesta del på vakanser och att ej behörig personal har anställts. Fortsatt arbete med att minska vikariekostnader pågår.

Administrativa kostnaderna har ett överskott på cirka +1,0 mkr och detta resultat är en följd av förseningar av implementeringar av verksamhetssystem och leasingkostnader av elevdatorer. Dessa leasingkostnader kommer att påverka budget 2023 i större omfattning.

Verksamhetsområdet som gick med störst underskott var Vuxenutbildningen. Externa intäkter för bland annat försäljning av kombinationsutbildningar uppgick inte till budgeterade nivåer samt externa intäkterna för Dalavux redovisas centralt.

Verksamhetsområdet som gick med störst överskott var Administration & politik. Detta är kopplat till bland annat uteblivna IT kostnader och lägre kostnader inom Elevhälsans administration samt generell återhållsamhet.

VERKSAMHET	UTFALL	BUDGET	AVVIKELSE
Administration & politik	24 388	28 200	3 812
Förskola & pedagogisk omsorg	65 366	65 050	-316
Fritidshem	16 104	15 250	-854
Förskoleklass	5 383	4 700	317
Grundskola	109 355	110 350	995
Gymnasieskola	62 100	61 350	-750
Vuxenutbildning	5 212	3 000	-2 212
Särskola	3 931	5 900	1 968
Kulturskola	6 329	6 200	-129
	297 167	300 000	2 833

8.3 Investeringar

Investeringsbudgeten uppgick till 2 000 tkr. Av dessa har 1 832 tkr förbrukats.

8.4 Personalsituation

Under perioden 2023-2027 fyller 27 anställda 65 år.

Personalkategori	2023	2024	2025	2026	2027	Totalt
Lärare	1	2	2	4	2	11
Fritidspedagog	2					2
Elevhälsa			2	1		3
Administrativ personal				1		1
Förskolepersonal		2	1	1	3	7
Skolledare	1	1	1			3
Total	4	5	6	7	5	27

Tabell 6. Prognos pensionsavgångar perioden 2023-2027

Prognosen visar att 13 lärare/fritidspedagoger och 7 förskolepersonal lämnar yrket inom de kommande fem åren.

Genom pensionsavgångar uppstår ett rekryteringsbehov. Ett flertal personalkategorier är svåra att rekrytera. Exempel är skolledare, förskollärare, lärare, studie- och yrkesvägledare, skolsköterskor, specialpedagoger och speciallärare. Genom kravet på lärarlegitimation har konkurrensen om legitimerade lärare ökat i regionen. Bedömningen är att detta kan komma att verka lönedrivande vid framtida rekryteringar. En stor del av rektors arbetstid ägnas åt rekrytering.

I syfte att bidra till personalförsörjningen fortsätter samarbetet med Högskolan Dalarna och AIL, arbetsintegrerad lärarutbildning. AIL innebär att studenterna kombinerar studier med arbete som

lärare och får lön under studietiden. Sätters kommun planerar för att ta emot ett ökat antal studerande kommande år.

Karriärtjänster och lärarlönelyft

Karriärtjänsterna ska göra läraryrket mer attraktivt och säkra god undervisning för elever. Säter har tilldelats ett statsbidrag som gjort det möjligt att anställa 14 förstelärare.

Säter har också valt att söka statsbidrag för lärarlönelyftet. Bidraget ska gå till höjda löner för särskilt kvalificerade lärare, förskollärare eller fritidspedagoger.

8.5 Internkontrollplan

Internkontrollplan är upprättad, riskanalys genomförd och fastställd av nämnden. Planen har reviderats under 2022 och antalet kontrollmoment minskats från 21 st. till 9 st. Nämnden tog beslut om ny Internkontrollplan 16 mars 2022. Vid sidan av Internkontrollplanen har sektorn ett årshjul med 12 kontrollpunkter som följs upp var månad och lyfts på stabens APT:er.

Redovisning till nämnden görs månatligen av genomförda kontrollmoment. Vid behov har nämnden fattat beslut om åtgärder med anledning av resultatet av gjorda iakttagelser. Med utgångspunkt från risk- och konsekvensbedömningar har en årlig sammanfattande uppföljning genomförts. Uppföljningen ligger till grund för ny plan för 2023.

8.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025

Nämnden har tidigare beslutat om målet högre måluppfyllelse och som långsiktigt skall bidra till en framgångsrik utbildning för Sätters medborgare. Verksamheterna inom Barn- och utbildning arbetar kontinuerligt och aktivt med aktiviteter i syftet att nå högre måluppfyllelse.

Det finns utmaningar inom Barn- och utbildning kopplad till kompetensförsörjningen. Sektorn behöver arbeta såväl internt som tvärsektorielt för att bli framgångsrik och till bästa möjliga nytta för medborgarna.

Barn- och utbildningssektorn behöver framledes finnas med i tidig dialog gällande kommunens/koncernens bostadsplanering för att säkerställa dimensionering av platser inom förskola och skola.

Personalsituationen

Den formella kompetensen inom förskola och skola har delvis förbättrats.

För att möta framtida utmaningar samarbetar sektorledningen med högskolan Dalarna, genom pedagogiskt utvecklingscentrum Dalarna (PUD), i syfte att utveckla lärarutbildningen.

Sätters kommun har ett fortsatt samarbete med Högskolan Dalarna gällande att erbjuda tjänster inom ramen för Arbetsintegrerad Lärarutbildning.

Barn- och elevutveckling

Prognosen visar att barn- och elevantalet i kommunen är ganska jämn över de kommande åren. Det är fortsatt viktigt att ha ett utrymme för ytterligare barn och elever då förhållanden kan komma att

ändras bl.a. utifrån in- och utflyttning och mottagning av nyanlända barn och elever. Prognosen i Figur 1 innehåller prognostiserade antal barn/elever från 2023 till 2030 inom de olika verksamhetsområdena.

Behov av förskoleplatser

Förskola Skönvik

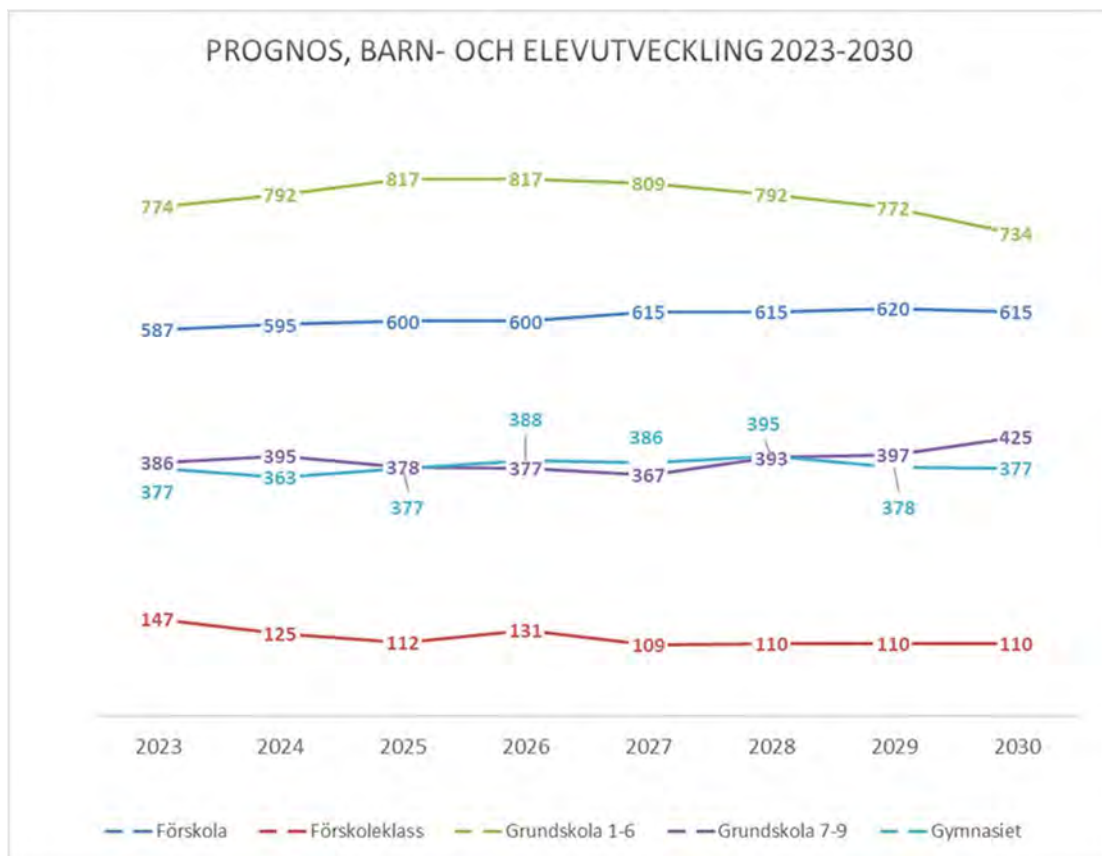
Prognosen visar att behovet av förskoleplatser kommer att vara fortsatt stort inom kommunen.

Planering för framtida behov av lokaler för förskola och skola pågår i samarbete med samhällsbyggnadssektorn. Målbilden är att ny förskola skall vara färdigställd under 2024. Den nya förskolan kommer att rymma 120-130 platser.

Figur 1. Prognos barn- och utbildningsnämnden och elevutveckling perioden 2023-2030.

2023-2025

Elevhälsans roll kopplad till sektorns systematiska kvalitetsarbete förstärks från juli 2023 i och med ny lagstiftning i Skollagen. Detta medför att Sätters kommun och Barn- och utbildning kommer att förstärka såväl ledning som elevhälsfunktioner kopplade till enheterna.



Figur 1. Prognos barn- och elevutveckling 2023-2030

9 Socialnämndens kommentarer

	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
16-SOCIALNÄMNDEN	-276 651	-276 000	-288 840	-276 000	-12 840
70-GEMENSAM VERKSAMHET	-6 820	-8 806	-9 349	-8 806	-543
71-SÄRSKILT BOENDE	-82 769	-83 917	-88 584	-83 917	-4 667
72-HEMTJÄNST	-42 645	-42 811	-46 662	-42 811	-3 851
73-HÄLSO OCH SJUKVÅRD	-27 956	-27 676	-28 451	-27 676	-775
74-BISTÅNDSENHETEN	-4 054	-4 852	-6 218	-4 852	-1 366
75-INDIVID O FAMILJEOMSORG	-55 088	-48 025	-49 603	-48 025	-1 578
78-FUNKTIONSNEDSÄTTNING	-57 758	-60 345	-60 582	-60 345	-237
79-INTEGRATIONSENHETEN	440	432	610	432	178

9.1 Viktiga händelser

Även detta år har präglats av covid-19. Restriktionerna i samhället togs bort under året, men för verksamheterna inom vård- och omsorg har det funnits restriktioner kvar, bland annat användning av munskydd för att minska risken för sjukdomsöverföring samt att personal ska stanna hemma och provtas vid lindriga symtom.

Under året har det varit stort tryck på biståndsenheten. Personer har ansökt om, och haft behov av, korttidsplatser och särskilt boende. Det har märkts att det varit färre vårdplatser inom slutenvården och snabbare utskrivningar än tidigare vilket inneburit att fler varit i behov av korttidsboende. Det är många som väntar på att få sitt korttids eller beslut om särskilt boende verkställt. Det har varit svårt att verkställa beslut på särskilt boende samt korttidsbeslut på grund av platsbrist. Väntetiden från ansökningsdatum till första erbjudande om särskilt boende var 86 dagar (medelvärde), att jämföra med 2021 års väntetid på 54 dagar (Kolada). Vid årsskiftet fanns 27 ej verkställda beslut på särskilt boende.

Byggnation av ett nytt särskilt boende pågår, det väntas klart under hösten 2023. Det nya boendet kommer att ha 70 lägenheter varav 10 korttidsplatser. Processen har fördröjts på grund av en överklagan till mark- och miljööverdomstolen.

Äldreomsorgen har fått ett statsbidrag för att bland annat motverka ensamhet bland äldre. En del av bidraget används till en projektanställning. Uppdraget är att arbeta med social samvaro, aktiviteter, samtalskontakt och uppsökande verksamhet inom särskilt boende och hemtjänst.

Ett samarbete pågår med Säterbostäder avseende bostadskarriär för personer med beslut om bostad med särskild service för vuxna (LSS) Personer som har utvecklat sin självständighet kan ges möjlighet att flytta till lägenhet i allmännyttan. Fortsatt personalstöd kan ges till individen i sin nya lägenhet. Under 2022 har två personer flyttat till egen lägenhet via bostadskarriär.

Under hösten var det den årliga fokusveckan för psykisk hälsa. Verksamheten, tillsammans med olika aktörer, utformar denna vecka till att belysa området.

Innehållet under veckan har riktat sig både till ungdomar, personal inom skolan, vård och omsorg och allmänheten. Totalt var det ca 750 personer som besökte de olika aktiviteterna.

Under 2022 trädde en ny lag i kraft som kallas för Lex lilla hjärtat. Huvudpunkterna för den nya lagändringen handlar om att stärka placerade barns skydd vid bland annat hemflytt från familjehem. Detta innebär att insatstiden efter placering förlängs.

Ett arbete kring att erbjuda våldsutövare stöd och behandling har påbörjats. Detta då en ny lag kom 1 augusti 2021 som tydliggör att ansvaret tillfaller kommunernas individ- och familjeomsorg att genomföra. Implementeringen av detta arbete sker såväl lokalt som regionalt. Säter har en representant i framtagandet av en regional överenskommelse i frågan.

9.2 Det ekonomiska resultatet

Socialnämnden redovisar ett underskott motsvarande -12,8 miljoner kronor för helåret 2022.

Socialnämnden (politisk verksamhet)

Överskottet på 114 tkr beror på lägre kostnader för sammanträdesarvodena.

Stab och gemensamma resurser

Underskottet på -657 tkr beror på att kostnaden för både 2021 och 2022 års julklappar till medarbetarna inom sociala sektorn är bokfört på 2022. En annan bidragande orsak är kostnad för införande av nytt verksamhetssystem (projektledare och systemkostnad).

Individ- och familjeomsorg

Orsaken till verksamhetens underskott -1,6 mnkr är att placeringskostnader för barn, unga och vuxna blev högre än budgeterat. Kostnaden för försörjningsstöd blev 240 tkr lägre jämfört med budget.

Biståndsenheten

Betalningsansvaret till Regionen för utskrivningsklara patienter uppgick till 2,0 mnkr och är orsaken till verksamhetens underskott. Kostnaden uppstod på grund av att det har varit kö till både särskilt boende och korttidsboendet och att patienten därför inte har kunnat beredas plats.

Särskilt boende

Verksamheten redovisar ett underskott på -4,7 mnkr. Bonus till sommarvikarier samt ersättning för flytt av semesterveckor medförde en merkostnad på cirka 700 tkr. Det har varit en hög övertidsersättning (2,5 mnkr) under året på grund av brist på vikarier. Verksamheten har köpt externa vårdplatser då det varit kö till särskilt boende och korttidsboende. Förstärkning av bemanningen har gjorts på ett par enheter på grund av stort omvårdnadsbehov. En hot-/våldssituation inträffade på Enbackagården vilket medförde att väktare fanns på plats för att trygga medarbetare, chef och boende. Kostnaden uppgick till 900 tkr.

Hälso- och sjukvårdsteamet

För att täcka vakanta tjänster har verksamheten haft två bemanningssjuksköterskor, timpriset är högt jämfört med anställd personal. Ett sommaravtal gav ordinarie personal extra ekonomisk ersättning. Detta är bidragande orsaker till ökade kostnader.

Funktionsnedsättning

Verksamheten redovisar ett underskott på -237 tkr. Sommaren medförde en merkostnad för bonus till vikarier samt ersättning för flytt av semesterveckor. Under året har det tillkommit köp av externa vårdplatser på grund av att behovet inte kan tillgodoses i kommunen.

Hemtjänst

Underskottet på -3,9 mnkr beror på förstärkning av bemanning nattetid på grund av ökat omvårdnadsbehov, bonus till sommarvikarier och ersättning för flytt av semesterveckor. Det har varit en hög övertidsersättning (1,5 mnkr) under året på grund av brist på vikarier. Ökade drivmedelspriser har medfört högre kostnader för verksamheten.

Integration

Överskottet på 178 tkr beror på att ersättningen från Migrationsverket för ensamkommande barn och unga var högre jämfört med verksamhetens kostnader.

9.3 Investeringar

Investeringarna under året uppgår till 600 tkr. En parcykel till verksamheten funktionsnedsättning, digitala lås till medicinskåp samt inventarier till särskilt boende har inhandlats.

9.4 Personalsituation

Den största utmaningen under året har varit att rekrytera vikarier/sommarvikarier. Det har varit få sökande med rätt kvalifikationer och vikarierna har inte räck till utan det har inneburit att ordinarie personal har fått arbeta övertid och flyttat på semesterveckor. Arbetsmiljön har på grund av detta blivit mycket ansträngd och personal uttrycker att de är trötta. Även enhetschefernas arbetsmiljö påverkas av att det inte finns vikarier att tillgå då mycket av deras tid får läggas på att bemanna verksamheten och andra arbetsuppgifter blir eftersatta, till exempel kvalitets- och utvecklingsarbete.

När det gäller rekrytering av vård- och omsorgspersonal finns fortfarande sökande till tillsvidareanställningar. Verksamhetscheferna i sociala sektorn samarbetar i syfte att hitta lösningar för att samordna rekrytering och bemanning så att tid kan frigöras för chefer att arbeta med utvecklings- och kvalitetsarbetet i verksamheterna.

Bemanningssjuksköterskor har varit inne under året för att täcka upp vakanta tjänster och frånvaro inom Hälso- och sjukvårdsteamet. Timvikarier finns inte att tillgå i den omfattning som behovet krävt.

Pandemin har resulterat i ökad sjukfrånvaro under perioder utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendation att stanna hemma vid lindriga symtom. Alla verksamheter har en upprättad riskbedömning och handlingsplan gällande covid-19. Kontinuitetsplan är framtagen, denna

beskriver hur arbetsuppgifter ska prioriteras vid hög frånvaro. Målet är att sjukfrånvaron i sociala sektorn ska vara max 5,0 % år 2023. Under 2022 uppgick sjukfrånvaron till 10,1 %. Orsaken till att sjukfrånvaron är hög beror till största del av covid-19.

Individ- och familjeomsorg har haft en låg personalomsättning under året. Dock har omfattande vakanser uppstått vid föräldraledigheter. Detta har medfört flera vikariat som har varit svåra att tillsätta. Tillsättningen av tillsvidarejänster har varit svår, främst på barn- och ungdomsgruppen. Vikariat på vuxengruppen har varit lättare att tillsätta. Både barn- och ungdomsgruppen och vuxengruppen har över tid varit underbemannade vilket har påverkat arbetsbelastningen. Det har även varit svårigheter att bemanna i barn- och ungdomsgruppen med kvalificerade socionomkonsulter, då det även råder brist på dessa.

Arbetsmiljöverket var på ett uppföljningsbesök i oktober hos kommunledningen och i samband med det besökte de tre olika verksamheter i kommunen som valdes ut slumpvis. Hälso- och sjukvårdsteamet var en av verksamheterna som inspekterades och inga brister upptäcktes. Den andra verksamheten som inspekterades var enhetschefernas arbetsmiljö i hemtjänsten och där framkom det att enhetscheferna löpte stor risk att drabbas av ohälsa på grund av den organisatoriska och sociala arbetsmiljön. Åtgärder kommer att vidtas under 2023 och Arbetsmiljöverket kommer att följa upp detta ärende.

9.5 Internkontrollplan

Enligt beslutad internkontrollplan ska följande punkter kontrolleras:

- avtalstrohet
- fördelning av arbetsmiljöuppgifter
- rätt användare i dataurvalsgrupperna Procapita (verksamhetssystem)
- giltiga användare i Procapita
- avslutade akter är kompletta i Procapita
- öppna verkställigheter fortsatt ska vara pågående
- öppna hälso- och sjukvårdsjournaler fortsatt ska vara pågående

En utförligare uppföljning av internkontrollen 2022 redovisas till socialnämnden i mars 2023.

9.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025

2023 har lagstiftningen avseende personlig assistans ändrats och det förutspås en ökning av antalet ansökningar avseende detta.

Under hösten 2023 ser Fågelsången och Korttids personal fram emot att flytta in i nya lokaler på det nybyggda boendet Prästgården. I dagsläget pågår planeringen med att rekrytera personal, inköp av inventarier och planera för flytt av boende från Fågelsången. I samband med uppstart av det nya boendet arbetar verksamheten med att införa nya yrkesroller för att öka attraktiviteten till att arbeta

i vård och omsorg. Vårdnära service, vårdbiträde, undersköterska, samordnare, kvalitetsundersköterska och specialistundersköterska.

Personaltätheten i särskilt boende kommer troligtvis att behöva utökas då de boende som flyttar in idag har en högre vårdtyngd än tidigare. Vårdtyngden gör också att det blir svårt för personalen att orka arbeta delade turer och heldagar, att möjliggöra en schemaläggning utan denna typ av arbetspass skulle också göra kommunen mer attraktiv som arbetsgivare.

Antalet äldre 80 år och uppåt i Sätters kommun kommer under åren 2023–2025 enligt SCB (statistiska centralbyrån) att öka. Den största gruppen äldre som ökar är åldersgruppen 80–84 år, de äldre åldersgrupperna har ungefär samma antal kommande år. År 2026 och framåt ses även en höjning av antalet äldre i de äldre åldersgrupperna. Ökningen av antalet äldre äldre kommer troligtvis att påverka behovet av antal platser på särskilt boende samt efterfrågan på hemtjänst.

Uppstart och planering för den nya LSS-gruppboenden som ska ersätta Siggebo gruppboende påbörjades under året, inflytt beräknas under december 2023. Det nya LSS-boendet kommer inte att medföra en ökning av gruppboendeplatser inom LSS utan antalet kommer att vara detsamma.

Upphandling av nya trygghetslarm är klart och de nya trygghetslarmen kommer att införas under våren 2023. Att följa utvecklingen inom välfärdsteknologin är viktig då det kommer att ge nya möjligheter och lösningar för verksamheterna. Initialt finns ett investeringsbehov för tekniken, men all ny teknik som kan underlätta för den enskilde att till exempel bo kvar i det egna hemmet bör prioriteras.

Andelen individer med långvarigt ekonomiskt bistånd tenderar att öka. Beslut har fattats om att utöka Samverkansteamets personal i början av 2023 för att kunna förstärka möjligheterna till att ha flera inskrivna och därmed på sikt få ut flera i egen försörjning.

Området våld i nära relationer är ett fortsatt fokusområde kommande år. Säter är del i att ta fram den regionala överenskommelsen både vad det gäller våld i nära relation samt våldsutövare. Efter samverkan med Hedemora Kvinnojour så har en kvinnojour startats upp i Säter av ideella kvinnor. Sektorn har stöttat arbetet och hyr lokaler till jouren i Säter.

Samtlig personal inom individ- och familjeomsorg kommer under 2023 att utbildas i barnkonsekvensanalys. Syftet är att nå bättre beslutsunderlag gällande barnen samt för att säkerställa att barnkonventionen följs.

Under 2023–2024 kommer ett nytt verksamhetssystem att implementeras. Detta kommer att öka belastningen på verksamheten under en period då det blir ett nytt arbetssätt som, i förlängningen, kommer att medföra ett mer strukturerat arbetssätt.



10 Samhällsbyggnadsnämnden kommentar

	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
12-SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND	-38 591	-44 171	-46 141	-44 171	-1 970
22-KOSTVERKSAMHET	174	1	-564	1	-565
24-Lokalservice	-402	3	126	3	123
34-Fastighetsenheten	767	0	-913	0	-913
35-Gatukontor	-29 996	-32 897	-32 968	-32 897	-71
84-SBN Stab	-9 135	-11 278	-11 823	-11 278	-545

Verksamhetens nettokostnader	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan- Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan- Dec 2022
VA/Renhållningsenhet	1 225	0	-2 468	0	-2 468
VA	1 282	0	-947	0	-947
RENHÅLLNING	-56	0	-1251	0	-1 251

10.1 Viktiga händelser

Samhällsbyggnadsnämndens ansvar och verksamhet spänner över ett brett fält i samhällslivet. Från markinnehav och fysiska planering, vatten- och avlopp, gatu- och vägnät, byggnader och lokaler till kost, drift och underhåll. Vi bygger och driver och förvaltar Sätters bebyggda miljö.

Samhällsbyggnadsnämnden är instans för många medborgarförslag under ett år. I vissa fall är nämnden remissinstans men i många fall är nämnden också beslutande organ. Totalt har 14 medborgarförslag hanterats i Samhällsbyggnadsnämnden. Precis som medborgarförslag hanterar nämnden även många motioner som remitteras för yttrande. Totalt har 6 motioner hanterats i Samhällsbyggnadsnämnden.

Samrådsgrupp: Den politiskt beslutade samrådsgruppen har under 2022 utvecklats till att bli ett viktigt informations & beredningsorgan till beslutande nämnder. Samtliga sektorer samt Säterbostäder är representerade i gruppen. Gruppen stödjer även det uppsiktsansvar som Kommunstyrelsen har enligt kommunallagen över övriga nämnder. Beslutade centrala processer bereds och bearbetas inom samrådsgruppen.

Stab Plan & GIS: Inom samhällsplaneringen har ett antal detaljplaner och exploateringsarbeten bedrivits under 2022. Mycket resurser har även lagts ner för att främja samarbete med Trafikverket i syfte att skapa en ny tunnel under väg 70 samt tunnel under järnvägen och ett nytt stationsområde i Säter.

Stab admin: har arbetat löpande under året med de centrala processerna ekonomi, demokrati, dokumenthantering, och HR. Det pågår även en utökad samverkan med de andra sektorerna kopplat till beslutad administrationsutredning.

Samverkan på sektorn: Parterna har i enlighet med samverkansavtalet gemensamt samverkat aktuella frågor under 2022. Enheterna har fått rotera på mötena för att på så sätt sätta en enhet per gång i fokus sett till samverkansfrågor och status i verksamheten. Under 2022 har det nya årshjulet för samverkan för att på så sätt belysa olika frågor vid olika tidpunkter

Kostenheten har under 2022 bedrivit verksamhet enligt plan. Andra halvan av året har präglats av turbulensen i omvärlden med ökade livsmedelskostnader som följd. Nedan ses ett axplock av viktiga händelse inom kostens verksamhet. Ny e-tjänst för att anmäla specialkost har implementerats under året. Projektering av ny förskola i skönviksområdet där kostenheten ser över logistik, utrustning, lokalitet, arbetsmiljö och metoder. Fortsatt arbete med menyer där målsättning är att följa nordiska riktlinjerna, öka andelen lokala/svenska produkter, följa Sätters kommuns klimatmål och ekonomiska mål.

Lokalservice har under årets gång bedrivits sin verksamhet i enligt plan. Mycket arbete har handlat om smittförebyggande åtgärder även under 2022 samt att se till att det finns bemanning på plats. Lokalservice har utökat användandet av teams med till exempel APT-möten som fungerat mycket bra. Den interna dialogen med kunderna har fungerat bra och verksamheten har också varit delaktiga i arbetet med nya förskolan och SÄBO.

VA & Renhållning har under året arbetat effektivt med både investeringsprojekt, förbättrat driftarbete samt hanterat många akuta störningar. Verksamheten har 870 000 m3 dricksvatten och 900 000 m3 avloppsvatten. Lagning har skett av 15 vattenläckor och 17 avloppsstopp, verksamheten har bytt 27 servicer och byggt 13 nya avsättningar på Va-nätet. Renhållningen har samlat in 1 219 ton restavfall och 612 ton matavfall hos fastigheter. Kommunens Återvinningscentral har tagit emot 1 100 ton brännbart och 206 ton deponi. Under året har tillsyn har genomförts på återvinningscentralen, den gamla deponin och på samtliga dricksvattenanläggningar. Anmärkningarna som lämnats har genererat en ansökan om nytt tillstånd för avfallshanteringen på återvinningscentralen. På dricksvattenanläggningarna har fokus varit risk och sårbarheter, vilket har gett en förbättrad arbetsrutin och en mängd åtgärder som behöver prioriteras de kommande åren. Under 2022 har läggning av sjöledning i Ulvsjön startat, med syfte att koppla bort undermåliga vattenverk och avloppsreningsverk runt sjön. Arbetet med att utreda och projektera för en avloppsledning mellan Borlänge och Gustafs har gått framåt. Vidare har förnyelse av 1 465 meter VA-ledning skett. Arbete med åtgärdsvalsstudie avseende avloppsreningsverks initierades under 2022 och beräknas vara klart under vår 2023. Även arbetet med nya vattenföreskrifter för Säter fortsatte och beräknas även det bli klart 2023.

Fastighetsenheten har under 2022 bedrivits enligt plan. Årets händelser har varit många men några kan särskilt påtalas: Byggnation av nytt särskilt boende på Prästgården. Byte och köp av strategisk mark/skog. Byggnation av Multisportarena på Sätters IP. Byte av tak & fönster stora Skedvi skola. Invändig renovering Gatuförrådet. Under 2022 har även en komplett underhållsplan färdigställts för kommunens lokaler. Arbete med planering av en ny förskola på Skönvik. Arbete med förbättrat skalskydd samt initiering av förstudie avseende ”Tydliggörande av förutsättningar för införande av 2-faktorsautentisering”

Gatuenheten har genomfört många åtgärder under året för att förvalta och utveckla vår infrastruktur och vårt gemensamma vardagsrum. Följande punkter är särskilt värda att nämnas. Start av järnvägsprojektet och genomförande av trafiksäkerhetshöjande åtgärder som gjordes för att projektet skulle kunna påbörjas samt ombyggnation av Kvarnbacken. Fortsatt utbyte till led armaturer i gatubelysningsanläggningen ca 450 st. Kopplat till digitalisering har 5 E-tjänster utvecklats. Gatuenheten har under 2022 samarbetat med tillgänglighetsrådet för att förbättra tillgängligheten på allmänna platser

10.2 Det ekonomiska resultatet

Kost -564 tkr: Livsmedelsbudgeten för 2022 har baserats på den meny som lagts för respektive kategori (mat till äldreboenden, förskola och skola). Under året har menyerna arbetats om ett flertal gånger för att balansera de kostnadsökningar som skett utanför vår kontroll. Transportkostnader och förbrukningsmaterial från våra avtalade leverantörer har ökat avsevärt. Detta är de främsta orsakerna till det underskott som kostenheten redovisar.

Gata -71 tkr: Tidigare prognostiserad överskott har ätits upp av ökade vinterväghållningskostnader december, främst halkbekämpning. Även överskott från minskade kollektivtrafikkostnader har ätits upp av ökat ofinansierat uppdrag mot Fritid

Lokalservice +126: Överskott på grund av ej fullt utförd golvvård och fönsterputs

Fastighet -913 tkr: Tidigare prognostiserad nollprognos har ätits upp av ökade vinterväghållningskostnader december, främst halkbekämpning. Även ökade kostnader för uppvärmning, el och underhåll.

Stab -671 tkr: Underskott avser utredningskostnader Fsk2

VA -957 tkr: Renhållning -1521 tkr: Verksamhetens kostnader har påverkats av höjda marknadspriser. Transportkostnader syns mycket för både VA och renhållning. På Renhållning har även förbränningsavgiften ökat. Ökningen beror både på skatter och på utsläppsrätter. På VA syns även en ökning av materialpriser. Båda verksamheterna har gjort underskott. Taxorna kommer att justeras till 2023, Renhållningsavgifterna med 7,8% och bruksavgift för VA med 10%. De ökade kostnaderna kommer dock inte täckas fullt ut varför arbetet med översyn av taxan fortsätter under 2023.

10.3 Investeringar

Samhällsbyggnadsnämndens samlade budget för investeringar uppgick 2022 till 106 mkr, varav SBN skattefinansierat utgjorde 63,7 mkr och VA/Renhållning 42,5 mkr. Omvärldsläget har skapat varierande priser på material, bränsle, energi med mera vilket gör att kalkylering och prognosarbete kommer försvåras i kommande projekt. Bedömningen är att Samhällsbyggnadsnämnden i högre grad än tidigare behöver prioritera mellan investeringsprojekten samt vid behov omprioritera medel mellan projekten. En 100% upparbetningsgrad är svår att nå då Samhällsbyggnadsnämnden ej kan påverka samtliga faktorer kopplat till upparbetningsgrad. En rimlig upparbetningsgrad baserad på historiska fakta ligger kring ca 70%-80%. Många projekt sträcker sig även över flera år vilket gör att det ibland är svårt att bedöma exakt hur mycket av projektet som belastar respektive år.

Upparbetade investeringar för SäBo beräknas uppgå till 84,3 mkr vilket ger ett totalt utfall för investeringar 2022 på totalt 144,6 mkr inklusive SäBo. Avvikelsen inom Fastighetsenheten på 28 mkr beror på försenade projekt på grund av utdragna projekteringar och överklagade upphandlingar

Inom VA-enheten är avvikelsen på ca 12 mkr relaterad till försenade projekt p.g.a. krav på vidare utredningar samt kapacitetsbrist hos leverantörer.

10.4 Personalsituation

Kost: Precis som föregående år har även 2022 dominerats av hög frånvaro. Det nya arbetssättet att ha täta veckovisa avstämningar med ansvariga i köken ger en ökad förståelse för bemanningssituationen och transparens inom verksamheten. Inget underskott är redovisat på personalkostnader för året.

Lokalservice: Två medarbetare har slutat. En för nytt arbete och den andra har gått i pension. Periodvis har det varit svårt med bemanning i verksamheten, främst på grund av mycket frånvaro.

VA: Har haft en arbetsgrupp som fått mycket gjort, trots vissa personalbortfall. Personalen har visat på stor flexibilitet och tagit på sig arbete där det behövs.

Fastighet: Verksamheten har gått en projektledare kort då rekrytering ej har kunnat slutföras. Tjänsten kommer annonseras igen under 2023. Ramavtal med konsulter har använts för att kompensera brist på resurser.

Stab: Har till stor del varit fullbemannade under 2022. Rekrytering av en vakans som planarkitekt slutfördes under första halvåret.

Gata: En projektledartjänst vakant och rekrytering påbörjad. Driftgrupp bestående av 1 arbetsledare samt 8 driftpersonal samt en säsongsarbetare. Timvikarier som täcker heljobben och vid högbelastning. Ny rekrytering av ”Säterdalsvärd”, säsongsarbetare samt driftpersonal pågår.

10.5 Internkontrollplan

Internkontroll är en viktig del i arbetet med uppföljning av Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet. Andra delar som möjliggör en effektiv uppföljning är tydliga rutiner samt system för hantering av avvikelser. Det vill säga att hela tiden arbeta för att lära av sina misstag och skapa en lärande organisation. Även en bra dialog mellan förvaltning, nämnd, revisorer och kommunstyrelse med flera är en viktig grund för en bra internkontroll. Resultatet av internkontroll 2022 bedöms som övergripande bra och redovisas i särskilt ärende till februari nämnden. Dock har vi identifierat områden där verksamheten behöver bli effektivare. Utifrån detta har det arbetats fram ett årsagenda med avrapporteringspunkter för nämnden.

10.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025

Organisationen kommer att fortsätta att skapa en grund för en god samhällsplanering genom samverkan & dialog. Några exempel inom detta som kommer att vara viktiga inom kommande år:

Arbete med att skapa detaljplanelagd mark (bostadstomter & industritomter). Nya skolor/förskolor: skolhusplan. Fler platser särskilt boende sett till demografin. Utvecklad samverkan avloppsreningsverk med Borlänge E. §6 områden som påverkar kommunens utbyggnadsplan avseende vatten och avlopp. Digitalisering av Samhällsbyggnadsprocesser. Fordon & maskiner som släpper ut mindre CO₂. Omvandlingen av gräsyta till ängsmark är ytterligare ett arbete som innebär förbättrad närmiljö. Detta genom ökad biologisk mångfald men också mindre utsläpp av CO₂ genom att gräsklippningen minskar. Energisparåtgärder såsom t.ex. utbyte av belysningsarmaturer till LED. Behov av nyinvesteringar sammanfaller kommande år med stora behov av underhåll & reinvestering i anläggningar/konstruktioner. Se över kommunens försäkringar & försäkringsnivåer sett till ett ändrat klimat

11 Miljö- och byggnämndens kommentar

	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
10-MILJÖ- OCH BYGGKONTOR	-3 994	-4 658	-6 202	-4 658	-1 544
80-MILJÖ- OCH BYGGNÄMND	-225	-267	-193	-267	74
81-MILJÖ - OCH BYGGKONTOR	-3 769	-4 391	-6 008	-4 391	-1 617

11.1 Viktiga händelser

Miljö & Byggnämnden ställer medborgare, företagare och övriga förvaltningar i fokus. Vi utgår från deras behov och guidar dem genom regelverk vilket främjar utveckling i kommunen.

Nämndens övergripande mål är att det ska vara lätt att göra rätt från början och att verka stödjande i både medborgarens, företagens och kommunens utveckling.

Arbetet med åtgärdsplanen har pågått under 2022 och kommer att fortsätta under 2023.

Åtgärdsplanen omfattar insatser inom områdena arbetsmiljö, organisation, arbetssätt, digitalisering, styrning och ledning, mål- och styrdokument, kompetensförsörjning och övergripande utvecklings- och förbättringsområden.

Miljö och byggnämnden Under året har Miljö och byggnämnden deltagit i ett antal informationer /utbildningar och studiebesök för att på ett så bra sätt som möjligt kunna fullgöra sitt uppdrag.

Samverkan inom strategisk planering: Under 2022 pågick arbete inom många strategiska områden såsom exempelvis detaljplanearbete, vattenföreskrifter och utveckling av gruvplan. Arbetet kräver en hög grad av samverkan vilket medför att tid investeras i projekten för att tillsammans nå bästa möjliga slutresultat.

Under året har Sätters kommun varit med i Mitt Miljösamverkan som är ett samarbete mellan kommuner i Dalarnas län, Uppsala län, Gävleborgs län och Västmanlands län samt Länsstyrelserna för dessa län.

Under 2022 har man arbetat med att säkra medarbetarnas tillgång till utrustning som stödjer digitala arbetssätt. Ärendesystem för Infracontroll används i allt större grad inom förvaltningen. För medborgarna innebär det att de kan anmäla ärenden via app eller ringa växel/kundtjänst.

Under 2022 har arbetet fortsatt med att ta fram e-tjänster. I nuläget finns fyra e-tjänster i drift.

Samverkan på förvaltningen: Parterna har i enlighet med samverkansavtalet gemensamt samverkat aktuella frågor under 2022.

Näringslivssamverkan

Miljö- och byggenheten har i samverkan med näringslivsenheten löpande arbetat med LOTS-funktion för att stödja företag som behöver stöd i olika frågor. Syftet är att kunna erbjuda företag & organisationer ett snabbt och bra stöd i Samhällsbyggnadsfrågor. Till detta har även Miljö & Byggenheten deltagit på företagsträffar.

Livsmedelstillsyn: Under 2022 har Miljö- och byggenheten stärkt upp livsmedelstillsynen med en konsult som har arbetat med den kontrollskuld verksamheten har utifrån att kontroller inte utförts under ett antal år. Bedömningen är att det är ovisst om enheten ska kunna vara i fas med kontrollerna till slutet av 2023. Pga av en lagändring har enheten blivit tvungna att genomföra ny riskklassning av samtliga livsmedelsverksamheter.

Bygglovs- och anmälningsärenden: 305 ärenden har inkommit under året, fördelade på:

11 nybyggnad enbostadshus

8 nybyggnad fritidshus

2 nybyggnad flerbostadshus

Tillsyn inom byggområdet: 47 ärenden har öppnats om misstanke om olovligt byggande eller åtgärd eller ovårdad tomt/byggnad.

Miljö- och hälsoskyddsärenden: totalt 344 ärenden har inkommit under året.

Remisser: 66 remisser har inkommit under året, varav 28 från byggenheten och 1 planärende.

Livsmedelsärenden: 18 ärenden gällande registrering av livsmedelsanläggning har inkommit. 1 händelse i RASFF (Rapid Alert System för Food and Feed) från Livsmedelsverket som krävde åtgärd inträffade under året.

Värmepumpar: 44 beslut har tagits under året.

Enskilda avlopp: 67 ansökningar om inrättande av enskilda avloppsanläggningar.

Klagomål: 40 klagomål har inkommit under 2022.

Tillsyn och kontroll inom miljö- och hälsoskyddsområdet och livsmedel: Begränsad tillsyn inom miljö- och hälsoskyddsområdet har genomförts då det har varit tvunget att prioriteras ner för att hinna med inkommande ärenden och stödande verksamhet. Viss tillsyn har utförts digitalt pga. Covid-19. Livsmedelskontroller har genomförts mer eller mindre enligt plan med hänsyn taget till den kontrollskuld som uppstått sedan tidigare år.

Miljö- och byggnämnden: 138 ärenden (§) har hanterats i nämnden under året.

11.2 Det ekonomiska resultatet

Det ekonomiska resultatet redovisar ett underskott på 1,5 mkr. Underskottet består i ökade kostnader för konsulter i verksamheten på grund av ett kraftigt ökat tryck på ansökningar i kombination med frånvaro i verksamheten.

11.3 Personalsituation

Enheten har under delar av 2022 haft brist på personal. Mängden byggnationer med mera som pågick i kommunen gjorde att arbetsbelastning var väldigt hög för enhetens personal. Sett till framtagna behovsanalys så har inte tillgängliga resurser räckt till för att genomföra all planerad verksamhet. Tiden gick åt till att ta hand om inkomna ärenden och mer tid än tidigare har behövt läggas på kommunövergripande planer, samverkan, Lots och service. Kravet på rapportering till myndighet har ökat, speciellt inom miljö och livsmedel. Antalet enkäter som måste

besvaras, enligt lag, ökar. Då lagar, förordningar och regler ständigt ändras och utvecklas krävs att enheten ständigt har en omvärldsbevakning samt fortlöpande uppdaterar rutiner och arbetssätt. Enheten har under 2022 rekryterat personal.

11.4 Internkontrollplan

Internkontroll är en viktig del i arbetet med uppföljning av miljö och byggnämndens verksamhet. Andra delar som möjliggör en effektiv uppföljning är tydliga rutiner samt system för hantering av avvikelser. Det vill säga att hela tiden arbeta för att skapa en lärande organisation. Även en bra dialog mellan förvaltning, nämnd, revisorer och kommunstyrelse med flera är en viktig grund för en bra internkontroll.

Resultatet av internkontroll 2022 är övergripande bra. Dock finns det ett glapp mellan tillgängliga resurser och upprättad verksamhetsplan vilket skapar en tillsyns- och kontrollskuld.

11.5 Hur ser framtiden ut 2023-2025

Förebyggande och långsiktigt arbete för en hållbar framtid genomsyrar självklart våra verksamheter. De kommande två åren kommer att präglas av att genomföra den åtgärdsplan som togs fram för enheten under 2021. Det kommer bland annat att handla om att ha en god arbetsmiljö och effektiv organisation vilket ökar service till företagen och medborgarna.

Förvaltnings- och kommunövergripande samarbete för att dra lärdom av varandra och få en samlad kompetens är viktiga parametrar för att kunna möta våra kunder på ett professionellt sätt. Även dialogen med våra kunder genom e-tjänster, LOTS-träffar och andra forum är oerhört viktig för att skapa ömsesidig förståelse.

Tydlig organisation: Under 2023 så fortsätter arbetet med att anpassa organisationen till de gränsöverskridande processer som identifierats stödja arbetet mot kommunens Vision & mål. I detta ingår bland annat att stärka upp tidig planering samt att utöka samverkan med Näringslivskontoret för att kunna erbjuda företagare ett ännu bättre stöd.

Kompetensförsörjning: Fortsätta arbeta för att vara en attraktiv arbetsgivare och därmed trygga kompetensförsörjningen.

Samverkan: Genom att i högre grad samverka med andra parter och därmed skapa synergieffekter så kan man effektivisera delar av verksamheten. En utökad samordning skulle även kunna minska organisationens störningskänslighet då fler personer har kunskap inom fler områden. Här ska vi se över möjligheterna till samverkan med andra kommuner.

Kompetensutveckling: 2023 kommer det att läggas resurser för att kompetensutveckla sektorn samt förtroendevalda.

När det gäller de verksamhetsområden som ligger inom nämndens reglemente så kan enhetens personal hålla kortare utbildningspass vid nämndsammanträde.

Lagar och regler ändras hela tiden. Enhetens personal har störst behov av kompetensutveckling inom de område där stora lagändringar gjorts samt breddning av kompetens för att arbeta bort stuprör.

12 Kulturnämndens kommentar

	Bokslut 2021	Budget 2022	Utfall Jan - Dec 2022	Budget Jan - Dec 2022	Avvikelse Jan - Dec 2022
11-KULTURNÄMND	-15 619	-16 707	-16 207	-16 707	500
46-KULTURVERKSAMHET	-10 605	-11 486	-11 173	-11 486	313
47-KULTUREVENEMANG	-2 278	-2 434	-2 285	-2 434	149
48-AFFÄRSOMRÅDEN OCH LOKALER	-2 590	-2 615	-2 618	-2 615	-3
49-POLITIK	-145	-172	-130	-172	42

12.1 Viktiga händelser

För tredje året i rad kan rapporteras om Covid-restriktioner som påverkat enhetens verksamhetsområde. Men i takt med att restriktionerna har släppts har också våra besökare hittat tillbaka. Våra kulturarrangemang har varit välbesökta och bibliotekens besökarantal har återhämtat sig.

Vi har rustat biblioteket i Gustafs och gjort plats för mer varierad verksamhet.

Biblioteket, inkl filialerna i Gustafs och Stora Skedvi, fortsätter erbjuda uppskattad personlig vägledning i den digitala världen. Det finns ett digitalt utanförskap framför allt hos äldre och vår verksamhet gör skillnad för många av våra medborgare. 5-10 personer besöker oss varje vecka för att få hjälp med att hantera mobila tjänster som e-legitimation, e-post m m.

Men vi har också hälsat betydligt yngre målgrupper välkomna till våra bibliotek. Vi har haft bebis-café, bokfika, pyssel och kreativa verkstäder i syfte att möjliggöra för kreativitet i olika former. Läsfrämjande aktiviteter är prioriterat utifrån värdet av att barn och unga ofta behöver hjälp med att hitta lusten och glädjen i att läsa.

Precis som tidigare år har Statens kulturråd beviljat kulturnämnden medel för att fortsätta utveckla verksamheten på främst biblioteket. Vi har beviljats ett stort projekt för att lära oss mer om framtidens bibliotek. Vi vill ta reda på mer om vilket innehåll ett bibliotek (inkl filialer) i en storlek av Sätters kommun ska erbjuda. Grunduppdraget som bottenar i bibliotekslagen är biblioteken som demokratisk mötesplats för bildning och kreativitet finns kvar, men vad händer när de flesta av oss lätt kan söka fakta via Internet eller låna en bok via en streamingtjänst? Spännande frågeställningar som vi hoppas få svar på för att ta oss in i framtiden. Projektet pågår hela 2023.

Kulturnämnden och Barn- och utbildningsnämnden enades 2021 om en Kulturgaranti för barn och unga i Sätters kommun. 2022 var första året som vi kunnat arbeta utifrån modellen fullt ut. Och det har varit lyckosamt. Genom att formalisera och tydligare samverka kring våra insatser för barn och unga, har vi kunnat arbeta mer hållbart och erbjuda barn och unga kulturupplevelser både i skola och på fritiden.

Kulturenheten har ett uppdrag att leda arbetet i att ta fram ett strategiskt kulturmiljöprogram. Arbetet löper på och stora delar av kommunen är snart inventerad. Det slutliga resultatet kommer att presenteras tidiga höst 2023.

Arbetet med att återställa den Engelska Parken i Grängshammar har påbörjats och vi ser fram emot en invigning i början av sommaren 2023. Projektet finansieras genom medel från Sätters kommun och Länsstyrelsen i Dalarna.

12.2 Det ekonomiska resultatet

Kulturenheten visar ett överskott jämfört med budget på 500 tKr. Det är främst mycket högre intäkter än budgeterat som genererar överskottet, vi har beviljats projektmedel men även hyrt ut kompetens till Region Dalarna. Att vi fått flera olika projektstöd har också gjort att vi kunnat hålla nere ordinarie personalkostnader under det gångna året.

Vi har inte heller avslutat renoveringsarbetet av t ex konstverk som vi planerat att göra under hösten, vilket gjort att vi inte haft så stora kostnader som vi trott.

12.3 Investeringar

Investeringar har i stort kunnat genomföras enl plan.

Biblioteksdatasystem 200 tKr måste flyttas till 2023. Sätters bibliotek kommer att flyttas in i det gemensamma systemet under påskveckan 2023.

12.4 Personalsituation

Vi märker av den nationella utmaningen med kompetensförsörjning av bibliotekarier, även om bemanningsläget vid årets utgång var gott. Vi har också sålt kompetens inom MIK (Media och Informations-kunnighet) till Länsbiblioteket/Region Dalarna. Genom samverkan och omvärldsbevakning stärker det även vår egen kompetens och hjälper oss att ligga i framkant när det gäller utveckling av verksamheten, vilket stärker vår attraktivitet som arbetsplats.

12.5 Internkontrollplan

Inga felaktigheter har upptäckts enligt internkontrollplanen.

Statistik och uppföljning

Statistik över antalet utlån och besök under 2022.

Antal besök och lån har förnöjsamt återhämtat sig efter pandemin, även om vi fortfarande inte når upp till siffrorna 2018/2019.

	2022	2021	2020	2019
Antal besök Sätters bibliotek	65 194	44 205	56 243	77 465
Utlån fysiska medier, Säter, Gustafs och Stora Skedvi	70 833	61 338	66 465	73 034
Utlån e-böcker	3 860	3 507	3 647	3 540
Strömmande film	468	446	386	338

12.6 Hur ser framtiden ut 2023-2025

Fjölårets framtidsspaning om kultursektorns utmaningar globalt p g a pandemin kvarstår. Kultursektorn har drabbats hårt och ännu inte helt återhämtat sig. 2022 kunde vi också addera energikris, krig i närområdet och en hög inflation som utmaningar att hantera.

Det är i första hand Statens Kulturråd som har regeringens uppdrag att fördela medel till kultursektorn. Vi har haft stor nytta av de medel vi fått genom ”Stärkta Bibliotek” för att förflytta verksamheten på biblioteken mot framtiden. 2023 finns betydligt mindre medel att fördela mellan kommunerna och 2024 upphör de helt, vilket är ett orosmoment.

Att tillgängliggöra och skapa kännedom om våra kulturmiljöer är ett annat av Kulturenhetens uppdrag. Redan innan pandemin såg vi trender att människor söker äkta, genuina kulturupplevelser. Gärna i kombination med aktiviteter som cykel och vandring. Intresset har ökat ännu mer under pandemin, när begrepp som hemester och svemester tagit mark. Ett fortsatt arbete med platsutvecklingen vid våra kulturmiljöer kan mycket väl leda till en ökad besöksnäring i Sätters kommun förutom att höja attraktiviteten på Säter som boendekommun. Sommaren 2023 blir lite vägledande för hur turismen utvecklas post pandemin. Samtidigt så ser vi mycket fram emot att få addera den Engelska Parken i Grängshammar till vårt utbud av kulturmiljöer.

Biblioteket som öppen och demokratisk mötesplats kommer säkerligen att förändras när vi alltmer själva streamar böcker och söker information på Internet. Behovet av bildning och läsfrämjande kommer helt säkert finnas kvar, kanske också öka, men frågan blir i vilken form. Som tidigare nämnts, har vi under 2023 beviljats projektmedel för att kunna ta reda på hur Sätters bibliotek (inkl filialerna) kan vara utformat i framtiden för att göra så stor samhällsnytta som möjligt.

I den årliga rapporten ”Svenskarna och Internet” kan läsas att 94% av befolkningen använder internet, och nästan alla gör det dagligen. Det som under pandemin beskrevs som chockdigitalisering har blivit normalläge. De som tvingades ut på Internet omfamnar nu digitala tjänster. Men många utmaningar finns kvar och det digitala utanförskapet är fortfarande ett faktum. Framför allt hos äldre. Många tycker att det är krångligt och känner en oro för sin personliga integritet

Här fyller Digidel som finns på biblioteket en viktig roll i att utbilda, vägleda och skapa trygghet. Förmodligen kommer behovet av digitalt stöd att öka de närmaste åren, men vi hyser gott hopp om att kunna möta upp efterfrågan eftersom vi beviljats medel att rekrytera en digital vägledare placerad på biblioteket. Vi hjälper också till att höja den digitala kompetensen hos våra medarbetare i Sätters kommun.

13 Kommunrevisionen

13.1 Viktiga händelser

Revisorerna gör en årlig, grundläggande granskning av kommunstyrelsens uppföljningsansvar samt av deras och nämndernas verksamhetsansvar. De kommunala bolagen granskas enligt fullmäktiges ägardirektiv och stiftelserna enligt sina stiftelseurkunder.

Årets viktigaste händelse är avlämnandet av revisionsberättelsen för Sätters kommun och granskningsrapporterna för kommunens bolag. För att kunna avlämna revisionsberättelsen och granskningsrapporterna har följande fördjupade granskningar genomförts:

- Bokslut och årsredovisning för år 2022
- Översiktlig granskning av delårsrapport per 2022-08-31
- Granskning av kommunens informationssäkerhet
- Granskning av den långsiktiga planeringen av markbehov - kommunrevision och lekmannarevision
- Granskning av valnämnden
- Granskning av den gemensamma upphandlingsnämnden – Gemensam granskning mellan sju revisionsgrupper.
- Granskning av överförmyndarnämnden – Gemensam granskning av mellan sex revisionsgrupper

Utöver dessa granskningsinsatser följer revisorerna verksamheten genom att läsa protokoll, andra handlingar och informationsträffar med fullmäktiges presidium och tjänstemän i kommunen.

Löpande under året har information lämnats om de kommunala bolagen som en följd av den samordning som finns mellan kommunens revisorer och lekmannarevisorerna i de kommunala bolagen.

Revisorerna kommunicerar sina granskningar med medborgarna genom att lägga ut rapporterna på kommunens webbplats

Revisorerna har genom att anta gemensamma arbetsordningar för revisionsarbetet, skapat ett strukturerat arbetssätt att granska de gemensamma nämnderna som kommunen ingår i. Arbetsordningarna har tagits fram tillsammans med övriga revisionsgrupper som har i uppdrag att granska de gemensamma nämnderna.

13.2 Det ekonomiska resultatet

Årets resultat uppgår till + 36 tkr. Avvikelsen beror på lägre utbildningskostnader och arvoden för förtroendevalda.

13.3 Personalsituation

De förtroendevalda revisorerna har ingen egen personal utan köper konsulttjänster avseende sakkunnigt biträde från KPMG. Nuvarande avtal gäller till 2023-12-31 med rätt till förlängning till och med 2025-12-31. Avtalet omfattar revisionstjänster i form av:

- Sakkunnigt biträde till kommunens förtroendevalda revisorer
- Sakkunnigt biträde till lekmannarevisorerna i kommunens aktiebolag
- Finansiell revision i kommunens aktiebolag och stiftelser

13.4 Internkontroll

Intern kontroll genomförs inom ramen för uppdraget.

13.5 Hur ser framtiden ut 2023-2025?

Efter valet hösten 2022 har en ny revisionsgrupp utsetts av fullmäktige. För revisionsgruppen innebar det att fyra revisorer omvaldes och en ny revisor valdes för perioden 2023–2026. Den nyvalda revisionsgruppen har tagit fram en revisionsplan för 2023 där även förslag finns på granskningar 2024. Revisionsplanen bygger på en riskanalys som revisorerna gjort gemensamt.

Från och med 1 januari 2023 ska kommunens delårsrapport och årsredovisning granskas enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Standarden ska tillämpas av de sakkunniga som utför räkenskapsrevision på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna. Den nya standarden bidrar till en granskning av hög kvalitet som är förutsägbar och likvärdig i alla kommuner och regioner.

14 E-arkiv

14.1 Viktiga händelser

Styrning och ledning

Styrgrupp och samrådsgrupp har genomfört alla planerade möten under det första halvåret 2022. En remiss skickades under 2021 ut om förslag till ändring i samverkansavtal, i syfte att förbättra styrning och uppföljning. Styrgruppen beslutade att inte gå vidare med förslaget utan inbjöd i stället samtliga samverkanskommuners arkivchefer att ta plats i styrgruppen. En ny styrgrupp har därmed bildats och har genomfört sina första möten under våren.

Projekt kring utökad samverkan

E-arkivcentrum Dalarna har under våren fört samtal med Bollnäs, Hudiksvall, Ljusdal, Nordanstig, Ovanåker, Sandvikens och Nora kommuner, om anslutning till dalakommunernas samverkan om e-arkiv. Vinsterna med en större samverkan skulle vara en minskad sårbarhet, enklare att både behålla befintlig, och nyrekrytera, specialkompetens i stödfunktionen, samt minskade kostnader per kommun. Arbete pågår med beslut om avsiktsförklaringar, innan arbete med upphandling och nytt samverkansavtal påbörjas.

Systemförvaltning, dokument och utbildning

Fler åtkomstmöjligheter har satts upp under året, enligt överenskommelse i leveransprojekt. Totalt finns nu:

- medborgaråtkomst till urval av e-arkiverade handlingar i Rättvik, samt Smedjebackens e-arkiv
- handläggaråtkomst till urval av e-arkiverade ärenden i Ludvika, Älvdalens, Rättviks, Smedjebackens, Avesta, Borlänge, Sätters och Gagnefs kommuners e-arkiv.

Leveransprojekt

Samrådsgruppen har träffats regelbundet för att besluta om gemensam leveransplan. Under året har handlingar från följande system e-arkiverats: Procapita skola, Treserva, Ecos2, Procapita IFO, Procapita Lifecare, Evolution, Schoolsoft, och PMO. Filsamlingar som e-arkiverats: protokoll, betyg, upphandlingsärenden, filmer och webbsidor. Konvertering av redan inlästa Ecos 1-filer har genomförts. Projekt för EDP Vision startades men pausades. Projekt för Ciceron pågår. Public360 och ByggR försenades och planeras om till 2023.

E-arkivering av Ecos1 och 2 har medfört att handläggare i berörda kommuner har börjat använda sig av e-arkivet i handläggningen. Statistksammanställning över samverkanskommunernas e-arkiveringar och användning bifogas.

Skanningsprojekt av betyg pågår inför inköp av modulen MittArkiv. MittArkiv ger medborgare, med hjälp av bankID-inloggning, åtkomst till de handlingar som rör dem själva.

14.2 Det ekonomiska resultatet

Resultatet för 2022 uppvisar ett överskott på 784 699 kr. Hela beloppet föreslås återbetalas till respektive kommun enligt fördelningsnyckel för 2022.

Fördelning	%	Belopp
Avesta	7,95%	62 376
Borlänge	18,12%	124 180
Falun	20,75%	162 825
Gagnef	6,34%	28 579
Hedemora	5,36%	42 060
Leksand	5,55%	43 566
Ludvika	9,19%	72 098
Malung-Sälen	3,54%	27 802
Mora	7,17%	56 239
Orsa	2,40%	18 825
Rättvik	3,85%	30 211
Smedjebacken	3,79%	29 748
Säter	3,90%	30 588
Vansbro	2,35%	18 440
Älvdalen	2,44%	19 162
	100%	784 699

14.3 Personalsituation

E-arkivcentrum Dalarna har under året varit bemannad med fyra tjänster. En ersättningsrekrytering av IT-tekniker med programmeringskunskaper pågår, som ska ersätta dagens programmerare.

Anställda vid E-arkivcentrum Dalarna

Titel	Arbetsuppgifter	Anställningsgrad
Enhetschef	Budget- och personalansvar, samordnar leveransprojekt, rådgivande i arkivfrågor	100%
Systemförvaltare	Förvaltning av system, projektledning, tar fram dokumentation och utbildar	100%
IT-tekniker, med programmeringskunskaper	Genomför inleveranser, visst skriptarbete, arkivvård, supportarbete	100%
Programmerare (ska ersättas av en IT-tekniker med programmeringskunskaper)	Ansvarig för skriptarbete vid inläsning	100%

Tabell över anställda vid E-arkivcentrum Dalarna uppdelat på titel, arbetsuppgifter och anställningsgrad.

14.4 Uppföljning av verksamhet

Verksamhetens planering för det året finns i Förvaltningsplan 2022. Uppföljning sker genom årlig enkät om kundnöjdhet samt verksamhetens egen självskattning.

Enkätundersökning kundnöjdhet

En enkätundersökning som en del av den årliga uppföljningen skickades ut till kommunerna den 15 december 2022, med sista svarsdag den 15 januari 2023. 8 svar, av 14 möjliga, inkom. För de mätbara svaren i enkäten, i sammanfattning:

Övergripande fokusområden i enkät	Genomsnittlig kundnöjdhet 1(låg)-5 (hög)
Upplevelsen av organisation, forum, bemanning och kompetens	4,09 (år 2021: 3,79, år 2020: 3,95)
Upplevelsen stöddokument, arbetssätt och rutiner för leveransarbete	3,77 (år 2021: 4,06, år 2020: 3,67)
Upplevelsen av IT-systemet och support	3,88 (år 2021: 3,68, år 2020: 3,65)

Tabell över Enkätundersökning kundnöjdhet

Självskattning

Självskattningen syftar till att identifiera eventuella hinder för ett effektivt arbete i den egna arbetsgruppen. Resultatet för 2022 visar att verksamheten uppskattar sig själv till att fungera mycket väl/över medelvärde.

Interna rutiner och verktyg	4,06 (3,9)
Tidsplanering	4,49 (4,3)
Kommunikation inom arbetsgrupp	4,73 (4,9)
Egen kompetens relevant för arbetsuppgifter	4,48 (4,8)
Omvärldsbevakning	4,35 (4,3)
Fokus på kund	4,73 (4,8)
Kommunikation med kund	4,25 (4,4)

Tabell med resultat av självskattning för 2022

14.5 Hur ser framtiden ut?

Under början av år 2023 är förväntas dalakommunerna fatta beslut om avsikt att ingå i en utökad samverkan; arbetet med upphandling och framtagande av ett nytt samverkansavtal påbörjas därefter.

15 Miljöbokslut 2022

15.1 Inledning

Miljöbokslutet är ett komplement till kommunens årsredovisning där nuvarande status för måluppfyllnad till miljömålen följs upp. Arbetet med miljöfrågor i Sätters kommun ska bygga på de strategiska målen för kommunen och de interna styrdokument, t.ex. Miljöpolicy, Plan för klimatneutralitet, Fordonsstrategi, Avfallsplan VA-plan och Strategi för hållbart byggande.

En grund för miljöarbetet är FN:s internationella hållbarhetsmål Agenda 2030. De mål som i första hand rör miljöfrågorna är:



Sveriges miljömål utgår från målen i Agenda 2030 och beskriver vilka utmaningar som finns på den nationella nivån när det gäller miljöfrågorna. De 16 miljömålen är:



Säterers kommuns strategiska mål som berör miljöfrågorna är framför allt Ett miljöarbete på väg mot en hållbar kommun och En omsorgsfull boendeutveckling.

Varje år gör alla länsstyrelser en miljömålsuppföljning som visar hur det egna länet ligger till för att nå de 16 miljömålen och vilka åtgärder som genomförts. Uppföljningen i detta miljöbokslut utgår från Dalarnas länsstyrelses regionala miljömålsuppföljning. I de fall där Säterers egna förutsättningar är kända är de beskrivna. Ett urval av relevant uppföljning som finns i Kolada har använts till berörda mål. I Kolada finns ännu inte några värden inlagda för 2022, därför visar miljöbokslutet värden för 2021 som senaste år. Miljöbokslutet kan användas för att tydliggöra trender och vara till hjälp för kommande prioriteringar av kommunens arbete.

Kolada är en databas med statistik som görs av Rådet för främjande av kommunala analyser, RKA, i samarbete med staten och Sveriges kommuner och regioner, SKR.

Så här sammanfattar Länsstyrelsen i Dalarna den regionala årliga uppföljningen av miljömålen 2022:

Uppföljningen av miljömålen sker mot målår 2030. För Dalarnas del så ser resultatet av den regionala uppföljningen för 2022 ut som tidigare år. Tolv miljö kvalitetsmål bedöms på regional nivå i Dalarnas län och inget av dessa kommer nås till år 2030 med befintliga styrmedel och resurser. Grundvatten av god kvalitet bedöms likt tidigare år som nära att nås. För två av miljömålen, Frisk luft och God bebyggd miljö, bedöms utvecklingen i miljön som positiv, för fem bedöms den vara neutral och för fem bedöms den som negativ. För fyra av de fem miljömål med en negativ utvecklingstrend finns en tydlig koppling till markanvändning och dess negativa påverkan på ekosystem och biologisk mångfald. Trots betydande insatser för Generationsmålet behöver takten på samhällsomställningen öka.

Säter kommunens arbete mot att uppfylla miljömålen sker internt i varje enhet, men även i flera olika samarbeten och nätverk med andra kommuner, myndigheter och organisationer. T.ex.

Kostnätverket, Dala VA, Dala Avfall, Miljöstrategigrupp med UHC, Mitt Miljösamverkan och Allmännyttans klimatinitiativ. Internt i Säter har ett implementeringsarbete för Klimatneutralitetsplanen startat och en grupp som inriktas mot intern samverkan är skapad.

15.2 Miljömålen



Generationsmålet

Generationsmålet är ett övergripande mål för den svenska miljöpolitiken. Det är vägledande för miljöarbetet på alla nivåer i samhället.

Dalarna

Trots att viktiga insatser för generationsmålet gjorts inom många områden behöver takten på samhällsomställningen i Dalarnas län öka. Fokus behöver även fortsättningsvis ligga på ändrade konsumtionsmönster och ökad hänsyn till naturvärden, både vad gäller ekosystemtjänster och biologisk mångfald. Framtagandet av färdplaner för att stärka olika sektorer arbete med att minska klimatpåverkande utsläpp, främja en biobaserad cirkulär ekonomi och bidra till en hållbar utveckling i Dalarna behöver ske i samverkan mellan länets aktörer. Agenda 2030 belyser vikten av

miljömålsarbetet och hur vår miljö och vårt klimat både sätter gränser och skapar förutsättningar för vårt samhälle. De globala målen odelbarhet, att inget mål får nås på bekostnad av ett annat, stärker arbetet med att lyfta målkonflikter inom generationsmålet.



Begränsad miljöpåverkan

Dalarna

Att begränsa klimatpåverkan är en global utmaning där Sverige ska vara klimatneutrala 2045 enligt Sveriges klimatmål. Enligt Parisavtalet ska vi inte låta den globala uppvärmningen stiga med över 1,5 °C. Det är en utmaning för hela samhället och i Dalarna krävs en snabb sänkning av utsläppen från transporter och industri. Det är viktigt att hushålla med energi, minska konsumtionen och utveckla teknik som stärker synergier såsom renare luft, bättre miljö och trygg energiförsörjning.

Säter

Fortsätter utsläppen i Säter på samma sätt som de senaste åren bidrar inte Säter i tillräcklig grad till att nå målet i Parisavtalet eller Sveriges klimatmål. Utrymmet i koldioxidbudgeten tar slut 2025, enligt beräkningar från Klimatkollen.

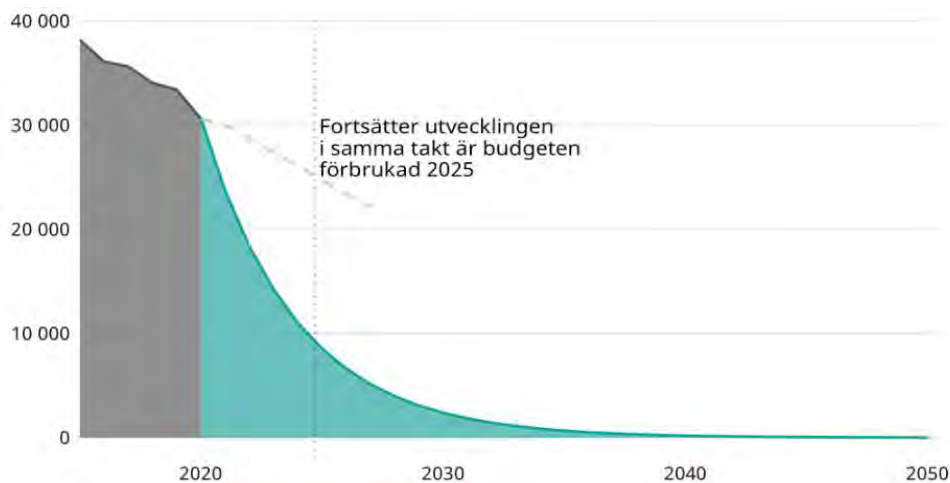
2020 släppes 30 604 ton koldioxid ut i Sätters kommun, enligt SMHI. Det är en minskning med 8 procent jämfört med året innan. I hela riket minskade utsläppen med nio procent under 2020. En del av minskningen är kopplat till pandemin. Newsworthy beskriver att när de preliminära siffrorna för hela landet 2021 presenterades i mitten av juni noterades åter en ökning, även om utsläppen fortfarande var lägre än 2019. Enligt klimatkollen.se hamnar Säter på 98 plats av 290 kommuner vid en ranking av utsläppsminskningstakt.



Bild 1.
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO₂-ekvivalenter per invånare.
Uppgift från Kolada.

För att klara att hålla uppvärmningen under 1,5 °C enligt Parisavtalet så har forskning redovisat en fördelning av mängden koldioxid som maximalt kan släppas ut per land. För att göra det överskådligt för varje kommun har Sveriges totala kvarvarande mängd koldioxid fördelats på varje kommun och visas då som en koldioxidbudget. Sätters koldioxidbudget visar hur mycket koldioxid som vi maximalt kan släppa ut inom Sätters geografiska område för att med 50 % sannolikhet hålla temperaturökningen under 1,5 °C. Om vi i Säter fortsätter minskningen i den takt som vi gör nu så

har vi förbrukat den kvarvarande andelen till år 2025. Enligt Klimatkollens beräkningar behöver minskningen ske med 23 procent årligen för att Säter ska klara koldioxidbudgeten.



Utsläpp av koldioxid, exklusive utsläpp från cementtillverkning och utrikes transporter. Beräkningen bygger på IPCC:s koldioxidbudget för att med 50 procents sannolikhet begränsa temperaturhöjningen till 1,5 grader.

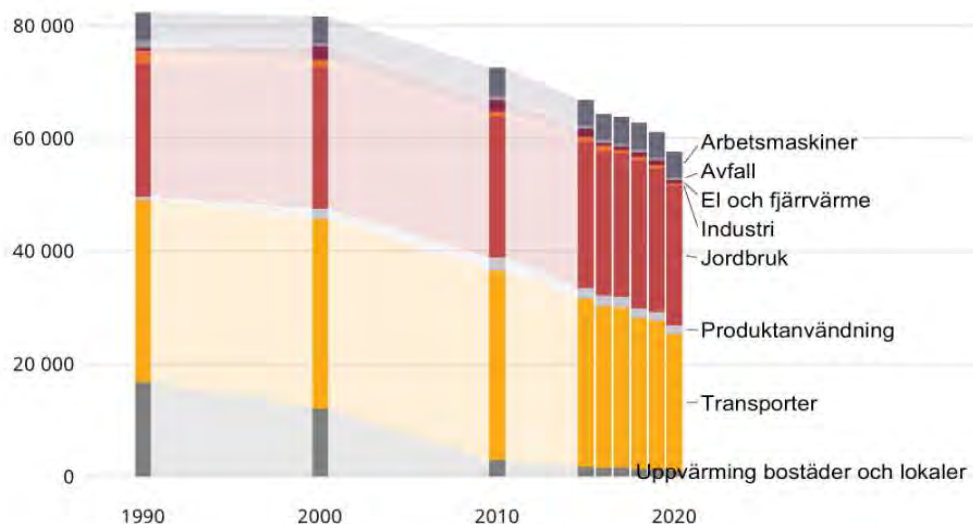
Källa: Emissionsdatabasen, bearbetat av Climate View för Klimatkollen.se

 Newsworthy

Bild 2.

Faktiska utsläpp av koldioxid (ton per år) och den minskning som krävs för att klara Parisavtalets 1,5-gradersmål. Uppgift från Newsworthy.

I Säter bidrar jordbruk och transporter med de största utsläppen av växthusgaser, enligt SMHI/Emissionsdatabasen.



Ton koldioxidekvivalenter. De ljusare områdena visar interpolerade värden för mellanliggande år.

Källa: SMHI/Emissionsdatabasen

 Newsworthy

Bild 3.

Utsläpp av växthusgaser per år i Sätters kommun. Uppgift från Newsworthy.

Bilar som är registrerade i Sätters geografiska område körs mycket i jämförelse med andra kommuner i landet. Uppgifter finns från 2018 och därefter är Säter jämfört med övriga kommuner i landet bland de 25% med längst körsträcka. Eftersom pandemin förändrade våra resor under 2020-2022, så går det inte att bedöma en relevant trend med bilresandet.

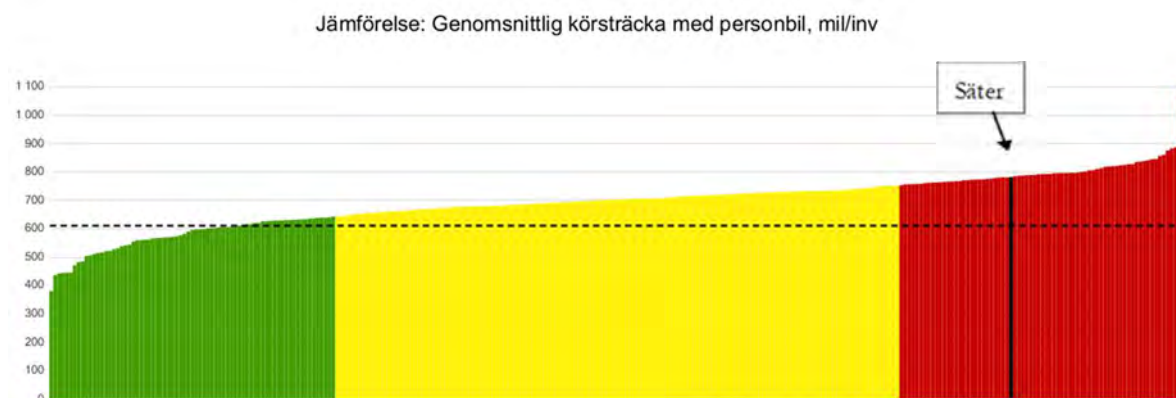


Bild 4.
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv. Jämförelse med övriga kommuner.
Uppgift från Kolada.

Bedömning av måluppfyllelse

Säter  Uppnås ej

Trend Säter 

Trenden är att utsläppen av koldioxidekvivalenter minskar men minskningstakten behöver öka för att nå målen i Plan för klimatneutralitet och för att Säter ska bidra i tillräcklig grad till målen i Parisavtalet eller Sveriges klimatmål.

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Miljökrav vid offentliga upphandlingar.
- Arbete för ökad avtalstrohet mot upphandlade leverantörer har påbörjats.
- Implementeringsarbete för Klimatneutralitetsplanen har startat.
- Övergång till fossilfria bilar i kommunens verksamheter.
- Fler digitala möten och utbildningar bidrar till mindre resande.
- Utbyggnad av gång- och cykelnätet.
- Arbete för minskad mängd matsvinn.
- Omställning till säsonganpassade råvaror, genom anpassade upphandlingar och genom att överbrygga svårigheten med liten förståelse hos gästerna.
- Arbete för minskad mängd avfall.
- Start av Fritidsbanken medför återanvändning av sport- och fritidsutrustning.
- Miljöpåverkan följs upp samt minimeras vid ny- och ombyggnationer.
- Minskad energianvändning för gatubelysning.



Frisk luft

Dalarna

Luftkvaliteten är god i stora delar av Dalarna men försämrad i tätorter på grund av utsläpp från trafik, industri, uppvärmning av bostäder och småskalig vedeldning. Lokalt kan det periodvis finnas problem med föroreningar kopplat till veteranbilskaravaner och fjällturismens trafik. Åtgärdsarbetet sker främst genom planering av trafik och infrastruktur. För att klara målet krävs snabbare och kraftfullare åtgärder, vilket WHO belyst genom att sänka riktlinjerna för luftföroreningar under hösten 2021.

Säter

Luftkvaliteten är god i Säter. Mängden kväveoxider och partiklar i luften minskar. Jämfört med övriga kommuner i landet är Säter bland de 50 % i mitten.

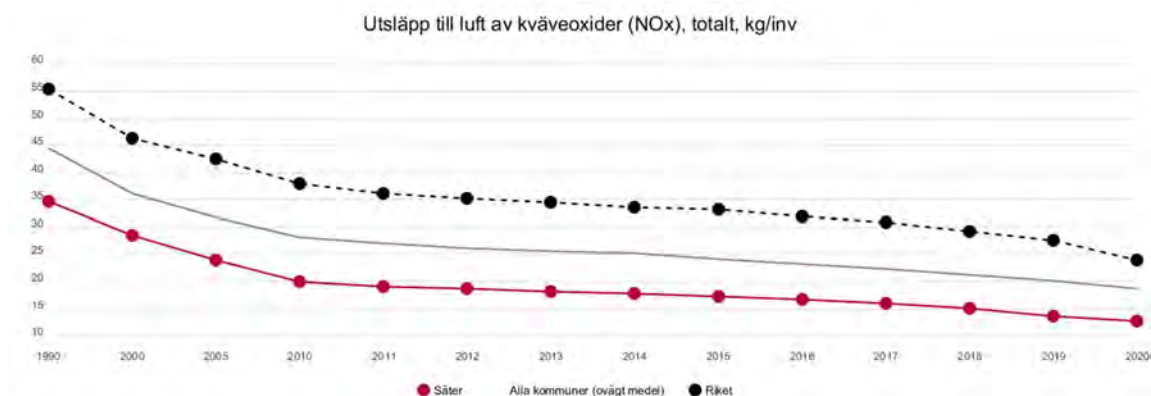


Bild 5.

Utsläpp till luft av kväveoxider (NO_x), totalt, kg per invånare
Uppgift från Kolada.

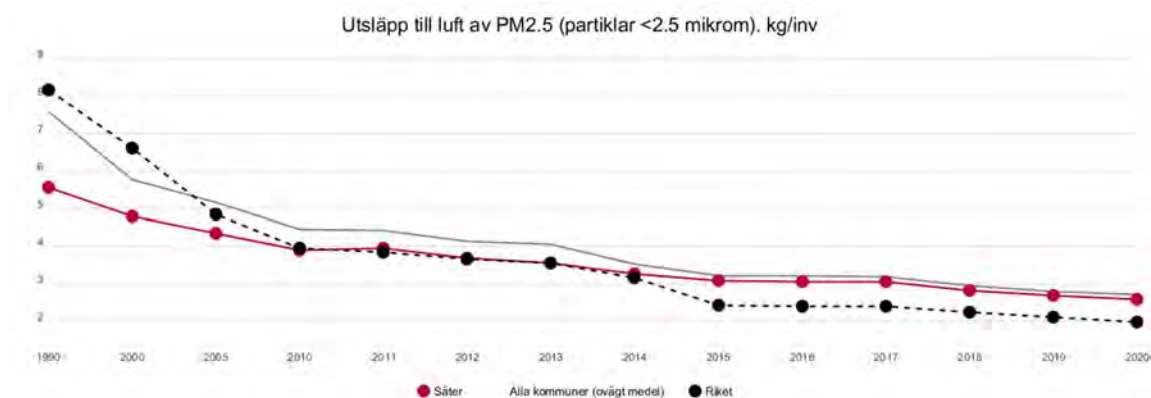
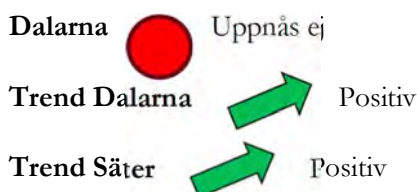


Bild 6.

Utsläpp till luft av PM_{2.5} (partiklar <2.5 mikrom). kg/inv
Uppgift från Kolada.

Bedömning av måluppfyllelse



Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Utbyggnad av gång- och cykelnät
- Fler digitala möten och utbildningar bidrar till nytt arbetssätt och minskat resande.
- Övergång till fossilfria bilar
- Ladd-infrastruktur i planarbetet



Bara naturlig försurning

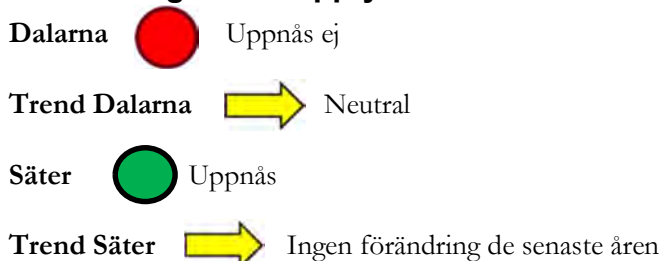
Dalarna

Det atmosfäriska nedfallet har avtagit och flera vatten som tidigare varit försurade har återhämtat sig. Kalkningen har kunnat minskas i delar av Dalarnas län. Men den positiva utvecklingen med återhämtning från försurningen har avtagit och framtida påverkan från transporter och skogsbruk är osäker. Många vatten kommer sannolikt inte att nå god status utan kalkning på flera decennier. Prognosen är att kalkningen behöver fortsätta under överskådlig tid.

Säter

Inga sjöar kalkas i Säter och har inte gjorts de senaste decennierna. Länsstyrelsen bevakar försurningen och har bedömt att försurade sjöar inte behöver åtgärdas i Säter.

Bedömning av måluppfyllelse





Giftfri miljö

Dalarna

Hundratals ämnen påträffas i Dalarnas ytvatten vilket återspeglar den stora kemikalieanvändningen i samhället och industrin. Halter av förbjudna ämnen i miljön sjunker, samtidigt upptäcks fortfarande gamla utsläpp och tillåtna miljöfarliga ämnen och nya ämnen med okända effekter släpps ut i miljön. Utsläppsminskande åtgärder sker inom prövning, tillsyn och tillsynsvägledning men ytterligare insatser krävs för att nå en giftfri miljö då endast ett fåtal miljöfarliga ämnen har utsläppsvillkor och få förorenade områden har sanerats.

Säter

Otillåten dumpning av gifter i naturen kan skapa problem. Gamla deponier kan innehålla olika gifter som kan börja läcka ut.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna  Uppnås ej

Trend Dalarna  Negativ

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Tillsyn och rådgivning ang. förorenade områden.
- Åtgärder för att minska risken för spridning av gifter vid gamla deponier vid ÅVC.
- Förorenad mark tas med som en aspekt i samhällsplaneringen i högre grad än tidigare.
- Arbetet med att skapa en "giftfri förskola" pågår.
- Krav på kemikalier ställs vid upphandlingar av produkter.
- En dagvattenstrategi har färdigställts.



Skyddade ozonskikt

Dalarna

Internationellt arbete har minskat utsläppen av ozonnedbrytande ämnen. Återhämtning av ozonskiktet bör ske mellan 2030 och 2060. Kommunerna arbetar med information och kontroll av köldmedia. Regionalt sker arbete att minska utsläppen av lustgas från jordbruk och läckage av klorfluorkarboner (CFC) vid hantering av rivningsmaterial. Region Dalarna renar sedan några år lustgas främst inom förlossningsvård och tandvård. För att minska utsläpp av lustgas behöver arbetet samordnas och få ökade resurser.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna Ingen regional bedömning

Trend Dalarna Ingen regional bedömning

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Säker och kontrollerad hantering av kylskåp och andra produkter med köldmedia vid återvinningscentralen.



Säker strålmiljö

Dalarna

Den långsiktiga trenden med ett ökat antal årliga fall av hudcancer bedöms fortsätta. Informationsinsatser om riskerna med solning och solsäkra uteplatser för barn är exempel på åtgärder som kan främja miljö kvalitetsmålet. Länet har låg naturlig bakgrundsstrålning men lokalt orsakar markradon höga radonhalter i inomhusluften. Hus byggda med blåbetong orsakar även radon inomhus. Radonbidraget avvecklades 2022.

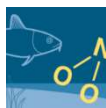
Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna Ingen regional bedömning

Trend Dalarna Ingen regional bedömning

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Skönvikshallen har inte längre något solarium som erbjuds till besökare.
- Rådgivning kring radon inomhus till invånare som kontaktar kommunen.



Ingen övergödning

Dalarna

Övergödningproblemen är störst i jordbruksområdena i de sydöstra delarna av länet. Åtgärdsarbetet har ökat på senare år men det är ännu inte tillräckligt för att målet ska kunna nås. Det tar också tid innan minskade utsläpp ger effekt i de vatten som är övergödda, bland annat eftersom den naturliga återhämtningen är långsam. Ännu märks inga tydliga förbättringar i miljön men arbetet inom vattenförvaltningen, utökade medel till åtgärder samt satsningar på åtgärdssamordnare kan ge resultat på sikt.

Säter

Ett stort antal jordbruk i Säter bidrar till övergödning. Ammoniak bidrar till övergödning och utsläppen är relativt höga i Säter. Jordbruket svarar för den största delen av ammoniakutsläpp till luften. Därför har Säter ett stort utsläpp av ammoniak i jämförelse med övriga kommuner i Sverige. Jämfört med övriga kommuner i landet är Säter bland de 25 % med högst utsläpp av ammoniak.

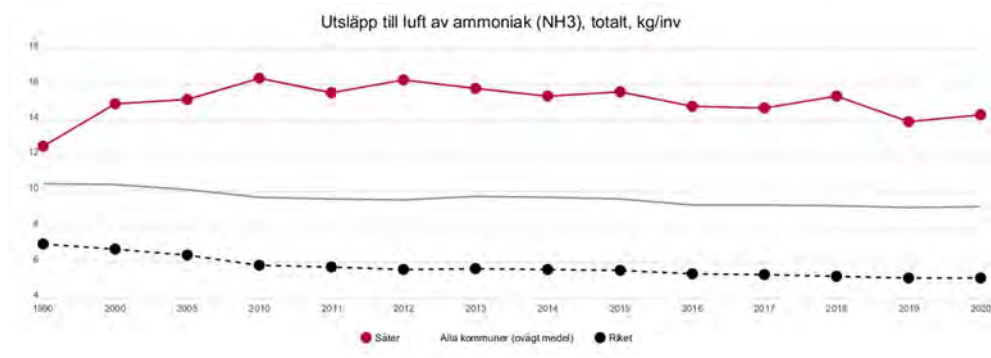


Bild 7.
Utsläpp till luft av ammoniak, kg/inv.
Uppgift från Kolada.

Måluppfyllelse

Dalarna  Uppnås ej

Trend Dalarna  Neutral

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Rådgivning och kravställande i lantbrukstillsyn angående gödselhantering.
- En dagvattenstrategi har färdigställts.
- Aktiv läcksökning av avloppsnätet.
- Vägvalsstudie för Sätters avloppsreningsverk är initierad och beräknas vara klar 2023.



Levande sjöar och vattendrag

Dalarna

Miljö kvalitetsmålet är inte möjligt att nå till 2030. Vattendragen i länet är kraftigt påverkade av fysiska ingrepp som rätning och rensningar, samt av reglering. Försurningspåverkan uppvisar en förbättringstrend men fortfarande kvarstår problem i hundratals sjöar och vattendrag. Kvicksilver i fisk är ett allvarligt problem. Kunskapsbristen för kulturmiljövärden är stor även om förbättringar skett under året. Fler vatten behöver skyddas genom inrättande av områdesskydd.

Säter

I Säter hade 37,8 % av totala antalet sjöar en god ekologisk status år 2021. Andelen har varit oförändrad sedan 2018. Jämfört med övriga kommuner i landet är Säter bland de 50 % i mitten.



Bild 8.

Andel sjöar med god ekologisk status, %. Jämförelse med övriga kommuner i landet. Uppgift från Kolada.

Andelen vattendrag med god ekologisk status var 18,9 % år 2021. Andelen har varit oförändrad sedan 2018. Jämfört med övriga kommuner i landet är Säter bland de 50 % i mitten.




Bild 9.

Andel vattendrag med god ekologisk status, %. Jämförelse med övriga kommuner i landet. Uppgift från Kolada.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna  Uppnås ej

Trend Dalarna  Neutral

Trend Säter  Neutral

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- En dagvattenstrategi har färdigställts.
- Vägvalsstudie för Säter avloppsreningsverk är initierad och beräknas klar första kvartalet 2023.
- Utredning och projektering för en överledning av avlopp från Gustafs till Borlänge.



Grundvatten av god kvalitet

Dalarna

Länsstyrelsen i Dalarnas län har under året arbetat med bidrag för åtgärder som främjar vattenhushållning samt projekt gällande påskyndande av arbetet med inrättande av vattenskyddsområden. Dalarna har god tillgång till grundvatten av bra kvalitet ur ett regionalt perspektiv. Arbetet med statusklassificering 2020-2021 visar att cirka 40 respektive 5 av Dalarnas 277 grundvattenförekomster riskerar att inte nå god kemisk status respektive god kvantitativ status till år 2027.

Säter

Säter har goda förutsättningar för god tillgång på grundvatten med bra kvalitet tack vare Badelundaåsen. Alla grundvattenförekomster i Säter hade god kemisk och kvantitativ status år 2021.

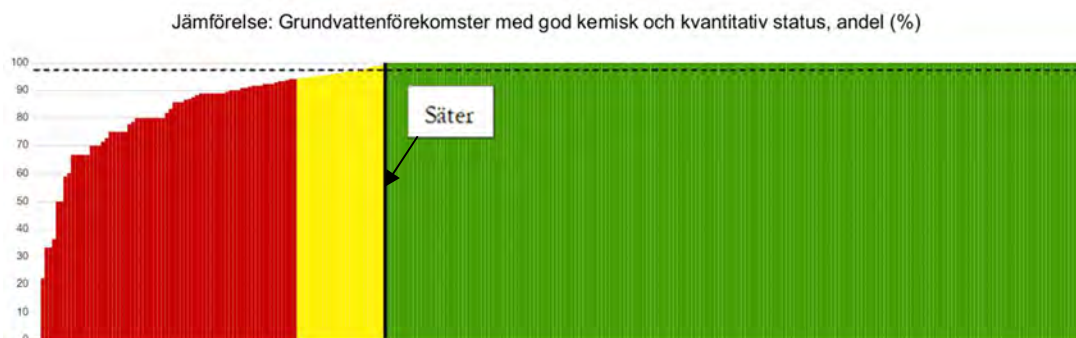


Bild 10.

Andel grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, %. Jämförelse med övriga kommuner i landet. Uppgift från Kolada.

Andel aktiva och reservvattentäkter med kommunal huvudman som har vattenskyddsområde i Säter var 33,3 % år 2021. Jämfört med övriga kommuner i landet är Säter bland de 25 % med lägst andel med vattenskyddsområden.

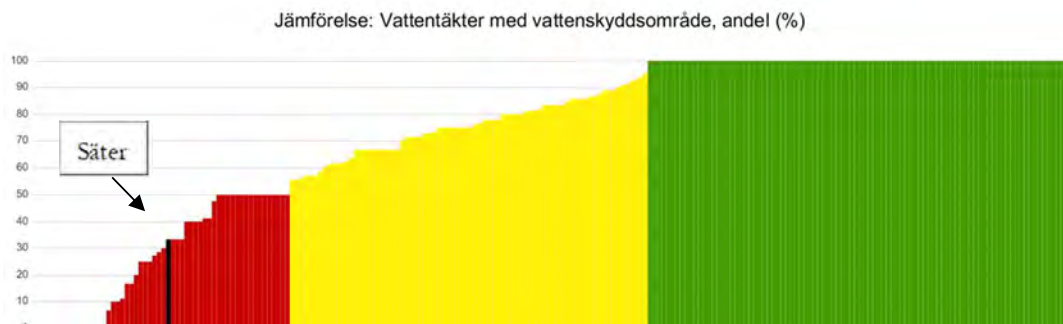


Bild 11. Andel vattentäkter med vattenskyddsområde. Jämförelse med övriga kommuner i landet. Uppgift från Kolada.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna  Nära att uppnås

Trend Dalarna  Neutral

Säter  Uppnås

Trend Säter  Positiv

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Underlag för nytt vattenskyddsområde har arbetats fram.
- Arbete pågår med att ta fram nya vattenskyddsföreskrifter.
- Säkerhetsskyddsklassning av dricksvattenförsörjning.
- Utredning av ovidkommande vatten till reningsverken i Bispbergshyttan och Enbacka.
- Om- och utbyggnationer av reningsverken i Bispbergshyttan och Enbacka utreds och planeras under 2023.
- Förnyelseplanering sker löpande.
- Dagvattenstrategi är framtagen.
- VA-plan är framtagen.



Myllrande våtmarker

Dalarna

Dikning har nästan helt upphört i länet och större hänsyn till våtmarker tas vid skogsbruk. En negativ trend är att myrvar växer igen, vilket är ett långsiktigt hot för naturvärden i rikkärr och strandängar. Restaurering av våtmark med stöd av den lokala naturvårdssatsningen (LONA) pågår inom 27 olika projekt varav 7 är nya för i år. Återvätning av myr pågår i tre naturreservat och ett rikkärr vilket ligger utanför naturreservat.

Säter

Det finns relativt få våtmarker i Säter jämfört med övriga Dalarna. De som finns i kommunen är även relativt små.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna  Uppnås ej

Trend Dalarna  Neutral



Levande skogar

Dalarna

Många insatser görs för förbättrad miljöhänsyn och ökad kunskap om skogens olika värden. Viktiga inslag i naturen såsom död ved ökar i landskapet men saknas fortfarande på stora arealer. Bestånd med naturvärden och lång skoglig kontinuitet avverkas. Antalet hotade arter och skador på forn- och kulturlämningar är fortsatt på en hög nivå. För att nå miljömålen behöver sektorns ansvar förtydligas och insatser öka för inventering, skydd, naturvårdande skötsel och större variation i skogsbruket.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna  Uppnås ej

Trend Dalarna  Negativ

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Arbete med att ta fram en markstrategi pågår.
- Arbete med att ta fram en ny skogsbruksplan pågår.



Ett rikt odlingslandskap

Dalarna

Många insatser görs i odlingslandskapet men utvecklingen i miljön är trots det huvudsakligen negativ, särskilt när det gäller tillståndet och utvecklingen för biologisk mångfald och kulturmiljöer. Skötta ängs- och betesmarker minskar och unika timmerbyggnader förfaller. Jordbruksmarken utgör knappt tre procent av Dalarnas yta. Små ändringar kan få stora konsekvenser. Jordbrukspolitik, ekonomi, kunskap och andra markanvändningsanspråk som byggnation på jordbruksmark avgör utvecklingen.

Säter

Säter hade 32,9 % ekologiskt odlad åkermark som andel av total areal åkermark år 2021. Jämfört med övriga kommuner i landet är Säter bland de 25 % med högst andel ekologisk odlad åkermark.

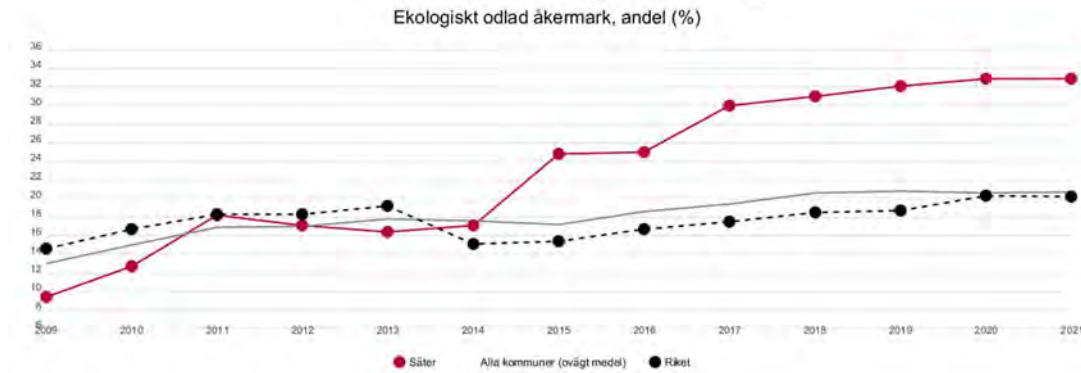


Bild 12.
Andel ekologisk odlad åkermark, %.
Uppgift från kolada.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna  Uppnås ej

Trend Dalarna  Negativ

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Arbetet med att ta fram en markstrategi pågår.
- Skötsel av gräsmattor förändras för att på sikt skapa mer ängsmarker. Gynnar pollinatörer och biologisk mångfald.



Storslagen fjällmiljö

Dalarna

Klimatförändringar påverkar fjällen och dess ekosystemprocesser allt mer. Låglandsarter sprider sig in i fjällen och invasiva arter har planterats och spridit sig in i fjällområdet. Flera sjöar är försurade och kalkas för att gynna växt- och djurlivet. Inventering av fjällnära skogar har visat på höga biologiska värden, varför skydd av de fjällnära skogarna är av stor vikt. Fjällskogens kulturvärden är däremot dåligt undersökta. Exploaterings- och besöksstrycket ökar med markslitage och nedskräpning som följd.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna  Uppnås ej

Trend Dalarna  Negativ



God bebyggd miljö

Dalarna

Miljö kvalitetsmålet är inte möjligt att nå till 2030. Samhällsbyggandet utvecklas mer hållbart men i för långsam takt. Medvetenheten om behovet av hållbar planering ökar och incitament nationellt, regionalt och lokalt medverkar till hållbara strategiska planeringsförutsättningar. Men det är ett långsiktigt arbete där ekonomiska fördelar och lagstiftning kan motverka en god bebyggd miljö i vissa avseenden. Tillämpning och styrmedel går att förbättra. God och utvecklad samverkan mellan organisationer, myndigheter och näringsliv finns inom flera områden och olika arrangemang för att skapa långsiktigt hållbar utveckling i länet.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna  Uppnås ej

Trend Dalarna  Positiv

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- VA-plan är framtagen.
- Dagvattenstrategi är framtagen.
- Utbyggnad av gång- och cykelnät.
- Ett stort antal energisparåtgärder är genomförda.
- Arbeta pågår med att ta fram en energisparplan utifrån framtagen förstudie.
- Krisplan för energi för att möta effektbrist och ökade elpriser.
- Förstudie avseende solceller på kommunens byggnader.
- Samarbete med Visit Dalarna för hållbara besöksmål.



Ett rikt växt- och djurliv

Dalarna

Arters livsmiljöer i Dalarna exploateras och fragmenteras, klimatförändringen påverkar livsförutsättningar och invasiva arter konkurrerar ut inhemska. Minst 20 arter har dött ut och 1403 rödlistade arter riskerar att dö ut. Det krävs ändrad markanvändning och minskade utsläpp av växthusgaser för att hindra fler utdöenden, populationsminskningar samt förlust av ekosystemtjänster och -resiliens. Det behövs bidrag till olika intressenter för att bekämpa invasiva arter och restaurera livsmiljöer.

Säter

Av Säter totala yta är 1,3% skyddad i form av nationalpark, naturreservat, naturvårdsområde eller biotopskyddsområde. Jämfört med övriga kommuner i landet är Säter bland de 25 % med lägst andel skyddad yta. Andelen är i stort sett oförändrad sedan år 2017.

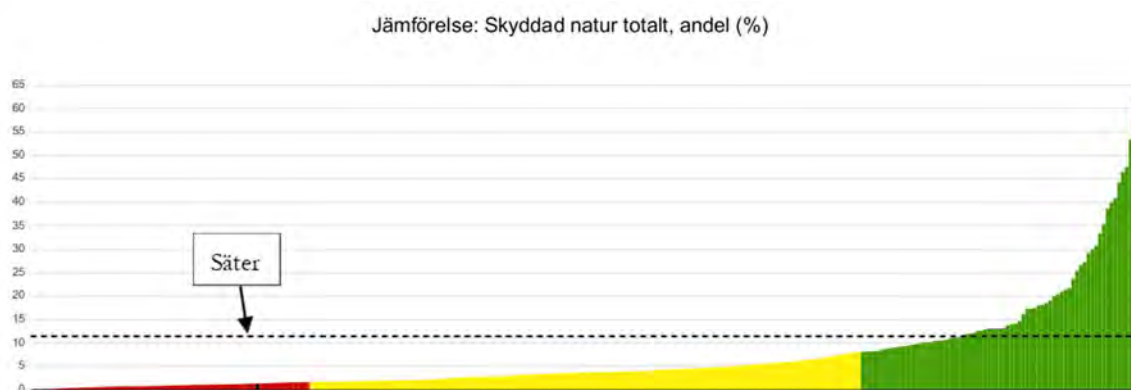


Bild 13.
Andel skyddad natur, %. Jämförelse med övriga kommuner i landet.
Uppgift från Kolada.

Bedömning av måluppfyllelse

Dalarna  Uppnås ej

Trend Dalarna  Negativ

Exempel på aktiviteter i Säter som bidrar till måluppfyllelse

- Faunadepåer skapas, dvs. större träd läggs i en hög för att skapa en naturlig nedbrytning. Gynnar bl.a. mossor, lavar, svampar och insekter.
- Skötsel av gräsmattor förändras för att skapa en process mot att på sikt skapa mer ängsmarker. Gynnar pollinatörer och biologisk mångfald.



16 Kommunens kvalitet i korthet

KOLADA /
Fokus: Säter

Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK)

Barn och unga

	2018	2019	2020	2021	2022
> Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	5,2	5,3	5,8	5,3	
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	147 948	146 004	144 826	152 773	
Elever i åk 3 som deltagit i alla delprov som klarat alla delprov för ämnesprovet i svenska och svenska som andraspråk, kommunala skolor, andel (%)	70	81	-	-	75
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	91,6	95,7	85,0	85,3	88,5
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	82,6	85,4	89,7	83,9	83,3
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	89,5	87,2	90,1	83,7	86,5
> Elever i åk 8: Hur nöjd är du med din skola? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)					
Elever i åk 9 med lägst betyget E i idrott och hälsa, kommunala skolor, andel (%)	90,5	94,2	98,2	89,8	91,9
> Kostnad grundskola F-9, hemkommun, kr/elev	106 232	111 795	117 324	114 222	
> Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	27,5	-	-	-	-
> Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	70,6	70,8	72,0	74,3	80,7
Gymnasieelever med indraget studiestöd pga. ogiltig frånvaro, hemkommun, andel (%)	4,8	5,0	2,8	4,2	4,4
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	160 633	153 766	165 467	166 429	
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år	175,0	166,4	151,7	201,9	
> Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	27,1	29,3	26,0	21,3	
Elever i musik- eller kulturskola, 6-15 år, andel (%)			16,3		

Stöd och omsorg

	2018	2019	2020	2021	2022
Brukarbedömning Individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)	-	75	81	75	67
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd, andel (%)	69	84	71	65	69
Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	19	20	14	18	19
> Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	3 863	3 983	4 839	5 318	
Väntetid i antal dagar från beslut till första erbjudna inflyttningsdatum avseende boende enl. LSS § 9.9, medelvärde					
> Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren trivs alltid hemma	74	78	97	94	86
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	84	81	86	97	94
> Kostnad funktionsnedläggning totalt (SoL, LSS, SFB), minus ersättning från FK enl SFB, kr/inv	6 371	7 101	7 537	7 399	
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudna inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	49	99	76	54	66
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	17	17	16	18	17
> Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng		36	40	20	75



Stöd och omsorg

	2018	2019	2020	2021	2022
> Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	79	88	94		73
> Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	88	92	95		98
Sjuksköterskor/plats i boende för särskild service för äldre, vardagar, antal	-	0.06			-
> Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+	251 047	243 862	258 654	245 939	

Samhälle och miljö

	2018	2019	2020	2021	2022
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%)				76.3	82.2
Medborgarundersökningen - Att få svar på frågor till kommunen fungerar bra, andel (%)				66.9	67.0
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng		59	60	60	64
> Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	75	74	48	-	
Lever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	59	48	..	26	
> Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	-	-	-	-	
Handläggningstid (median) från när ansökan betraktas som fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus, antal dagar	8	-			
> Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	615	600	627	-	
> Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)			15.1	34.7	
> Måltidssvinn, grund- och gymnasieskola, gram/ätande		-	-		
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	-	-	34	33	
> Nöjdhet med skötsel av kommunens utomhusmiljöer, andel (%)				68.0	68.7

Guide till tabeller och diagram

Färgerna röd, gul och grönt för att visa hur ett resultat ligger till jämfört med andra. För varje nyckeltal rangordnas alla kommuner/regioner efter sina resultat, och de bästa resultaten får grön färg, de sämsta får röd färg och de i mitten får gul färg. Saknas data på något nyckeltal visas det med grå färg. Tänk på att färgsättningen visar om resultatet är bra eller dåligt i jämförelse med andra.

Trend

Jämförelse

Enhetsjämförelse

Komponentdata

- Bortfall

. Ej tillämplig

.. Sekretess

25%

50%

25%

Ingen data

17 Agenda 2030 – Globala målen för hållbar utveckling

Uppgifter från Kolada / Jämföraren / Fokus: Säter

År 2015 antog FN:s medlemsländer Agenda 2030 som inrymmer de 17 Globala målen för hållbar utveckling. RKA visar här ett urval av nyckeltal som stöd för kommuners och regioners genomförande av Agenda 2030.

Mål 1 Ingen fattigdom

Fattigdom omfattar fler dimensioner än den ekonomiska. Fattigdom innebär bl.a. även brist på frihet, makt, inflytande, hälsa, utbildning och fysisk säkerhet.

	2018	2019	2020	2021	2022
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	3.9	5.3	6.1	5.0	
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	0.46	0.54	0.70	0.67	

Mål 2 Ingen hunger

Avskaffa hunger, uppnå tryggad livsmedelsförsörjning och förbättrad nutrition samt främja ett hållbart jordbruk.

	2018	2019	2020	2021	2022
> Invånare med fetma, andel (%)	23	22
Ekologiskt odlad åkermark, andel (%)	31.1	32.1	32.9	32.9	

Mål 3 Hälsa och välbefinnande

Säkerställa hälsosamma liv och främja välbefinnande för alla i alla åldrar.

	2018	2019	2020	2021	2022
> Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	70	70
Medellivslängd kvinnor, år	83.6	83.1	83.5	83.6	
Medellivslängd män, år	80.7	80.8	81.0	81.0	
Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)			..	87.0	86.2
Fällskador bland personer 65+, 3-årsrn, antal/100 000 inv	2 303	2 411	2 392	2 749	
Antibiotikaförsäljning, recept/1000 inv	257.3	263.3	225.6	209.2	



Mål 4 God utbildning för alla

Säkerställa en inkluderande och likvärdig utbildning av god kvalitet och främja livslångt lärande för alla.

	2018	2019	2020	2021	2022
> Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	81,9	85,7	82,3	82,8	87,7
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	89,5	87,2	90,1	83,7	86,5
Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%) (-2021)	100			78,6	
> Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	70,6	70,8	72,0	74,3	80,7
> Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter slutförd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	76,9	85,5	74,1		
> Invånare 25-54 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	30,8	31,9	32,0	33,0	

Mål 5 Jämställdhet

Uppnå jämställdhet och alla kvinnors och flickors egenmakt

	2018	2019	2020	2021	2022
> Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)	-	-	74	76	
Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	30,0	34,0	30,6	29,3	30,9
Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	39,8	37,7	38,5	41,4	39,0
Kvinnors mediannettolvkonst som andel av mäns mediannettolvkonst, andel (%)	79,6	80,5	82,5	82,9	

Mål 6 Rent vatten och sanitet

Säkerställa tillgången till och en hållbar förvaltning av vatten och sanitet för alla

	2018	2019	2020	2021	2022
Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)	46,0	61,5	61,0	63,3	
Sjöar med god ekologisk status, andel (%)	37,8	37,8	37,8	37,8	
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)	18,9	18,9	18,9	18,9	
Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)	100,0	100,0	100,0	100,0	

Mål 7 Hållbar energi för alla

Säkerställa tillgång till ekonomisk, överkomlig, tillförlig, hållbar och modern energi för alla

	2018	2019	2020	2021	2022
Elavbrott, genomsnittlig avbrotts tid per kund (SAIDI), minuter/kund	108	87	155	67	
Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor inom det geografiska området, andel (%)	98,3	97,8	97,9	98,3	
> Slut användning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv	23	23	22	24	



Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt

Verka för varaktig, inkluderande och hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla.

	2018	2019	2020	2021	2022
> Bruttoregionprodukt, kommun (BRP), 1000 kr/invånare	203,7	211,2	209,6		
Invånare 17-24 år som varken arbetat eller studerar, andel (%)	8,8	9,0	11,1		
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	1,3	1,4	1,6	2,1	2,0
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)	84,6	85,6	84,0	85,1	

Mål 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur

Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation.

	2018	2019	2020	2021	2022
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	57,3	65,4	65,7	74,7	
> Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	-	-	-	-	
> Befolkning i kollektivtrafknära läge, andel (%)	72,9	71,7	71,9		

Mål 10 Minskad ojämlikhet

Minska ojämlikheten inom och mellan länder.

	2018	2019	2020	2021	2022
> Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	-	-	-	24	25
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)	55,6	74,1	47,7	50,0	
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	84	81	86	97	94

Mål 11 Hållbara städer och samhällen

Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara

	2018	2019	2020	2021	2022
Demografisk försörjningskvot	0,90	0,93	0,93	0,96	0,95
> Trängboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	14,8	14,8	13,5	13,9	
> Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg/inv	15,1	13,7	12,8		
> Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg	167 664	152 400	142 779		
> Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2,5 mikrom), kg/inv	2,84	2,69	2,58		
> Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2,5 mikrom), kg	31 537	29 790	28 829		

Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion

Säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster.

	2018	2019	2020	2021	2022
> Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	615	600	607	-	
Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	80	79	79	-	
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	-	-	34	33	



Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna

Vidta omedelbara åtgärder för att bekämpa klimatförändringarna och dess konsekvenser.

		2018	2019	2020	2021	2022
> Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv.		5.63	5.50	5.16		
> Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv		62 643	61 064	57 535		
Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%) (-2020)		34.7	36.4	31.5		
Miljöbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området, (%) (-2020)		13.2	13.7	14.3		
Fossiloberoende personbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området (%)				8.7	12.6	
> Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)				15.1	34.7	
> Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv		847.8	833.6	778.7	782.5	

Mål 14 Hav och marina resurser

Bävara och nyttja havet och de marina resurserna på ett hållbart sätt för en hållbar utveckling.

2022

Nyckeltal för mål 14 saknas för kommuner.

Mål 15 Ekosystem och biologisk mångfald

Skydda, återställa och främja ett hållbart nyttjande av landbaserade ekosystem, hållbart bruka skogar, bekämpa ökenspridning, hejda och vrida tillbaka markföretningen samt hejda förlusten av biologisk mångfald.

		2018	2019	2020	2021	2022
> Skyddad natur totalt, andel (%)						

Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen

Främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga upp effektiva, och inkluderande institutioner med ansvarskrivande på alla nivåer.

		2018	2019	2020	2021	2022
> Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)		-	-	-	23	23
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv		665	505	663	890	
Förstagångsväljare som röstade i senaste kommunfullmäktigevalet, andel (%)		81	81	81	81	
Verksamhetens resultat kommun, andel (%) av skatter och statsbidrag			0.5	1.6	2.4	3.3

Mål 17 Genomförande och globalt partnerskap

Stärka genomförandemedlen och återvitalisera det globala partnerskapet för hållbar utveckling.

2022

Nyckeltal för Mål 17 saknas i urvalet

Guide till tabeller och diagram

Färgerna rött, gult och grönt för att visa hur ett resultat ligger till jämfört med andra. För varje nyckeltal rangordnas alla kommuner/regioner efter sina resultat, och de bästa resultaten får grön färg, de sämsta får röd färg och de i mitten får gul färg. Saknas data på något nyckeltal visas det med grå färg. Tänk på att färgsättningen visar om resultatet är bra eller dåligt i jämförelse med andra.

Trend

Jämförelse

Enhetsjämförelse

Komponentdata

Bortfall

Ej tillämplig

Sekretess

25%

50%

25%

Ingen data