



---

## Kommunfullmäktige kallas till sammanträde

Tid:	Torsdagen den 28 april kl 18.00
Plats:	Folkets Hus i Säter
Förslag justeringspersoner:	Torbjörn Orr och Lena Stigsdotter
Kl. 16.45	Valberedning
Kl. 17.00	Gruppmöten

---

### Innehållsförteckning

<b>Kf § 1</b>	<b>Allmänhetens frågestund om Årsredovisning 2021 .....</b>	<b>6</b>
<b>Kf § 2</b>	<b>Månadens blomma .....</b>	<b>7</b>
<b>Kf § 3</b>	<b>Svar på medborgarförslag om nytt hopptorn, riva fundamentet till det gamla samt fler aktiviteter för unga .....</b>	<b>8</b>
<b>Kf § 4</b>	<b>Nytt medborgarförslag om en discgolfbana .....</b>	<b>9</b>
<b>Kf § 5</b>	<b>Nytt medborgarförslag: Kalhyggesfritt på kommunens skogsmark. ....</b>	<b>10</b>
<b>Kf § 6</b>	<b>Nytt medborgarförslag om cykel- och gångväg mellan parkeringen vid ishallen och Hagavägen .....</b>	<b>11</b>
<b>Kf § 7</b>	<b>Nytt medborgarförslag: Cykel- och gångväg mellan korsningen Fogdegatan/Täppgatan och till korsningen Hagavägen/Fogdegatan .....</b>	<b>12</b>
<b>Kf § 8</b>	<b>Ny motion om hyggesfritt skogsbruk.....</b>	<b>13</b>
<b>Kf § 9</b>	<b>Ny motion om konstväggar .....</b>	<b>14</b>
<b>Kf § 10</b>	<b>Ny motion om miljö- och byggsektor .....</b>	<b>15</b>
<b>Kf § 11</b>	<b>Ny motion om att se över tillgänglighet och trafiksäkerheten vid busshållplatserna för linje 60 .....</b>	<b>16</b>
<b>Kf § 12</b>	<b>Svar på motion om att alla äldreboenden ska utrustas med kök.....</b>	<b>17</b>



<b>Kf § 13</b>	<b>Nya motioner/medborgarförslag.....</b>	<b>18</b>
<b>Kf § 14</b>	<b>Redovisning av obesvarade medborgarförslag .....</b>	<b>19</b>
<b>Kf § 15</b>	<b>Redovisning av obesvarade motioner.....</b>	<b>21</b>
<b>Kf § 16</b>	<b>Redovisning av LUPP-resultat 2021 .....</b>	<b>22</b>
<b>Kf § 17</b>	<b>Revisionsrapporter .....</b>	<b>23</b>
<b>Kf § 18</b>	<b>Information från revisionen .....</b>	<b>24</b>
<b>Kf § 19</b>	<b>Revisionsberättelse 2021 .....</b>	<b>25</b>
<b>Kf § 20</b>	<b>Årsredovisning Sätters kommun 2021 .....</b>	<b>26</b>
<b>Kf § 21</b>	<b>Årsredovisning och bokslut 2021 Räddningstjänsten Dala Mitt .....</b>	<b>27</b>
<b>Kf § 22</b>	<b>Verksamhetsberättelse och bokslut 2021, Överförmyndare i samverkan .....</b>	<b>28</b>
<b>Kf § 23</b>	<b>Verksamhetsberättelse2021 gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel .....</b>	<b>29</b>
<b>Kf § 24</b>	<b>Verksamhetsberättelse och bokslut gemensamma nämnden för upphandling.....</b>	<b>30</b>
<b>Kf § 25</b>	<b>Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 Södra Dalarnas Samordningsförbund.....</b>	<b>31</b>
<b>Kf § 26</b>	<b>Kommunfullmäktiges ansvarsprövning .....</b>	<b>32</b>
<b>Kf § 27</b>	<b>Avgifter och hyror på Skönvikshallen, Skåve Arena och Sätters IP ..</b>	<b>33</b>
<b>Kf § 28</b>	<b>Revidering av reglemente för internkontroll.....</b>	<b>35</b>
<b>Kf § 29</b>	<b>Revidering av miljö- och byggnämndens reglemente .....</b>	<b>36</b>
<b>Kf § 30</b>	<b>Förslag till reviderad Arbetsmiljöpolicy .....</b>	<b>37</b>
<b>Kf § 31</b>	<b>Rapport ej verkställda beslut kvartal 3 och 4 2021 .....</b>	<b>38</b>
<b>Kf § 32</b>	<b>Interpellationer/frågor .....</b>	<b>39</b>
<b>Kf § 33</b>	<b>Valärenden .....</b>	<b>40</b>
<b>Kf § 34</b>	<b>Rapporter.....</b>	<b>41</b>
<b>Kf § 35</b>	<b>Delgivningar .....</b>	<b>42</b>



Säter 2022-04-19

Abbe Ronsten  
Ordförande

Margareta Jakobsson  
sekreterare

Kallelsen delges ersättarna för kännedom



**Kf § 1 Allmänhetens frågestund om Årsredovisning  
2021**





## **Kf § 2 Månadens blomma**



## **Kf § 3 Svar på medborgarförslag om nytt hopptorn, riva fundamentet till det gamla samt fler aktiviteter för unga**

KS2021/0178

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige beslutar bifalla medborgarförslaget.

### **Bakgrund**

Ett medborgarförslag om ett nytt hopptorn som sitter ihop med bryggan, riv fundamentet till det gamla hopptornet i Ljustern samt förslag om fler aktiviteter för yngre vid utegymmet lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-06-17 av Leonard Mossberg Säter.

Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-08-31 remittera förslag till samhällsbyggnadsnämnden för yttrande. 2021-11-23 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att remittera förslaget till fritidsutskottet för yttrande gällande delen om fler aktiviteter för yngre vid utegymmet.

### **Medborgarens förslag**

”Ett nytt hopptorn som sitter ihop med bryggan och riv fundamentet till det gamla hopptornet i Ljustern. Fler aktiviteter för yngre vid utegymmet.

### **Yttranden**

Samhällsbyggnadsnämnden beslutade 2021-10-28 föreslår att bifalla den del av förslaget som gäller ett nytt hopptorn. Då det gäller det gamla fundamentet finns en gammal utredning vilket visar att fundamentet väger så mycket att ett omfattande och mycket kostsamt arbete att riva detta. Istället skulle fundamentet kunna nyttjas till att bygga och fästa ett soldäck på.

Fritidsutskottet beslutade 2022-01-18 att ställa sig bakom förslaget att erbjuda aktiviteter för yngre vid utegymmet vid Ljustern och planerar för att göra det med start under sommaren, det anses vara en bra plats att hålla till på, en mötesplats som är tillgänglig och öppen för alla. Därmed anses den delen av medborgarförslaget bifallen. Fritidsutskottet ställer sig positiva till förslaget att bygga ett soldäck på befintligt fundament enligt samhällsbyggnadsnämndens yttrande.

**Delges:** Förslagsställaren och Samhällsbyggnadsnämnden



# Svar på medborgarförslag om nytt hopptorn, riva fundamentet till det gamla samt fler aktiviteter för yngre

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige beslutar bifalla medborgarförslaget.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta uppdra till samhällsbyggnadsnämnden verkställa förslag om nytt hopptorn och soldäck samt uppdra till kommundirektören verkställa förslaget om fler aktiviteter för yngre vid utegymmet.

## Bakgrund

Ett medborgarförslag om ett nytt hopptorn som sitter ihop med bryggan, riv fundamentet till det gamla hopptornet i Ljustern samt förslag om fler aktiviteter för yngre vid utegymmet lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-06-17 av Leonard Mossberg Säter.

Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-08-31 remittera förslag till samhällsbyggnadsnämnden för yttrande. 2021-11-23 beslutade kommunstyrelsens arbetsutskott att remittera förslaget till fritidsutskottet för yttrande gällande delen om fler aktiviteter för yngre vid utegymmet.

## Medborgarens förslag

”Ett nytt hopptorn som sitter ihop med bryggan och riv fundamentet till det gamla hopptornet i Ljustern. Fler aktiviteter för yngre vid utegymmet.

## Yttranden

**Samhällsbyggnadsnämnden** beslutade 2021-10-28 föreslår att bifalla den del av förslaget som gäller ett nytt hopptorn. Då det gäller det gamla fundamentet finns en gammal utredning vilket visar att fundamentet väger så mycket att ett omfattande och mycket kostsamt arbete att riva detta. Istället skulle fundamentet kunna nyttjas till att bygga och fästa ett soldäck på.

---

### Postadress

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

### Besöksadress

Rådhuset, Åsgränd 2, Säter

### E-post

kommun@sater.se

### Webbplats

sater.se



**Fritidsutskottet** beslutade 2022-01-18 att ställa sig bakom förslaget att erbjuda aktiviteter för yngre vid utegymmet vid Ljustern och planerar för att göra det med start under sommaren, det anses vara en bra plats att hålla till på, en mötesplats som är tillgänglig och öppen för alla. Därmed anses den delen av medborgarförslaget bifallen. Fritidsutskottet ställer sig positiva till förslaget att bygga ett soldäck på befintligt fundament enligt samhällsbyggnadsnämndens yttrande.

## **Delges**

Förslagsställaren

Samhällsbyggnadsnämnden

---

Margareta Jakobsson  
Kommunsekreterare

---

Malin Karhu Birgersson  
Sektorchef kommunstyrelsen



## **Fu § 4 Svar på medborgarförslag om utegym vid Ljustern**

KS2021/0178

### **Beslut**

Fritidsutskottet föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta:

1. Ställa sig bakom medborgarförslaget att erbjuda aktiviteter för yngre vid utegymmet vid Ljustern. Därmed är medborgarförslaget bifallet
2. Ställer sig positiva till förslaget att bygga ett soldäck på befintligt fundament enligt samhällsbyggnadsnämndens yttrande.

---

### **Ärendebeskrivning**

”Ett nytt hopptorn som sitter ihop med bryggan och riv fundamentet till det gamla hopptornet i Ljustern. Fler aktiviteter för yngre vid utegymmet.

Fritidsenheten tillsammans med Fritidsbanken erbjuder aktiviteter och skapar förutsättningar för att erbjuda oorganiserad rörelse på olika platser i kommunen. Fritidsenheten ställer sig bakom förslaget att förlägga aktiviteter vid utegymmet vid Ljustern och planerar för att göra det med start under sommaren, det anses vara en bra plats att hålla till på, en mötesplats som är tillgänglig och öppen för alla.

### **Bakgrund**

Medborgarförslaget lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-06-17 av Leonard Mossberg Säter. Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsen beslutade remittera förslag till samhällsbyggnadsnämnden för yttrande.



## **Sbn § 71 Medborgarförslag nytt hopptorn mm**

SBN2021/0614

### **Beslut**

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar yttra sig enligt nedanstående förslag.

### **Förslag till yttrande**

Samhällsbyggnadsnämnden har tagit del av medborgarförslaget och föreslår kommunstyrelsens arbetsutskott att bifalla den del av förslaget som gäller nytt hopptorn. Då det gäller del av medborgarförslaget angående det gamla fundamentet finns en gammal utredning vilket visar att fundamentet väger så mycket att ett omfattande och mycket kostsamt arbete att riva detta. Istället skulle fundamentet kunna nyttjas till att bygga och fästa ett soldäck på. Medborgarförslagets del gällande utomhusgymmet bör enligt Samhällsbyggnadsnämnden även remittera detta till fritidsutskottet för ett yttrande, då fritidsutskottet ansvarar för frågor angående anlagda utomhusaktiviteter.

### **Ärendebeskrivning**

Ett medborgarförslag om ett nytt hopptorn som sitter ihop med bryggan och riv fundamentet till det gamla hopptornet i Ljustern. Fler aktiviteter för yngre vid gymmet lämnas in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-06-17 av Leonard Mossberg Säter. Kommunstyrelsen beslutar remittera förslaget till samhällsbyggnadsnämnden för yttrande. Yttrande skall ha inkommit till kommunstyrelsen senast 2022-01 31

### **Medborgarens förslag**

”Ett nytt hopptorn som sitter ihop med bryggan och riv fundamentet till det gamla hopptornet i Ljustern. Fler aktiviteter för yngre vid utegymmet.

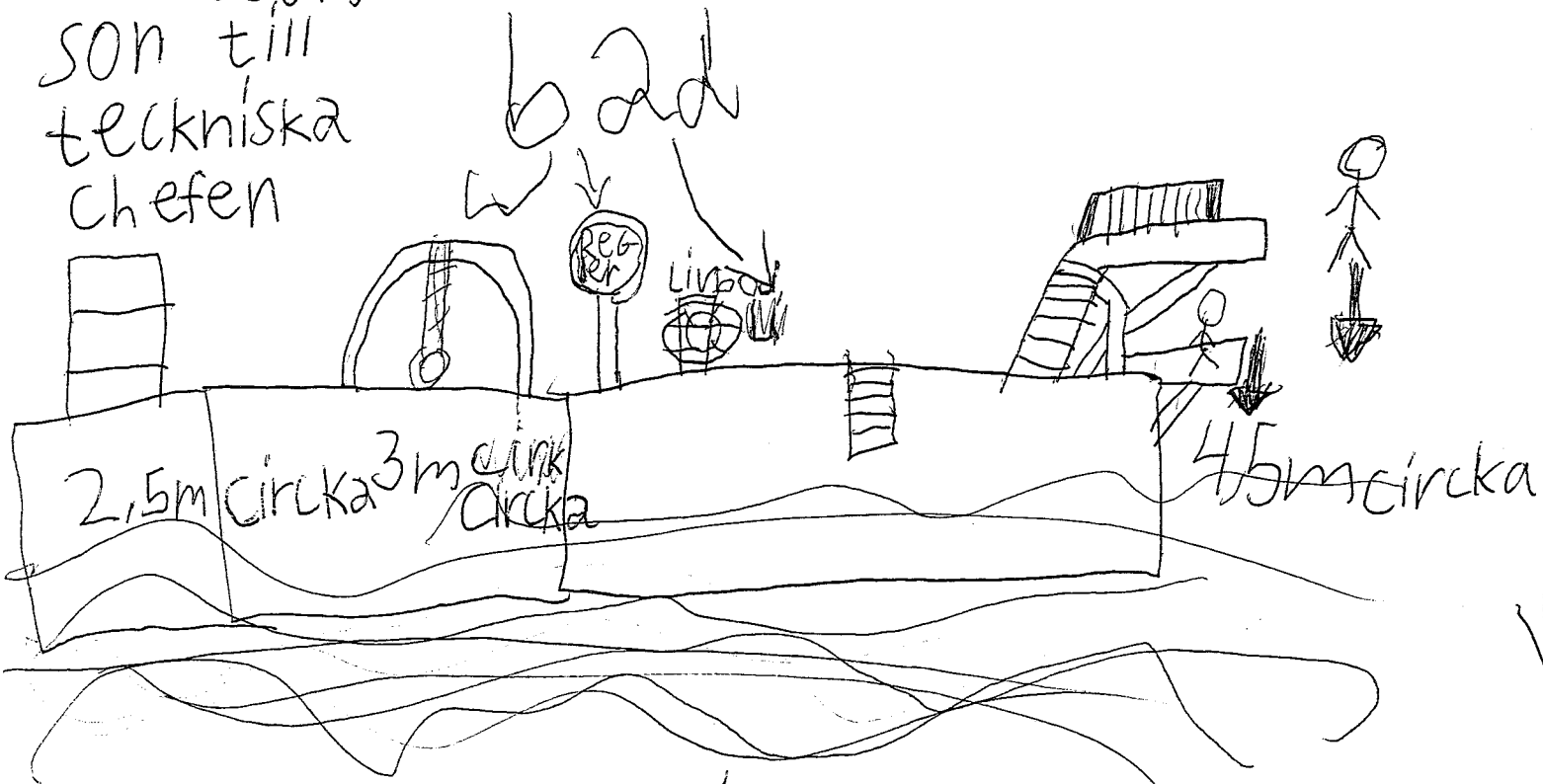
Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

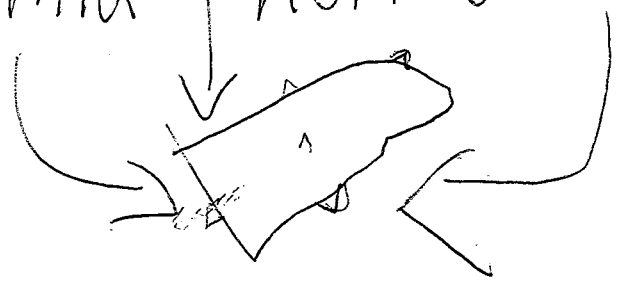
Leonard Mossberg  
son till  
tekniska  
chefen

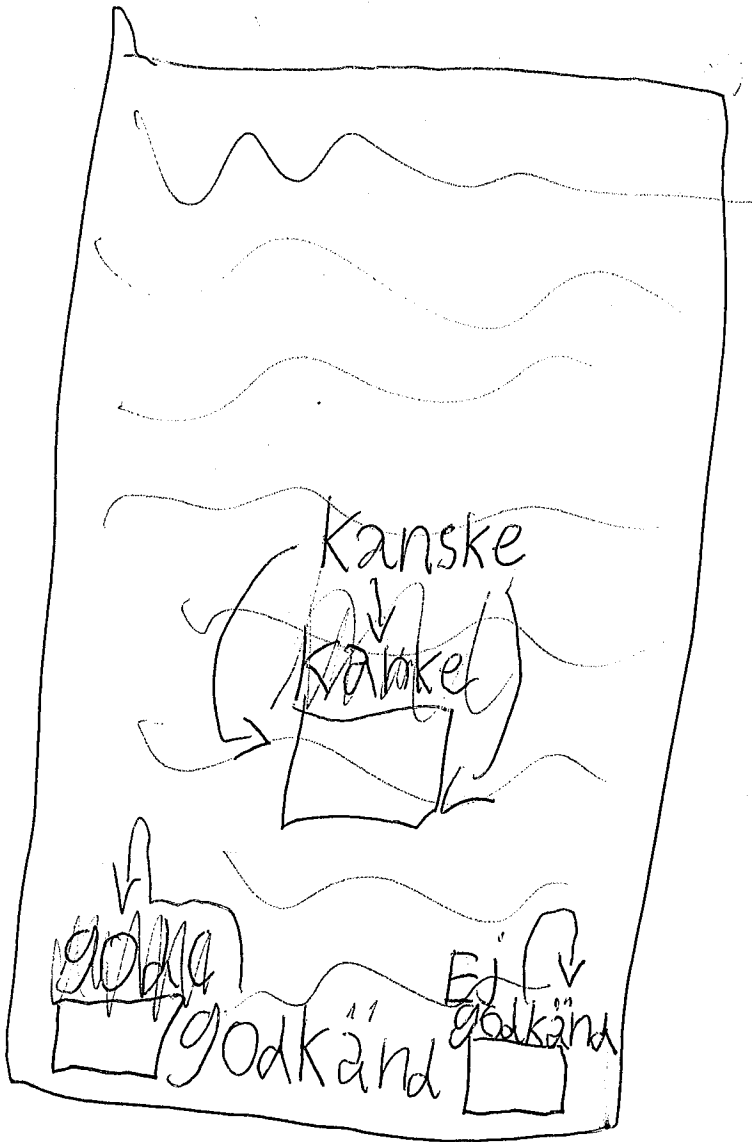
Medborgarförslag

SÄTERS KOMMUN  
Samhällsbyggnadsförvaltningen  
2021-04-16  
Dnr.....



förslag riva det  
gamla hoppornet









## **Kf § 4 Nytt medborgarförslag om en discgolfbana**

KS2022/0075

### **Beslut**

#### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Ett medborgarförslag om att göra en discgolfbana (frisbeegolf) på kommunens mark kring Mora By IP lämnas in till kommunfullmäktiges sammanträde 2022-04-28 av Johan Eliasson, Gustafs.

#### **Medborgarens förslag**

”Vi är några stycken som vill undersöka om att få göra en discgolfbana (frisbeegolf) på kommunens mark kring Mora By IP. Området kring IP är jättebra för ändamålet då det ej behövs stora ingrepp på naturen då det redan är gallrat i skogen där.”

## Discgolfbana vid mora by ip. (Medborgarförslag)

Vi är ngr stycken som vill undersöka med er på kommunen om vi kan få göra en discgolfbana (frisbeegolf) på kommunens mark kring ip.

Discgolf är en sport som växer explosionsartat just nu, och gör det trångt på de banor som finns nu i länet.

Det är en sport som alla kan utöva från barn till pensionärer, och som inte heller behöver vara dyr alls att utöva.

Jag började själv spela i slutet på förra sommaren och fastnade helt för det, och dem jag träffar på andra banor säger samma sak då det inte behövs bokas tider, eller kosta stora pengar som vanlig golf.

Det du behöver är egentligen bara 1-3 frisbees (kostnad ca 100-300kr) för att gå en runda.

Sen kan man naturligtvis köpa fler om man vill, då det utövas som en vanlig golfgrunda med mer eller mindre tekniska kast.

Området kring ip är jättebra för ändamålet då det ej behövs stora ingrepp på naturen då det redan är gallrat i skogen där.

Några mindre träd här o där men inte alls mycket.

Det skulle bli ett bra komplement till andra familjemedlemmar m.m, då kanske syskon, föräldrar eller vänner utövar andra idrotter eller aktiviteter vid ip.

Discgolf kan utföras året runt, så det är med en sak som vi tycker är viktigt att tänka på.

Banan skall helst bestå av 18 banor för ev framtida tävlingar.

Men vi tänker kanske att man kan börja med att 9 eller 12 banor för att se om intresset i gustafs blir vad vi tror, och sedan utöka till 18 i framtiden.

Vi kan bygga fixa allt själva men ser gärna att kommunen kan vara med ekonomiskt.

Det som behövs är korgen som kostar ca 5000 st men går att få ner pris lite då man köper fler.

Virke till utkasten som man står på samt mindre bitar konstgräs uppe på utkasten (duger bra med begagnade från någon fotbollsplan som ska bytas t,e,x).

Detta är en ide och vi hoppas vi får berätta mer om ni är intresserade. Vi har tittat på marken i ett parallellt område med fotbollsplanerna och uppåt i skogen så det ej skall vara i vägen för kommande tomter, andra aktiviteter och motionsspår.

En karta på hur det ev kan se ut.

Detta är bara snabbt ritat hur det kan se ut men självklart vill vi att ni är med och visar var vi kan vara m.m

På följande sida ser ni hur skogen mest ser ut kring ip.

Som ni ser så finns det nästan färdiga banor i skogen från maskinerna som gallrat i skogen.

Så åverkan på skog o mark blir mycket liten för en fin skogsbana.

Kommer bilder längre ner från en bana i vika så ni ser hur en bana kan se ut i skogen.







# VIKA







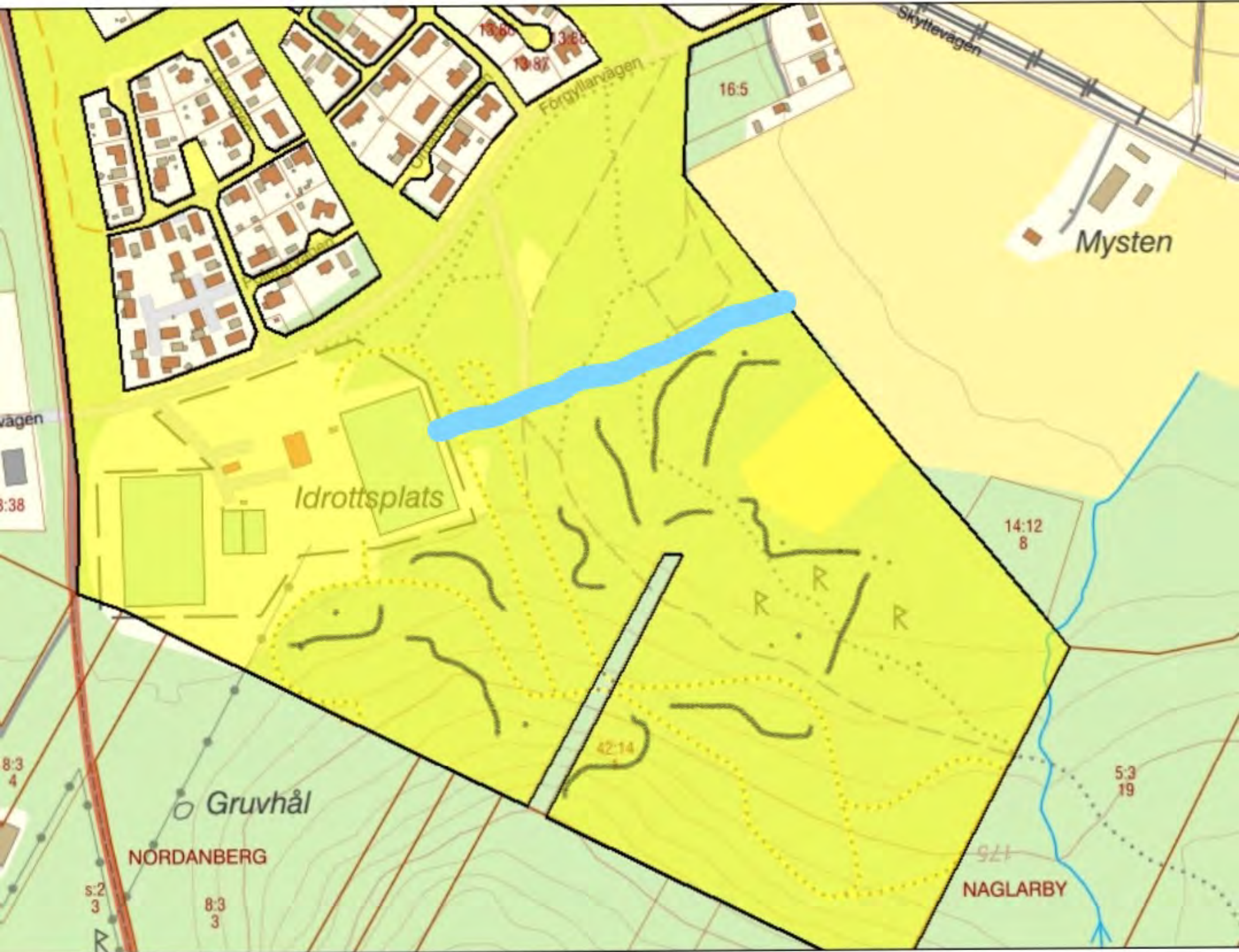








# Säterkartan



SKALA 1:5000 A4





## **Kf § 5 Nytt medborgarförslag: Kalhyggesfritt på kommunens skogsmark**

KS2022/0106

### **Beslut**

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Ett medborgarförslag om kalhyggesfritt på kommunens skogsmark lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2022-04-28 av Bo Floresjö, Åke Persson och Mats Hutter.

### **Medborgarens förslag**

”Kommunen övergår till kalhyggesfria metoder, dvs ett kontinuitetsskogsbruk vilket innebär att

- Utbilda tjänstemän såväl som politiker i kommunen om kalhyggesfria metoder-
- Se över skogsbruksplanen och planera för ett införande av kalhyggesfria metoder. Tätortsnära områden om exempelvis Åsen prioriteras.
- Kommunen vid upphandling av entreprenörer ställer tydliga krav på kunskap och förmåga att tillämpa kalhyggesfria metoder.”

## Medborgarförslag: Kalhyggesfritt på kommunens skogsmark

*Avverkningarna på kommunens mark på Åsen har skapat besvikelse och upprördhet bland många i Säter. Invånarnas så välbesökta strövområden och tätortsnära skog har brukats som en industriskog. Därför föreslår undertecknade att kommunens skogsmark ses över i syfte att införa kalhyggesfria metoder som bättre levererar ekosystemtjänster och värden till gagn för kommuninvånarna.*

### **Bakgrund**

Med start under 2020 har omfattande gallringar genomförts i de tätortsnära skogarna på Åsen i Säter. Det är kommunen som via sin anlitate entreprenör gallrat området med förhållandevis tunga maskiner.



*På bilden ses ett parti som saknar förutsättningar för en rad invånare i skogen exempelvis talltitan och entitan som kräver skydd av skikt nära marken. Dessa skikt saknas helt efter gallringen. Detta är heller inte en skog som friluftslivet och kommuninvånare önskar sig.*

I området lägger Säter skidklubb ned omfattande ideellt arbete för att hålla stigar och skidspår i trim. Alltför tunga maskiner medförde körskador som upprörde många eftersom man valde att köra i stigarna. Skogstillståndet är inte det friluftslivet pekar på som rogivande, avstressande och hälsofrämjande.

För den biologiska mångfalden har den enskiktade industriskogen lågt värde. Med enskiktad skog menas att det enbart existerar ett skikt, i detta fall trädens kronskikt. Övriga skikt, busk- och mindre trädskikt, har huggits bort i gallringen. Resultatet är att ett stort antal skogslevande arter som behöver skiktning minskar eller försvinner. Motsvarande skötselmetoder och resultat kan återfinnas i det industriskogsbruk som bedrivs i omgivningarna.

En gallring med detta utförande leder till att ett antal arter saknas i skogen. Även ett genomgallrat tall- eller björkbestånd visar sig undvikas av häckande fåglar. Inte ens vår vanligaste fågel, lövsångaren häckar i en genomgallrad, enskiktad skog. Andra arter som drabbas är titor och andra skogsmesar som saknar skyddande vegetation när de ska söka föda på marken.

Vid nästa åtgärd sker normalt en kalavverkning. Även om den avverkade ytan minimeras sker en fullständig omvandling av skogsmarken där det tar många år innan ytan återkoloniserar. Eftersom tillgången på matsvampar i området är god och ökande skulle en kalavverkning antagligen skapa ännu större upprördhet bland befolkningen. Många ses ströva i Åsensskogen med svampkorg.

### **Vårt förslag**

Vi vill därför uppmärksamma kommunen på att det finns andra brukningsmetoder som bättre tar tillvara alla värden i skogen. I ett *kalhyggesfritt skogsbruk* används metoder som kombinerar ett aktivt skogsbruk med andra ekosystemtjänster.

Med ett hyggesfritt skogsbruk är marken alltid trädbevuxen utan ett det uppstår några större kalhuggna ytor. Kalhyggesfria metoder skapar en variationsrik skog som kombinerar produktion med naturupplevelser, ökad biologisk mångfald, friluftsliv, hälsofrämjande miljö och lägre utsläpp av växthusgaser. Skogen brukas med modern blädning och luckhuggning. Olika bestånd behöver olika skötselupplägg varför det är lämpligt att planera via sin skogsbruksplan. I exempelvis rena tallmarker kan luckhuggning tillämpas och i andra marker stamvis blädning.

### *Friluftsliv, rekreation och hälsofrämjande miljöer*

Det finns ett stort antal forskningsrapporter som bekräftar skogens betydelse för upplevelser såsom friluftsliv och som hälsofrämjande miljö. Åsenområdet är exempel på en tätortsnära skog som används av många människor. Här stöter man ofta på löpare, skidåkare, svamp- och bärplockare, hundrastare, promenerande flanörer mm. Området är en tillgång för många. Skyltar har satts ut där personer lockas göra gymnastiska, hälsofrämjande övningar på sin promenad eller löparrunda.



Med en kalhyggesfri skogsskötsel har området potential att utvecklas vidare. Även tätortsnära områden vid elljusspåret, golfbanan vid Skönvik, söder om Ljustern, närområden i Stora Skedvi och Mora by skulle en hyggesfri skogsskötsel berika besökande människor.

#### *Klimatgaser*

Vid en kalhuggning bryts mängder av skogsrester ned och omformas till koldioxid. Hygget läcker de första 15 – 20 åren och det tar många år innan skogen börjar lagra koldioxid igen. I markskiktet i skogen finns ett imponerande nätverk av svamptrådar (mycel) som knyter samman trädens rötter och svamptrådarna till en väldig, underjordisk web. På kalhygget svälter de mykorrhiza-bildande svamparna ihjäl och bryts ned till koldioxid. Man kan generellt räkna med att träden, rotsystemen och mykorrhizan består av varsin tredjedel av den biologiska massan. När träden tas bort återstår två tredjedelar som bryts ned till växthusgaser. I en kalhyggesfri skog överlever mykorrhiza-svampar och återkoloniserar ytorna snabbare. Resultatet är självklart ett minskat utsläpp.

#### *Biologisk mångfald*

Ovan har skiktade skogars betydelse för en rik fågelfauna beskrivits. För svampfloran är metodvalet ännu mer dramatiskt. Kalhyggesfritt ger svampriket möjligheter att leva kvar, utvecklas och återhämta sig i snabb takt. Kantarell, karljohansvamp och trattkantarell är vanliga, omtyckta matsvampar som kräver mykorrhiza-bildning för att finnas i skogen. Bärris missgynnas av kalavverkning och det tar många år för exempelvis blåbärsris att åter bilda bär.

#### *Barkborrangrepp*

Granskogarna i södra och mellersta Sverige lider kraftigt av ökade angrepp av den vanliga skalbaggen granbarkborre. Tillsammans med klimatförändringar och tillgången till lämplig gran bereds ett smörgåsbord för en art som tidigare hölls nere av fungerande ekosystem. I kalhyggets kanter stressas granen av torrare livsmiljö som ger barkborren utmärkta möjligheter till angrepp av de stressade granarna. De har mindre möjligheter att själva bilda kåda som motmedel mot angreppet. I en lövrik blandskog hindras barkborren samtidigt som dess fiender ges möjligheter att trivas och föröka sig. Det sker förvisso angrepp i skogen, men dessa har en tendens att dö ut i ett fungerande ekosystem.

**Vårt förslag är att kommunen övergår till kalhyggesfria metoder, dvs ett kontinuitetsskogsbruk vilket innebär att:**

- **utbilda** tjänstemän såväl som politiker i kommunen om kalhyggesfria metoder.
- se över **skogsbruksplanen** och planera för ett införande av kalhyggesfria metoder. Tätortsnära områden som exempelvis Åsen prioriteras.
- kommunen vid **upphandling** av entreprenör ställer tydliga krav på kunskap och förmåga att tillämpa kalhyggesfria metoder.

Kalhyggesfria metoder har införts i en rad kommuner i landet. I en nyligen genomförd enkätundersökning av föreningen Birdlife, med en svarsfrekvens på drygt 100 kommuner, svarade 30 procent att man använder hyggesfria metoder på hela eller delar av skogsinnehavet. I Dalarna brukar Avesta, Borlänge, Falun och Malung – Sälens kommuner

sina skogar med hyggesfria metoder. Falun har en genomgripande politisk policy som styr skogsinnehavet och som konkret uttrycks i skogsskötselplanen.

Observera att införandet av kalhyggesfria metoder är att betrakta som ett brukande av skogen! Man kan generellt hävda att kalhyggesfria metoder gynnar kvalitet före kvantitet. Det man följaktligen förlorar på kvantiteten ska man återfå genom högre pris på kvalitet.



Bo Floresjö



Åke Persson



Mats Hutter



## **Kf § 6 Nytt medborgarförslag om cykel- och gångväg mellan parkeringen vid ishallen och Hagavägen**

KS2022/0163

### **Beslut**

Ett medborgarförslag om att anlägga en cykel- och gångväg mellan parkeringen vid ishallen och Hagavägen lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2022-04-28 av Christer Eriksson.

### **Medborgarens förslag**

”Att anlägga en cykel- och gångväg mellan parkeringen vid Ishallen och Hagavägen.”

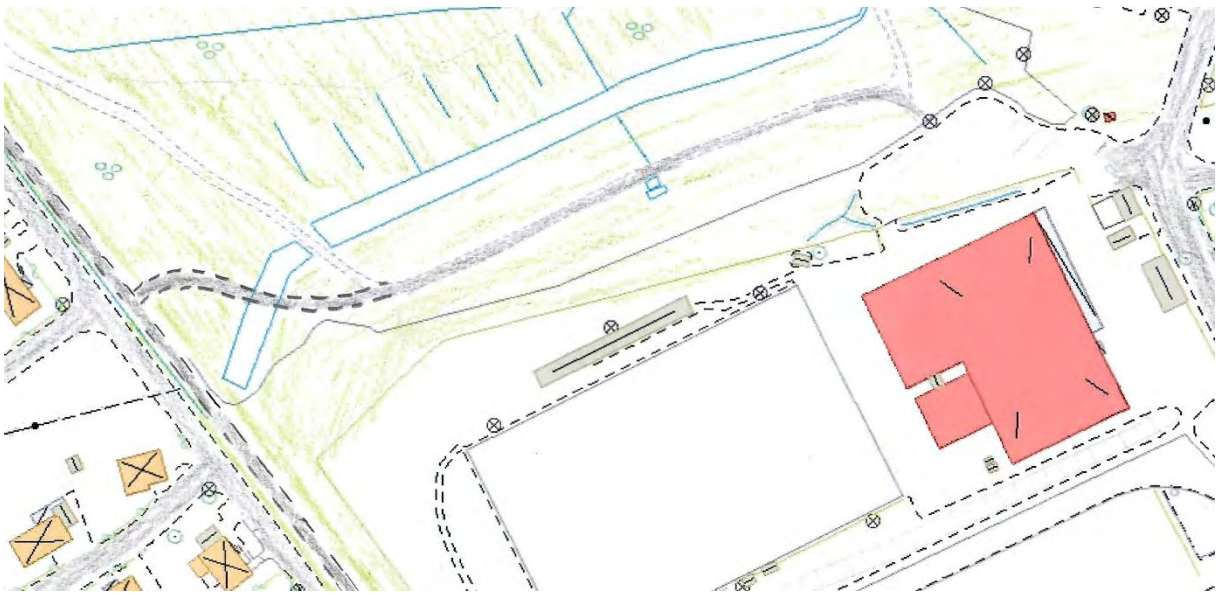


## MEDBORGARFÖRSLAG

Cykel- och gångväg mellan parkeringen vid Ishallen och Hagavägen.

### FÖRSLAG

Att anlägga en cykel- och gångväg mellan parkeringen vid Ishallen och Hagavägen.



*Detta är endast ett förslag på möjlig stäckning.*

### MOTIVERING

Den åtgärden skulle bidra till ökad säkerhet för cykel- och gångtrafik.

I synnerhet när kommunen planerar att anlägga en ny cykel/gångväg parallellt med Hagavägen.

Hälsningar  
Christer Eriksson



## **Kf § 7 Nytt medborgarförslag: Cykel- och gångväg mellan korsningen Fogdegatan/Täppgatan och till korsningen Hagavägen/Fogdegatan**

KS2022/0162

### **Beslut**

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Ett medborgarförslag om att anlägga en cykel- och gångväg mellan korsningen Fogdegatan/Täppgatan och till korsningen Hagavägen/Fogdegatan lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2022-04-28 av Christer Eriksson.

### **Medborgarens förslag**

A”tt stänga av biltrafiken på vägavsnittet över tunneln för elljusspåret på delen mellan korsningen Fogdegatan/Täppgatan och till korsningen Hagavägen/Fogdegatan. Att på denna del endast tillåta cykel- och gångtrafik.”

## MEDBORGARFÖRSLAG

**Cykel- och gångväg mellan korsningen Fogdegatan/Täppgatan och till korsningen Hagavägen/Fogdegatan.**

### FÖRSLAG

Att stänga av biltrafiken på vägavsnittet över tunneln för elljusspåret på delen mellan korsningen Fogdegatan/Täppgatan och till korsningen Hagavägen/Fogdegatan.

Att på denna del endast tillåta cykel- och gångtrafik.



### MOTIVERING

Den åtgärden skulle bidra till ökad säkerhet för cykel- och gångtrafik.

I synnerhet när kommunen planerar att anlägga en ny cykel/gångväg parallellt med Hagavägen och på samma sida som enligt mitt förslag om ny cykel/gångväg.

Kommunen har vad jag sett stängt av gator för biltrafik på två olika ställen.

- ✓ Parkgatan mellan Löparegatan och Bergslagsgatan.
- ✓ Bergslagsgatan. På delen mellan korsningen Bergslagsgatan/Vretvägen fram till vändplanen vid Säterbostäders lokal (Siggebo).

Hälsningar

Christer Eriksson



## **Kf § 8 Ny motion om hyggesfritt skogsbruk**

KS2022/0101

### **Beslut**

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

En motion om hyggesfritt skogsbruk lämnas in till kommunfullmäktiges sammanträde av Lena Stigsdotter (V).

### **Motionärens förslag**

- ”Att Sätters kommun går från kalhyggesbruk till hyggesfritt kontinuitetsskogsbruk t ex Lübeckmodellen.
- Att Sätters kommun utreder möjligheterna att återställa våtmarker och skogsdiken i kommunens skogsbestånd.”



## Vänsterpartiet Säter

### Motion om hyggesfritt skogsbruk

#### Målsättning

- öka den biologiska mångfalden
- ge skogen större motståndskraft mot torka, brand och storm
- öka inlagringen av kol i skog och mark
- minska näringsläckage från skogsbruket, hyggen
- minska utsläppen av växthusgaser från skog och mark.

#### Vänsterpartiet yrkar på:

- Att Sätters kommun går från kallhyggesbruk till hyggesfritt kontinuitetsskogsbruk, t.ex. Lübeckmodellen.
- Att Sätters kommun utreder möjligheterna att återställa våtmarker och skogsdiken i kommunens skogsbestånd.

För Vänsterpartiet Säter

  
Lena Stigsdotter





## **Kf § 9 Ny motion om konstväggar**

KS2022/0102

### **Beslut**

#### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

En motion om konstvägg i Säter lämnas in till kommunfullmäktiges sammanträde av Lena Stigsdotter (V).

#### **Motionärens förslag**

”Att Sätters kommun ordnar konstväggar som är öppna för alla på lämpliga platser i centralorten i kommunen.”



## Vänsterpartiet Säter

Säter 20220218

### Motion om konstvägg i Säter

Idag dominerar våra offentliga utrymmen av kommersiella intressen och reklam. Detta innebär att vi som medborgare har mindre rätt att påverka vårt närområde än företag på andra sidan jorden. Vi anser att gatukonst och öppna väggar är viktigt för demokratin och medborgarnas deltagande. Framförallt är det betydelsefullt att vi ger våra ungdomar möjlighet att uttrycka sig, visa kreativitet och öka sin delaktighet i det offentliga rummet.

Öppna konstväggar ger alla medborgare oavsett bakgrund, ekonomi och förkunskaper möjlighet att komma i kontakt med konst och kultur. Ett förslag kan vara att använda de väggar som redan finns i kommunen som exempelvis gångtunnlar, där det idag ofta finns problem med klotter. Ett annat förslag kan vara att en del av väggen är bopningsbar för skolor och föreningar. Som exempel har biblioteket anordnat tillfälliga konstväggar för ungdomarna för att stärka demokratin.

#### Vänsterpartiet yrkar på:

- Att Sätters kommun ordnar konstväggar som är öppna för alla på lämpliga platser i centralorterna i kommunen.

För Vänsterpartiet Säter

  
Lena Stigsdotter





## **Kf § 10 Ny motion om miljö- och byggsektor**

KS2022/0154

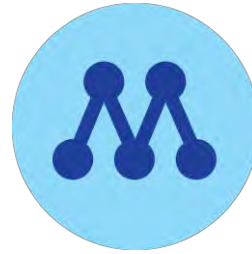
### **Beslut**

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

En motion om att inrätta en miljö- och byggsektor lämnas in till kommunfullmäktiges sammanträde av Christer Eriksson (M).

### **Motionärens förslag**

”Att inrätta en miljö och byggsektor fr o m 1 januari 2023.”



Säter

Säter 2022-03-20

## **Motion: Miljö- och byggsektor**

Kommun får med jämna mellanrum synpunkter och/eller kritik från bland annat allmänheten, företag och även revisorerna i att man inte till fullo lever upp till sitt ansvar om uppföljning och styrning av den verksamheter som miljö- och byggnämnden ansvarar för.

Vi vill se en politisk organisation som bygger effektivitet och verkställighet.

Vi anser visserligen att det behövs en helt ny politisk organisation under nästa mandatperiod men då det är en lång process som kräver en bred förankrad process med alla politiska partier så ser vi ett behov som ett första steg att inrätta en egen sektor för miljö- och byggkontoret.

Miljö- och byggnämnden fullgör kommunens uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt inom plan och byggväsendet. Uppgifterna innefattar den tillsyn kommunal nämnd ska utöva enligt förordningen om tillsyn enligt miljöbalken (SFS 1998:808). Nämnden fullgör också de övriga uppgifter som enligt lag skall fullgöras av den kommunala nämnden med ansvar för miljö- och hälsoskyddsfrågor inkluderat livsmedelsfrågor (SFS 2006:804) samt för plan- och byggfrågor (SFS 2010:900).

Detta för att underlätta arbetet med kommunens myndighetsansvar och samtidigt öka verkställigheten av politiska beslut.

### **Moderaterna föreslår genom denna motion att kommunfullmäktige ska besluta:**

- ✓ att inrätta en miljö- och byggsektor fr o m 1 januari 2023.

Moderaterna Säter

Christer Eriksson (M)



## **Kf § 11 Ny motion om att se över tillgänglighet och trafiksäkerheten vid busshållsplatserna för linje 60**

KS2022/0140

### **Beslut**

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

En motion om att se över tillgänglighet och trafiksäkerhet vid busshållsplatserna för linje 60 lämnas in till kommunfullmäktiges sammanträde av Roger Siljeholm.

### **Motionärens förslag**

”Att kommunen ökar säkerheten och tillgängligheten för stadsbussen linje 60a hållplatser med låg säkerhet och tillgänglighet i Säter.”



Säter

Motion från (M)  
Säter den 2022-03-18

## **Att kommunen genast ser över tillgängligheten och trafik säkerheten vid busshållplatserna för stadsbussen linje 60 i Säter.**

### **Bakgrund:**

Hållplatsläge beskriver en markerad identifierad plats längs bilnätet som är skapad för på- och avstigande resenärer från bussar. Lokaliseringen av busshållplatsen ska utföras med utgångspunkt från bussresenärernas behov och möjligheterna till goda gång- och cykelförbindelser till och från hållplatserna, men även att trafiksäkerheten i anslutning till busshållplatserna är hög vid på och avstigning.

### **Yrkande:**

Att Kommunen ökar säkerheten och tillgängligheten för stadsbussen linje 60s hållplatser med låg säkerhet och tillgänglighet i Säter.

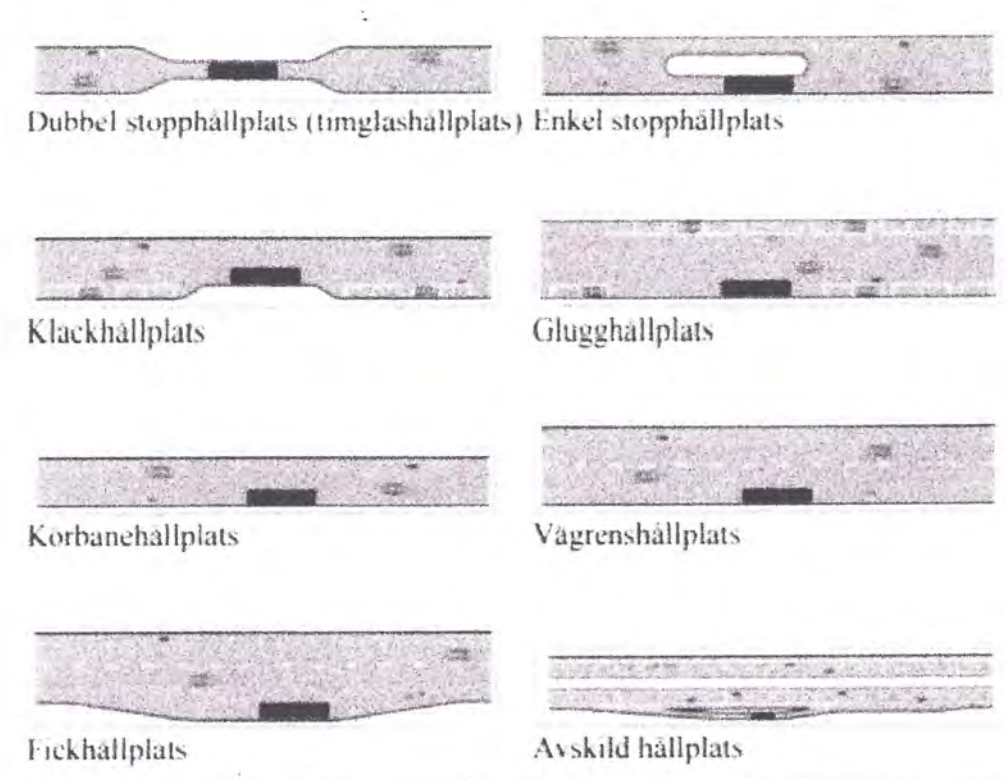
Bilaga 1  
Busshållplatstyper i VGU

Bilaga 2  
Bilder och exempel på några av de busshållplatser med den lägsta säkerheten och tillgängligheten idag. Tex. Åsenvägen, Rådmansgatan och Bergtäktsvägen.

Roger Siljeholm

### 3.4 Busshållplatstyper

I VGU är det i första hand åtta olika hållplatstyper som beskrivs. Dessa är:



Figur 3. Busshållplatstyper i VGU.<sup>4</sup>

Alla dessa förekommer i tätorter. På landsbygd förekommer endast de fyra sistnämnda i figuren ovan. I tätortsmiljö väljs typen av hållplats utifrån trafikflöde, cykeltrafik och referenshastighet.

Med stopphållplatser får busstrafiken ökad prioritet i trafiken när dessa är utformade så att trafiken bromsas upp eller stannar när en skymmande buss står på hållplatsen. En stopphållplats i brant lutning ökar risken för att en stillastående buss blir påkörd vid halka. Max 2 % lutning rekommenderas.

#### 3.4.1 Hållplatser i tätortsmiljö

För varje hållplats i tätort bör man undersöka om den kan utformas som en stopphållplats när det ökar trafiksäkerheten för alla gående. En sådan ombyggnad kan också få andra positiva effekter.<sup>5</sup>

<sup>4</sup> (Vägverket, Busshållplatser - exempel, råd och detaljer, 2019)

<sup>5</sup> Se föregående fotnot





Säter







Säter







Säter





## **Kf § 12 Svar på motion om att alla äldreboenden ska utrustas med kök**

KS2021/0308

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

---

### **Förslag till beslut på sammanträdet**

Caroline Willfox (M) med instämmande Daniel Ericgörs (KD), Roger Siljeholm (M), Roger Carlsson (SD) och Rolf Printz (SD) yrkar bifall till motionen  
Arbetsutskottets förslag att avslå motionen.

Ordföranden ställer förslagen mot varandra varvid han finner att kommunstyrelsen beslutat enligt majoritetens förslag att avslå motionen.

### **Bakgrund och Ärendebeskrivning**

Motion om att utrusta alla äldreboenden med kök lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-09-30 av Håkan Guståv. Motionen remitterades till socialnämnden och samhällsbyggnadsnämnden för yttrande.

Socialnämnden har 2022-03-10 och samhällsbyggnadsnämnden 2022-03-10 beslutat föreslå kommunstyrelsen och kommunfullmäktige att avslå motion om att utrusta alla äldreboenden med kök med hänvisning till den kostutredning som genomfördes under våren 2019.

### **Motionärens förslag**

”Idag är maten på våra äldreboenden av varierande kvalitet och inte sällan serveras den kall. Vi måste kunna erbjuda våra äldre inom omsorgen en god och näringsriktig mat. Att få maten tillagad på det lokala boendet leder till bättre aptit och en positiv upplevelse kring måltiden.

Då matsvinnet idag är stort kan det leda till att mindre mat behöver kastas. Det kan även ge miljömässiga fördelar och minskade transportkostnader.

Jag föreslår att varje äldreboende utrustas med kök som lagar mat till de boende.”

### **Beslutsunderlag**

- Motion om att alla våra äldreboenden ska utrustas med kök
- Yttrande från samhällsbyggnadsnämnden och socialnämnden.



# Svar på motion om att alla äldreboenden ska utrustas med kök

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige beslutar att avslå motionen.

## Bakgrund och Ärendebeskrivning

Motion om att utrusta alla äldreboenden med kök lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-09-30 av Håkan Guståv. Motionen remitterades till socialnämnden och samhällsbyggnadsnämnden för yttrande.

Socialnämnden har 2022-03-10 och samhällsbyggnadsnämnden 2022-03-10 beslutat föreslå kommunstyrelsen och kommunfullmäktige att avslå motion om att utrusta alla äldreboenden med kök med hänvisning till den kostutredning som genomfördes under våren 2019.

## Motionärens förslag

”Idag är maten på våra äldreboenden av varierande kvalitet och inte sällan serveras den kall. Vi måste kunna erbjuda våra äldre inom omsorgen en god och näringsriktig mat. Att få maten tillagad på det lokala boendet leder till bättre aptit och en positiv upplevelse kring måltiden.

Då matsvinnet idag är stort kan det leda till att mindre mat behöver kastas. Det kan även ge miljömässiga fördelar och minskade transportkostnader.

Jag föreslår att

Varje äldreboende utrustas med kök som lagar mat till de boende.”

## Beslutsunderlag

- Motion om att alla våra äldreboenden ska utrustas med kök
- Yttrande från samhällsbyggnadsnämnden och socialnämnden

---

Margareta Jakobsson

---

Sektorchefs namn

---

### Postadress

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

### Besöksadress

Rådhuset, Åsgränd 2, Säter

### E-post

kommun@sater.se

### Webbplats

sater.se



---

Kommunsekreterare

---

Titel



Kommunfullmäktige  
Säters Kommun  
Säter

MOTION  
Kök på våra Äldreboenden

Idag är maten på våra äldreboenden av varierande kvalitet och inte sällan serveras den kall. Vi måste kunna erbjuda våra äldre inom omsorgen en god och näringsriktig mat. Att få maten tillagad på det lokala boendet leder till bättre aptit och en positiv upplevelse kring måltiden.

Då matsvinnet idag är stort kan det leda till att mindre mat behöver kastas. Det kan även ge miljömässiga fördelar och minskade transportkostnader.

Jag föreslår att

Varje äldreboende utrustas med kök som lagar mat till de boende.

Säter 2021-07-12

Håkan Gustâv, Liberalerna i Säter



## **Sbn § 29 Svar avseende ny motion om kök på våra äldreboenden**

SBN2021/0754

### **Beslut**

Samhällsbyggnadsnämnden beslutar föreslå Kommunstyrelsen att avslå motionen.

---

### **Ärendebeskrivning**

Liberalerna i Säter har lämnat in en motion där man föreslår att alla äldreboenden i kommunen ska utrustas med kök som lagar mat till de boende.

Sociala sektorn har tillsammans med Samhällsbyggnadssektorn tagit fram ett underlag som förslag till beslut. Respektive sektor lyfter in underlaget till respektive nämnd för beslut.

### **Bakgrund**

I en intern kostutredning som genomfördes under år 2019 ingick arbetsgrupper från sociala-, barn och utbildnings- samt samhällsbyggnadssektorn. I utredningen prövades flera förslag på hur framtida kostorganisation skulle se ut. Förslaget som KS antog i september 2020 innebar att maten till samtliga äldreboenden initialt tillagas på Fågelsången och sedan på det nya boendet Prästgården när det står klart.

Anledningen till att man tog detta beslut gällande maten till de som bor på särskilt boende, var då att det sågs som svårt att kompetensförsörja alla köken med kockar. Ytterligare anledningar var att maten som serveras ska hålla samma kvalitet för samtliga boenden. I och med att maten tillagas i ett centralt kök så kvalitetssäkras maten genom att den mat som serveras är likvärdig oavsett vilket boende Säterbon bor på.

Det finns inget som tyder på att maten försämrats i och med att den tillagas i ett centralt kök. Menyn är gemensam för samtliga tre boenden, den är näringsberäknad och följer gällande riktlinjer till mat för äldre. Kökets personal och personal som arbetar på boendena har återkommande matrådsmöten där kvalitét diskuteras.



Sbn §29 forts.

Temperaturmätning sker vid tillagning och när maten anländer till respektive boende innan servering. Det som uppmärksammas är att mat som skickas i mindre mängder har svårt för att hålla temperaturen. Detta har åtgärdats genom att dessa portioner skickas kylda och värms på plats i avdelningsköken.

### **Konsekvensbeskrivning**

I och med KS beslut har redan projektering och investeringar i det nya köket på Prästgården genomförts. De tidigare köken på Skedvigården och Enbackagården har i dagsläget stora uppdaterings- och investeringsbehov.

Att maten tillagas på plats är ingen garanti för en ökad aptit, bättre upplevelse av måltiden eller att det skulle lukta matlagning på boendet. Den positiva upplevelsen runt mat och måltidssituationen skapas genom att hela kedjan från kök till bord fungerar optimalt. Det innebär att rätt mat med god omsorg serveras till de som bor på kommunens särskilda boenden. Det är vård och omsorgspersonalens ansvar att skapa en trevlig måltidssituation genom en trevlig presentation av maten, dukning och att måltidsmiljön är inbjudande.

Ett gemensamt arbete för att minska matsvinnet har påbörjats inom såväl köket som de särskilda boendena. Vård och omsorgspersonalen ska arbeta med att följa åtgången mat för de olika maträtterna, då det finns tre olika portionsstorlekar att välja på, liten, normal eller stor. Detta för att beställningen av portionsstorlekar till köket ska bli så rätt som möjligt och att minimalt med mat kastas bort.

Transporten av maten sker via kommunens gatuenhet två gånger per dag. I samband med leveransen av mat till de särskilda boendena i Stora Skedvi och Gustafs planeras också att samköra t.ex. internpost och övriga transporter/leveranser av varor och tjänster inom kommunens verksamheter.

Om yrkandet skulle bifallas så kommer kommunens matpriser att öka, främst inom personal-, livsmedels-, utrustnings- och investeringskostnader.

### **Bilagor**

- Motion om att alla äldreboenden i kommunen utrustas med kök
- Kommunfullmäktiges beslut 2021-09-30 Kf § 96
- Kommunstyrelsens arbetsutskott beslut 2021-10-19 Au § 126

### **Delges**

Kommunstyrelsen



## **Sn § 22 Motion om att alla äldreboenden utrustas med kök**

**SN2021/0279**

### **Beslut**

1. Tjänsteskrivelsen antas som socialnämndens och översänds till kommunstyrelsens arbetsutskott som sitt yttrande med förslag att motionen avslås.
2. Paragrafen förklaras om omedelbart justerad.

### **Reservation**

Roger Siljeholm (M), Johan Fredriksson (M) och Marie Sundlöf (SD) reserverar sig mot beslutet.

### **Ärendebeskrivning**

Kommunstyrelsens arbetsutskott har till Socialnämnden och Samhällsbyggnadsnämnden i Säter remitterat en motion om att våra äldreboenden utrustas med kök som lagar mat till de boende. Motionen lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-09-30 av Håkan Guståv (L).

### **Motionärens förslag**

”Idag är maten på våra äldreboenden av varierande kvalitet och inte sällan serveras den kall. Vi måste kunna erbjuda våra äldre inom omsorgen en god och näringsriktig mat. Att få maten tillagad på det lokala boendet leder till bättre aptit och en positiv upplevelse kring måltiden.

Då matsvinnet idag är stort kan det leda till att mindre mat behöver kastas. Det kan även ge miljömässiga fördelar och minskade transportkostnader.

Jag föreslår att

Varje äldreboende utrustas med kök som lagar mat till de boende.”

### **Underlag till beslut**

Tjänsteutlåtande  
Remiss med motion

### **Delges**

Kommunstyrelsens arbetsutskott  
Samhällsbyggnadsnämnden



## Alla äldreboenden utrustas med kök

### Förslag till beslut

1. Tjänsteskrivelsen antas som socialnämndens och översänds till kommunstyrelsens arbetsutskott som sitt yttrande.
2. Socialnämnden föreslår att motionen avslås.

### Ärendebeskrivning

Liberalerna i Säter har lämnat in en motion där man föreslår att alla äldreboenden i kommunen ska utrustas med kök som lagar mat till de boende.

Sociala sektorn har tillsammans med Samhällsbyggnadssektorn tagit fram ett underlag som förslag till beslut. Respektive sektor lyfter in underlaget till respektive nämnd för beslut. Sociala sektorn har hämtat in information från Samhällsbyggnadssektorn i detta underlag.

### Bakgrund

I en intern Kostutredning som genomfördes under år 2019 ingick arbetsgrupper från sociala-, barn och utbildnings- samt samhällsbyggnadssektorn. I utredningen prövades flera förslag på hur framtida kostorganisation skulle se ut. Förslaget som KS antog i september 2020 innebar att maten till samtliga äldreboenden initialt tillagas på Fågelsången och sedan på det nya boendet Prästgården när det står klart. Utfallet av detta beslut blev en besparing på 850 000 kronor för sociala sektorn.

Anledningen till att man tog detta beslut gällande maten till de som bor på särskilt boende, var då att det sågs som svårt att kompetensförsörja alla köken med kockar. Ytterligare anledningar var att maten som serveras ska hålla samma kvalitet för samtliga boenden. I och med att maten tillagas i ett centralt kök så kvalitetssäkras maten genom att den mat som serveras är likvärdig oavsett vilket boende Säterbon bor på.

Det finns inget som tyder på att maten försämrats i och med att den tillagas i ett centralt kök. Menyn är gemensam för samtliga tre boenden, den är näringsberäknad och följer gällande riktlinjer till mat för äldre. Kökets personal och personal som arbetar på boendena har återkommande matrådsmöten där kvalitét diskuteras.

---

#### Postadress

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

#### Besöksadress

Rådhuset, Åsgränd 2, Säter

#### E-post

camilla.thommes@sater.se

#### Webbplats

sater.se



Temperaturmätning sker vid tillagning och när maten anländer till respektive boende innan servering. Det som uppmärksammats är att mat som skickas i mindre mängder har svårt för att hålla temperaturen. Detta har åtgärdats genom att dessa portioner skickas kyllda och värms på plats i avdelningsköken.

## **Konsekvensbeskrivning**

I och med KS beslut har redan projektering och investeringar i det nya köket på Prästgårdet genomförts. De tidigare köken på Skedvigården och Enbackagården har i dagsläget stora uppdaterings- och investeringsbehov.

Att maten tillagas på plats är ingen garanti för en ökad aptit, bättre upplevelse av måltiden eller att det skulle lukta matlagning på boendet. Den positiva upplevelsen runt mat och måltidssituationen skapas genom att hela kedjan från kök till bord fungerar optimalt. Det innebär att rätt mat med god omsorg serveras till de som bor på kommunens särskilda boenden. Det är vård och omsorgspersonalens ansvar att skapa en trevlig måltidssituation genom en trevlig presentation av maten, dukning och att måltidsmiljön är inbjudande.

Ett gemensamt arbete för att minska matsvinnet har påbörjats inom såväl köket som de särskilda boendena. Vård och omsorgspersonalen ska arbeta med att följa åtgången mat för de olika maträtterna, då det finns tre olika portionsstorlekar att välja på, liten, normal eller stor. Detta för att beställningen av portionsstorlekar till köket ska bli så rätt som möjligt och att minimalt med mat kastas bort.

Transporten av maten sker via kommunens gatuenhet två gånger per dag. I samband med leveransen av mat till de särskilda boendena i Stora Skedvi och Gustafs planeras också att samköra till exempel internpost och övriga transporter/leveranser av varor och tjänster inom kommunens verksamheter.

Om yrkandet skulle bifallas så kommer kommunens matpriser att öka, främst inom personal-, livsmedels-, utrustnings- och investeringskostnader.

## **Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande

Motion om att alla äldreboenden i kommunen utrustas med kök

Kommunstyrelsen beslut med Diarienummer: KS2019/0241

## **Delges**

Kommunstyrelsens arbetsutskott

## **För Socialnämnden**

Camilla Thommes

Verksamhetschef Särskilt boende

Ingalill Frank

Sektorchef Sociala sektorn





## **Kf § 13 Nya motioner/medborgarförslag**



## **Kf § 14 Redovisning av obesvarade medborgarförslag**

Dnr KS2022/0028

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta godkänna redovisningen samt att medborgarförslagen ligger kvar för beredning

---

### **Ärendebeskrivning:**

Enligt kommunfullmäktige arbetsordning, 31 §, ska kommunstyrelsen två gånger per år redovisa de medborgarförslag som inte har beretts färdigt. Redovisningen ska ske på fullmäktiges ordinarie sammanträde i april och oktober.

### **Följande medborgarförslag har inte beretts färdigt**

#### **Medborgarförslag om en aktivitetslokal. Dnr KS2020/0426**

Medborgarförslaget är inlämnat till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-02-25. Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-03-23 att remittera medborgarförslag om en aktivitetslokal till socialnämnden för yttrande. Yttrandet inkom 2021-12-09 från socialnämnden. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade vid behandling 2022-01-18 att remittera förslaget om gemensamma lokaler i seniorboendet Fågelsången till Säterbostäder för yttrande. Yttrandet ska ha inkommit senast 2022-03-15.

#### **Medborgarförslag återställa Dalsbysjön. KS2021/0306**

Medborgarförslag är inlämnat till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-09-30. Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-10-19 remittera medborgarförslaget till samhällsbyggnadsnämnden för yttrande. Yttrandet skall ha inkommit till kommunstyrelsens senast 2022-03-11.

#### **Medborgarförslag om belysning vid miljöstationen vid fd Pärlan. KS2021/0325**

Medborgarförslag är inlämnat till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-09-30. Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till samhällsbyggnadsnämnden för beslut.



Ks § 40 forts

Samhällsbyggnadsnämnden har remitterat förslaget till miljö- och byggnämnden för yttrande. Avsikten är att behandla förslaget i samhällsbyggnadsnämnden under våren.

**Medborgarförslag Belysning vid återvinningen bredvid skolan i Gustafs. KS2021/0371**

Medborgarförslag är inlämnat till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-10-28. Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till samhällsbyggnadsnämnden för beslut. Samhällsbyggnadsnämnden har remitterat förslaget till miljö- och byggnämnden för yttrande. Avsikten är att behandla förslaget i samhällsbyggnadsnämnden under våren.



## Redovisning av obesvarade medborgarförslag

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta godkänna redovisningen samt att medborgarförslagen ligger kvar för beredning

### Ärendebeskrivning:

Enligt kommunfullmäktige arbetsordning, 31 §, ska kommunstyrelsen två gånger per år redovisa de medborgarförslag som inte har beretts färdigt. Redovisningen ska ske på fullmäktiges ordinarie sammanträde i april och oktober.

### Följande medborgarförslag har inte beretts färdigt

#### Medborgarförslag om en aktivitetslokal. Dnr KS2020/0426

Medborgarförslaget är inlämnad till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-02-25. Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-03-23 att remittera medborgarförslag om en aktivitetslokal till socialnämnden för yttrande. Yttrandet inkom 2021-12-09 från socialnämnden. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade vid behandling 2022-01-18 att remittera förslaget om gemensamma lokaler i seniorboendet Fågelsången till Säterbostäder för yttrande. Yttrandet ska ha inkommit senast 2022-03-15.

#### Medborgarförslag Återställa Dalsbysjön. KS2021/0306

Medborgarförslag är inlämnat till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-09-30. Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till kommunstyrelsen för beredning. Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-10-19 remittera medborgarförslaget till samhällsbyggnadsnämnden för yttrande. Yttrandet skall ha inkommit till kommunstyrelsens senast 2022-03-11.

---

#### Postadress

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

#### Besöksadress

Rådhuset, Åsgränd 2, Säter

#### E-post

kommun@sater.se

#### Webbplats

sater.se



### **Medborgarförslag om belysning vid miljöstationen vid fd Pärlan. KS2021/0325**

Medborgarförslag är inlämnat till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-09-30. Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till samhällsbyggnadsnämnden för beslut. Samhällsbyggnadsnämnden har remitterat förslaget till miljö- och byggnämnden för yttrande. Avsikten är att behandla förslaget i samhällsbyggnadsnämnden under våren.

### **Medborgarförslag Belysning vid återvinningen bredvid skolan i Gustafs. KS2021/0371**

Medborgarförslag är inlämnat till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-10-28. Kommunfullmäktige beslutade att hänskjuta medborgarförslaget till samhällsbyggnadsnämnden för beslut. Samhällsbyggnadsnämnden har remitterat förslaget till miljö- och byggnämnden för yttrande. Avsikten är att behandla förslaget i samhällsbyggnadsnämnden under våren.

---

Margaret Jakobsson  
Kommunsekreterare

---

Malin Karhu Birgersson  
Sektorchef



Till  
Socialförvaltningen  
Säters Kommun  
Sune Hemingsson  
Rådhuset  
783 27 Säter

Gustafs 20201116.

### "En önskedröm"



Bild från Seniorboende på Södermalm i Stockholm

Hej Sune!

Detta vore väl en dröm att få för de äldre boende i Säter.

Jag vill ge detta som ett medborgare förslag med en önskan från alla äldre och friskare befolkning vi blir i framtiden i Säters kommun.

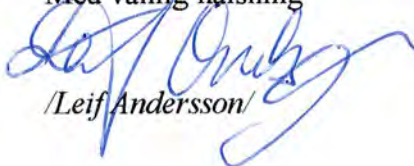
Detta vore väl något att försöka planera för en lokal på Prästgårdets äldreboende och för planerna på ett Seniorboende av Fågelsången. Det vore också ett bra sätt för kommunens anhörige vårdare att kunna träffas på. Tänk även på en lokal för mjukslöjd..

Det råder ju stor brist på lokaler i kommunen för detta ändamål.

Förr kunde man ju få låna skolornas slöjdsalar, men inte nu längre varför?

PRO i Säter saknar sådana lokaliteter.

Med vänlig hälsning

  
/Leif Andersson/

**Från:**  
**Skickat:** den 11 juli 2021 05:56  
**Till:** Sätters Kommun - Kommun  
**Ämne:** Medborgarförslag Dalsbysjön

Hej!

Jag önskar att kommunen återställer Dalsbysjön till den sjö den en gång i tiden var.  
Sjön har sjunkit undan mer och mer år efter år och den är inte som den var en gång i tiden.

Jag vet inte riktigt vad detta beror på, det florerar olika rykten, och en del säger att det beror på att tillrinningen från ovangårdarna brutits och leds inte ner i sjön längre.  
Om så är fallet så har jag svårt att se hur detta kan ske ur miljösynpunkt.

Det skulle vara en stor tillgång för kommuninvånarna om sjön blev som den en gång var.  
Då skulle den kunna nyttjas för bad och lek sommartid.  
På vintern används sjön av våra invånare till skridskor och hockey, vilket också skulle kunna nyttjas ännu mer om sjön blir som den egentligen ska vara.

Till sist så skulle nog de som bor vid sjön vilja återfå sjön som den en gång var med sjötomter vilket det inte är idag.

Vänliga hälsningar,  
Pär Kungsmark

# Medborgarförslag

Hej !

Har under min yrkesverk samma tid, och även privat har jag åkt mycket genom Gustafs. Har upptäckt att miljöstationen vid fd. PärLAN saknar belysning, vore något att tänka på nu när vi går mot mörkare tider. Finns en vägbelysningsstolpe inte allt för långt där i från, som det går att koppla ström i från.

Mvh

Lars Hjorth

5. Förslagen får inte handla om personer.
6. Förslagen får inte vara odemokratiska eller rasistiska.
7. Varje förslag får bara gälla en fråga.
8. Förslaget ska innehålla ett tydligt och konkret förslag som svarar på frågan "Vad vill du att kommunen ska göra?"

## Skicka in ditt förslag

Medborgarförslaget lämnas till kommunstyrelsesektorn i Rådhuset eller skickas till:

Säters kommun

Åsgränd 2, Rådhuset

783 27 Säters

Du som har skickat in ett medborgarförslag får komma till kommunfullmäktiges sammanträde och informera om förslaget.

Märk förslaget med "Medborgarförslag". När medborgarförslaget kommer in till kommunen blir det en offentlig handling.

Hej

Saknas belysning vid sophanteringen  
~~bredvid~~ skolan i Gustafs.

Vinter tid är det dessutom väldigt halt

☺ skulle underlätta med belysning

x jag vill att kommun skall se till att det finns

mvh: Gunn Rusten



↓  
belysning



## **Kf § 15 Redovisning av obesvarade motioner**

Dnr KS2022/0027

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta godkänna redovisningen samt att motionen ligger kvar för beredning

---

### **Ärendebeskrivning:**

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning, 30 §, ska kommunstyrelsen två gånger varje år redovisa de motioner som inte beretts färdigt.

**Följande motioner har inte beretts färdigt**

### **Motion Hur säkerställer vi en god utbildning för eleverna i Sätters kommun? KS2021/0443**

Motion om hur vi ska säkerställa en god utbildning för eleverna i Sätters kommun lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-11-25 av Caroline Willfox (M). Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-12-14 remittera motionen till barn- och utbildningsnämnden för yttrande. Yttrandet skall ha inkommit till kommunstyrelsen senast 2022-03-14.

### **Motion Stadsbuss i Säter. KS2021/0436**

Motion om en stadsbuss i Säter lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-11-25 av Roger Siljeholm (M). Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-12-14 remittera motionen till samhällsbyggnadsnämnden för yttrande. Yttrandet skall ha inkommit till kommunstyrelsen senast 2022-05-02.

### **Motion Kök på våra Äldreboenden KS2021/0308**

Motion om att våra äldreboenden utrustas med kök som lagar mat till de boende lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-09-30 av Håkan Guståv (L). Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-10-12 remittera motionen till socialnämnden och samhällsbyggnadsnämnden för yttrande. Yttrandet skall ha inkommit till kommunstyrelsen senast 2022-03-11.





## Redovisning av obesvarade motioner

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta godkänna redovisningen samt att motionen ligger kvar för beredning

### Ärendebeskrivning:

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning, 30 §, ska kommunstyrelsen två gånger varje år redovisa de motioner som inte beretts färdigt.

**Följande motioner har inte beretts färdigt**

### **Motion Hur säkerställer vi en god utbildning för eleverna i Sätters kommun? KS2021/0443**

Motion om hur vi ska säkerställa en god utbildning för eleverna i Sätters kommun lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-11-25 av Caroline Willfox (M). Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-12-14 remittera motionen till barn- och utbildningsnämnden för yttrande. Yttrandet skall ha inkommit till kommunstyrelsen senast 2022-03-14.

### **Motion Stadsbuss i Säter. KS2021/0436**

Motion om en stadsbuss i Säter lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-11-25 av Roger Siljeholm (M). Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-12-14 remittera motionen till samhällsbyggnadsnämnden för yttrande. Yttrandet skall ha inkommit till kommunstyrelsen senast 2022-05-02.

### **Motion Kök på våra Äldreboenden KS2021/0308**

Motion om att våra äldreboenden utrustas med kök som lagar mat till de boende lämnades in till kommunfullmäktiges sammanträde 2021-09-30 av Håkan Guståv (L). Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutade 2021-10-12 remittera motionen till socialnämnden och samhällsbyggnadsnämnden för yttrande. Yttrandet skall ha inkommit till kommunstyrelsen senast 2022-03-11.

---

#### Postadress

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

#### Besöksadress

Rådhuset, Åsgränd 2, Säter

#### E-post

kommun@sater.se

#### Webbplats

sater.se



---

Margaret Jakobsson  
Kommunsekreterare

---

Malin Karhu Birgersson  
Sektorchef kommunstyrelsen



## **KOMMUNFULLMÄKTIGE Motion**

Datum: 2021-11-23

Partinamn: Moderaterna

### **Rubrik**

**Hur säkerställer vi en god utbildning för elverna i Sätters kommun?**

### **Bakgrund**

November 2021

Lärarnas Riksförbund presenterar sin utvärdering av skolväsendet i landets kommuner. Säter kommun hamnar i botten i undersökningen, på plats 281 av 290.

De mest oroande siffrorna är den som belyser placeringen på antal godkända elever där Säter kommun hamnar på 274:e plats av landets 290 kommuner.

Moderaterna i Säter har tidigare belyst att kommunen behöver en extern utredning som tittar på vad vad resultaten beror på och vad som behöver göras för att vända denna mycket allvarliga trend och allvarliga situation. Men för att göra det behöver man veta vad felet är.

Vi föreslår därför att:

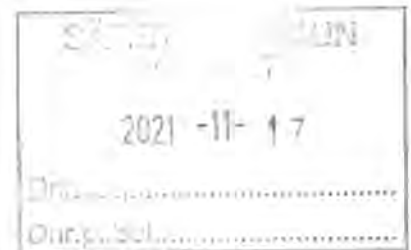
- En extern utredning tillsätts för att utreda vad resultaten beror på.

Moderaterna genom Caroline Willfox



Säter

Motion från (M)  
Säter den 2021-11-15



## Stadsbuss i Säter

### **Bakgrund:**

Efter den senaste omläggningen av stadsbuss 500 i centrala Säter med färre fasta avgångstider som istället har kompenseras av ett tillägg med flextrafik som beställs via telefon och dator. En stor målgrupp av dem som utnyttjar linje 500 har problem och saknar kunskap om hur man beställer sin resa med linje 500 via telefon eller dator, de har det idag svårt att åka och blir därmed marginaliserade som bussresenärer i Säter.

Idag är många enda möjlighet att på egen hand ta sig ner till tex. stan eller Skönvik för sina ärenden att åka med linje 500. Det har med senaste omläggningen försvårats för dem och måste snarast förändras till det bättre och bli enklare på flera sätt att åka med linje 500.

Även bussarna som idag används är för dåligt anpassade för en stor del av resenärerna och måste anpassas bättre efter resenärernas behov, med tex. plats för flera rullatorer och med ett lågt insteg för de med funktionsnedsättningar och rörelsehinder. Även missförstånden där man idag ibland bokar färdtjänst och sjukresor istället för flexbussen skulle skulle upphöra. Med tanke på kommunens kommande utvecklingsplaner för Skönviksområdet, vore det bra med en en fast förbindelse mellan Åsen centrum och Skönviksområdet.

### **Yrkande:**

Att Sätters kommunen ger Dalatrafik i uppdrag att beräkna en merkostnad för kommunen för att linje 500 blir en ringlinje med fasta turer måndag till fredag med fasta avgångstider en gång i timmen från kl. 7.00 tom. kl. 11.00 samt från kl. 13.00 tom sista turen kl. 17.00 sammanlagt 10 turer per vardag, Röda dagar räknas som helgdagar och trafikeras ej. Fordonet skall vara en låg golvvare med lågt insteg och plats iordninggjord för parkering av rullatorer och vagnar under resan.

Bilaga

Linjesträckning för busslinje 500.

Roger Siljeholm

# Linje 500

Andra körvägar och hållplatser kan finnas.

Sök din resa i reseplaneraren för detaljer om just din tur.

500

[Fritidsvägen \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Fritidsvägen \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Åsensvägen \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Väggrosvägen \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Dahlanders väg \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Gränsgatan \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Säter torget \(Säter\) \(Läge: B\)](#)

[Lagmannen \(Säter\) \(Läge: B\)](#)

[Fågelsången \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Rådmansgatan \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Bergtäktsvägen \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

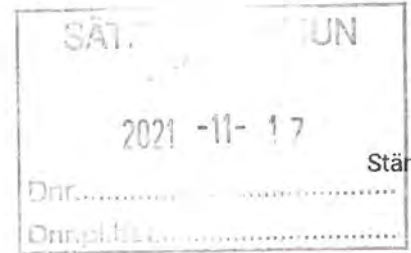
[Siggebo \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Skönvikshallen \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Dahlandergymnasiet \(Säter\) \(Läge: A\)](#)

[Skönvik vändplan \(Säter\) \(Läge: B\)](#)

[Vårdcentralen Säter \(Säter\) \(Läge: B\)](#)



## Trafikinfo om linjen

**Hållplats Gränsgatan är indragen**

2021-09-06 - 2023-07-01

Öppna +



Kommunfullmäktige  
Säters Kommun  
Säter

MOTION  
Kök på våra Äldreboenden

Idag är maten på våra äldreboenden av varierande kvalitet och inte sällan serveras den kall. Vi måste kunna erbjuda våra äldre inom omsorgen en god och näringsriktig mat. Att få maten tillagad på det lokala boendet leder till bättre aptit och en positiv upplevelse kring måltiden.

Då matsvinnet idag är stort kan det leda till att mindre mat behöver kastas. Det kan även ge miljömässiga fördelar och minskade transportkostnader.

Jag föreslår att

Varje äldreboende utrustas med kök som lagar mat till de boende.

Säter 2021-07-12

Håkan Gustâv, Liberalerna i Säter



## **Kf § 16 Redovisning av LUPP-resultat 2021**

Ange diarienummer

### **Beslut**

Skriv text här.

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Skriv text här.



## **Kf § 17 Revisionsrapporter**

KS2022/0169

### **Beslut**

.

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Granskning av kommunens tillgänglighet och service till kommunens invånare

*Till*  
Kommunfullmäktige

*För kännedom*  
Kommunstyrelsen  
Barn- och utbildningsnämnden  
Samhällsbyggnadsnämnden  
Miljö- och byggnämnden  
Socialnämnden  
Kulturnämnden

### **Granskning av kommunens tillgänglighet och service till kommunens invånare**

KPMG har på uppdrag av Säters kommuns revisorer granskat om kommunen har en god tillgänglighet och service till kommunens invånare samt att denna sker med ett gott bemötande. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen och nämnderna till viss del bedriver ett tillräckligt arbete med tillgänglighet och service mot allmänheten där mötet bygger på ett gott bemötande. Det finns mål och till viss del styrande dokument som visar en viljeriktning över kommunens arbete med service och tillgänglighet.

Kommunen bedriver ett strategiskt arbete för att utveckla hemsida och göra den förenlig med de lagkrav som anges i lagen om tillgänglighet till digital offentlig service. Vi gör bedömningen att kommunen har gjort analyser och vidtagit åtgärder för att säkerställa att invånarnas olika behov och förutsättningar att ta till sig information beaktats.

Vi gör bedömningen att majoriteten av nämnderna besvarade våra frågeställningar i stickproven på ett skyndsamt sätt och att de därmed följer förvaltningslagens krav om att hjälp ska ges utan onödigt dröjsmål. Vi anser dock att stickproven inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter visade på bristande efterlevnad av rutiner för besvarande av e-post då svar uteblev för hälften av de frågor som riktades till nämndens verksamheter.

Utifrån vad som framkommit i granskningen gör vi bedömningen att arbetet kan stärkas ytterligare något inom några områden:

- Det saknas en tydlighet över hur det strategiska målet "uppdragsbaserad kommun" ska uppnås och hur arbetet med tillgänglighet och service ska bedrivas förutom för hantering av e-post. I övrigt saknas kommunicerade intentioner över svarstider, handläggningstider eller öppettider för medborgarnas kontakt med kommunen förutom för det som anges i lag.
- Uppföljningsarbetet skulle kunna utvecklas genom att komplettera de nationella mätningarna med verksamhetsanpassade uppföljningar för att säkerställa att medborgarna upplever en god service, tillgänglighet och bemötande i sina kontakter med kommunen.
- Vidare gör vi bedömningen att kommunen bör utreda möjligheter att ytterligare integrera e-tjänster med verksamhetssystem som ett sätt att effektivisera verksamheten och frigöra resurser samt öka självbetjäningsgrad och tillgänglighet för medborgarna.

-

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Se över kommunens styrdokument inom området så att dessa är samordnade och aktuella. Exempelvis skulle kommunikationsprinciperna utvecklas och förtydligas avseende svarstider och hantering i kommunikationen så att dessa bidrar ytterligare till den politiska styrningen inom området.
- Säkerställa att kommunens hemsida är förenlig med kraven i lagen om tillgänglighet till digital service.
- Arbeta mot att integrera e-tjänsterna med kommunens verksamhetssystem där potentiella effektivitets- och/eller kvalitetsvinster bedöms kunna erhållas.
- Analysera måluppfyllelsen för det strategiska målet "Uppdragsbaserad kommun" så att åtgärder kan beslutas och genomföras som utvecklar kommunens arbete inom service, tillgänglighet och bemötande.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi samtliga nämnder att:

- Säkerställa att det finns en tydlig styrning och tillräckliga mätmetoder för att bedöma om det genomförs ett tillräckligt arbete med service, tillgänglighet och bemötande.

Då en stor del av kommunikationen förs via e-post anser vi att det är av stor vikt att samtliga medarbetare får en regelbunden information/påminnelse om de riktlinjer som finns. Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi därför kommunstyrelsen och nämnderna att:

- Tydliggöra och kommunicera rutiner för besvarande av e-post för att säkerställa att hanteringen följer de beslutade riktlinjerna för hantering av e-post.
- Inom ramen för internkontrollen göra kontroller av att riktlinjerna för hantering av e-post efterföljs.

Revisorerna rekommenderar fullmäktige att begära in yttrande över bifogad revisionsrapport från kommunstyrelsen samt granskade nämnder till sammanträdet den 29 september 2022. Yttrandet bör även lämnas till revisionen för kännedom.

DocuSigned by:  
  
BD8B0AE7A86A448...

Dagny Hansson  
Ordförande i kommunrevisionen



# Granskning av kommunens arbete med tillgänglighet, service och bemötande

Rapport

Säters kommun

KPMG AB

2022-03-16

Antal sidor 13





**Sätters kommun**

Granskning av kommunens arbete med tillgänglighet, service och bemötande

2022-03-16

## **Innehållsförteckning**

1	Sammanfattning	2
2	Inledning/bakgrund	4
2.1	Syfte, revisionsfråga och avgränsning	4
2.2	Revisionskriterier	5
2.3	Metod	5
3	Resultat av granskningen	6
3.1	Organisation och styrning	6
3.2	Strategiskt digitaliseringsarbete	8
3.3	Uppföljning och utveckling	9
3.4	Stickprov	11
4	Slutsats och rekommendationer	13

## 1 Sammanfattning

Vi har av Sätters kommuns revisorer fått i uppdrag att granska om kommunen har en god tillgänglighet och service till kommunens invånare samt att denna sker med ett gott bemötande. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen och nämnderna till viss del bedriver ett tillräckligt arbete med tillgänglighet och service mot allmänheten där mötet bygger på ett gott bemötande. Det finns mål och till viss del styrande dokument som visar en viljeriktning över kommunens arbete med service och tillgänglighet.

Kommunen bedriver ett strategiskt arbete för att utveckla hemsida och göra den förenlig med de lagkrav som anges i lagen om tillgänglighet till digital offentlig service. Vi gör bedömningen att kommunen har gjort analyser och vidtagit åtgärder för att säkerställa att invånarnas olika behov och förutsättningar att ta till sig information beaktats.

Vi gör bedömningen att majoriteten av nämnderna besvarade våra frågeställningar i stickproven på ett skyndsamt sätt och att de därmed följer förvaltningslagens krav om att hjälp ska ges utan onödigt dröjsmål. Vi anser dock att stickproven inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter visade på bristande efterlevnad av rutiner för besvarande av e-post då svar uteblev för hälften av de frågor som riktades till nämndens verksamheter.

Utifrån vad som framkommit i granskningen gör vi bedömningen att arbetet kan stärkas ytterligare något inom några områden:

- Det saknas en tydlighet över hur det strategiska målet "uppdragsbaserad kommun" ska uppnås och hur arbetet med tillgänglighet och service ska bedrivas förutom för hantering av e-post. I övrigt saknas kommunicerade intentioner över svarstider, handläggningstider eller öppettider för medborgarnas kontakt med kommunen förutom för det som anges i lag.
- Uppföljningsarbetet skulle kunna utvecklas genom att komplettera de nationella mätningarna med verksamhetsanpassade uppföljningar för att säkerställa att medborgarna upplever en god service, tillgänglighet och bemötande i sina kontakter med kommunen.
- Vidare gör vi bedömningen att kommunen bör utreda möjligheter att ytterligare integrera e-tjänster med verksamhetssystem som ett sätt att effektivisera verksamheten och frigöra resurser samt öka självbetjäningegrad och tillgänglighet för medborgarna.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Se över kommunens styrdokument inom området så att dessa är samordnade och aktuella. Exempelvis skulle kommunikationsprinciperna utvecklas och förtydligas avseende svarstider och hantering i kommunikationen så att dessa bidrar ytterligare till den politiska styrningen inom området.

**Sätters kommun**

Granskning av kommunens arbete med tillgänglighet, service och bemötande

2022-03-16

- Säkerställa att kommunens hemsida är förenlig med kraven i lagen om tillgänglighet till digital service.
- Arbeta mot att integrera e-tjänsterna med kommunens verksamhetssystem där potentiella effektivitets- och/eller kvalitetsvinster bedöms kunna erhållas.
- Analysera måluppfyllelsen för det strategiska målet "Uppdragsbaserad kommun" så att åtgärder kan beslutas och genomföras som utvecklar kommunens arbete inom service, tillgänglighet och bemötande.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi samtliga nämnder att:

- Säkerställa att det finns en tydlig styrning och tillräckliga mätmetoder för att bedöma om det genomförs ett tillräckligt arbete med service, tillgänglighet och bemötande.

Då en stor del av kommunikationen förs via e-post anser vi att det är av stor vikt att samtliga medarbetare får en regelbunden information/påminnelse om de riktlinjer som finns. Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi därför kommunstyrelsen och nämnderna att:

- Tydliggöra och kommunicera rutiner för besvarande av e-post för att säkerställa att hanteringen följer de beslutade riktlinjerna för hantering av e-post.
- Inom ramen för internkontrollen göra kontroller av att riktlinjerna för hantering av e-post efterföljs.

## 2 Inledning/bakgrund

Vi har av Sätters kommuns revisorer fått i uppdrag att granska kommunens arbete med tillgänglighet och service till kommunens invånare samt att denna sker med ett gott bemötande. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

I förvaltningslagen (2019:700) anges myndigheternas serviceskyldighet. Här ställs krav på att en myndighet ska se till att kontakterna med enskilda blir smidiga och enkla. Den enskilde ska få sådan hjälp att han eller hon kan ta till vara sina intressen. Hjälpen ska ges i den utsträckning som är lämplig med hänsyn till frågans art, den enskildes behov av hjälp och myndighetens verksamhet. Den ska ges utan onödigt dröjsmål. Lagen ställer även krav på att en myndighet ska vara tillgänglig för kontakter med enskilda och informera allmänheten om hur och när sådana kan tas.

Medborgarnas krav och förväntningar på att själva kunna söka eller få information blir allt större vilket ställer höga krav på kommunens förmåga att via hemsida, kontaktcenter, sociala medier, e-tjänster osv. tillhandahålla aktuell och uppdaterad information samt ge återkoppling utan dröjsmål efter kontakt med kommunen. Att kommunicera snabbt och effektivt är en viktig service för kommuninnevånarna och kan avlasta handläggare och tjänstemän om det används på rätt sätt. Det är därtill av stor vikt att mötet med medborgarna sker med ett gott bemötande för att upprätthålla organisationens förtroende och skapa värde för de kommunen finns till för.

Revisionen bedömer att det finns risk för bristande förtroende för den kommunala förvaltningen om tillgänglighet och servicen inte fungerar. Med anledning av det drar kommunens revisorer slutsatsen i sin riskanalys, att kommunens rutiner avseende service och tillgänglighet behöver granskas.

### 2.1 Syfte, revisionsfråga och avgränsning

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunstyrelsen och nämnderna bedriver ett tillräckligt arbete med att säkerställa tillfredsställande tillgänglighet och service mot allmänheten.

Granskningen avser att besvara följande revisionsfrågor:

- Finns aktuella och ändamålsenliga riktlinjer för service och tillgänglighet?
- Finns mål för handläggningstider, svarstider, öppettider etc.?
- Finns en beslutad värdegrund? Har det säkerställts att den är implementerad och finns en tillräcklig uppföljning och kontroll av efterlevnad?
- Finns ett strategiskt arbete för att utveckla hemsida, e-tjänster och andra digitala kanaler för att öka självbetjäning och tillgänglighet för allmänheten?
- Har analyser och anpassningar gjorts för att ta hänsyn till medborgarnas olika förutsättningar att ta till sig digital information?
- Genomförs uppföljning på området och säkerställs en tillräcklig kontroll av utveckling?
- Lever nämnderna upp till förvaltningslagens intentioner kring service och tillgänglighet?

## Säters kommun

Granskning av kommunens arbete med tillgänglighet, service och bemötande

2022-03-16

Granskningens avser kommunstyrelsen och samtliga nämnder.

Granskningen har dock ett särskilt fokus på det arbete som bedrivs avseende tillgänglighet och service inom kommunens växel/reception (kommunstyrelsen) samt inom samhällsbyggnadsnämnden och miljö- och byggnadsnämnden.

## 2.2 Revisionskriterier

Vi har bedömt om rutinerna uppfyller:

- Kommunallagen 6 kap. 6 §
- Förvaltningslag (1986:223)
- Tillämpbara interna regelverk, policies och beslut

## 2.3 Metod

Granskningen har genomförts genom dokumentstudier av:

- Årsredovisning
- Kommunikationsprinciper
- Mål- och aktivitetslista 2022 Miljö och bygg
- Riktlinjer för sociala medier
- Riktlinjer för hantering av e-post
- Telefonipolicy
- Servicerapport 2021

Intervjuer har genomförts med:

- Kommundirektör
- Kommunikationschef
- Sektionschef samhällsbyggnad
- Biträdande sektionschef samhällsbyggnad
- Tf. miljö- och byggchef

Stickprov genom e-post med frågeställningar till kommunens funktionsbrevlåda.

Intervjupersoner har erbjudits att genomföra en faktakontroll av rapportens innehåll.

## 3 Resultat av granskningen

### 3.1 Organisation och styrning

#### 3.1.1 Organisation och ansvar

Respektive nämnd ansvarar för att säkerställa att verksamheterna upprätthåller en tillfredsställande tillgänglighet och service gentemot invånarna/allmänheten.

Tjänstepersonsorganisationen är organiserad i fyra olika sektorer: kommunstyrelsesektorn, sociala sektorn, barn- och utbildningssektorn samt samhällsbyggnadssektorn.

Det övergripande ansvaret för kommunens kommunikation innehas av kommunikationschefen. Då kommunikationschefen är den enda kommunikatören i kommunen faller stora delar av det operativa arbetet även på denne, så som att utbilda och följa upp verksamhet inom området kommunikation. Inom kommunens förvaltningar finns även webbredaktörer. Kommunikationschef ansvarar även för kommunens kundtjänst och reception. I intervju framgår att besparing har gjorts för kundtjänstfunktionen inför 2021 vilket uppges ha inneburit verksamhetsförändringar och behov att lägga till nya uppdrag för att bemanna funktionen på ett bra sätt.

Ett sådant uppdrag var bland annat upprättande av en första-linjens kundtjänst avseende VA-frågor. Syftet med förändringen var främst att korta ned väntetid vid telefonsamtal samt minska antalet missade samtal. Kundtjänsten ska kunna besvara enklare frågor som inkommer och till sin hjälp finns ett frågebatteri med de vanligaste frågorna. Sedan september organiseras funktionen under kommunikationschefen.

Kommunen kan kontaktas via e-post, telefon eller personligt besök. Det framgår att receptionen har möjlighet att svara på enklare frågor vid spontana besök, men vid behov av att träffa en handläggare uppmanas medborgaren att boka en tid. Vid bokad tid registrerar besökaren sin ankomst digitalt och blir sedan upphämtad av den som denne ska träffa.

#### 3.1.2 Styrande dokument och mål

I intervjuer framgår att det inom Säters kommun pågår ett arbete med att kartlägga befintliga styrdokument i syfte att revidera alternativt upprätta nya utifrån behov. Bland annat behöver vissa justeringar göras med grund i den omorganisation som genomförts där sektorer bildats och ersatt tidigare förvaltningsorganisation.

År 2016 antog kommunstyrelsen *Kommunikationsprinciper* (2016-12-13) för Säters kommun. Principerna innefattar ett tydliggörande om varför Säters kommun kommunicerar och att kommunikation ska ske i rätt tid. Principerna omfattar även vilket ansvar som chefer och medarbetare inom kommunen har att inhämta och lämna information. Vidare framgår att kommunikationsstrategin konkretiseras i en kommunikationsplan där kommunikationsmål och åtgärder för att nå dessa dokumenteras.



## Sätters kommun

Granskning av kommunens arbete med tillgänglighet, service och bemötande

2022-03-16

Kommunstyrelsen har även antagit riktlinjerna *Hantering av e-post i Sätters kommun* (2018-09-04, § 119). Av riktlinjerna framgår vilka lagar och regler som styr e-posthantering. Riktlinjerna reglerar bland annat att e-post som kräver ett svar ska besvaras inom två arbetsdagar. Om medarbetaren inte har möjlighet att lämna ett svar till frågeställaren ska medarbetaren meddela att meddelandet mottagits och be om att få återkomma. Av riktlinjerna framgår även hur medarbetarna ska hantera e-post vid frånvaro.

Utöver detta har kommunstyrelsen antagit en *Telefonipolicy* (2013-03-05).

Telefonipolicyns syfte är att tydliggöra vikten av att all kommunpersonal kan använda telefonisystemet och teknik, för att kunna erbjuda en lättillgänglig service av hög och jämn kvalitet. Policyn redovisar kommunstyrelsens viljeriktning och målen för arbetet inom området. Målen är att:

- Det ska vara lätt att få tag på telefonnumret till Sätters kommun
- Inga samtal skall bli obesvarade
- Högst tre signaler innan svar
- Personal skall känna till telefonisystemets funktioner, telefonipolicy och riktlinjer
- Uppföljning av kvalitén på telefonservicen skall ske kontinuerligt

Under 2021 antog kommunstyrelsen *Riktlinjer för sociala medier* (2021-09-07). Av syftet framgår att Sätters kommuns sociala medier ska främja insyn, dialog och transparens. Riktlinjerna innehåller bland annat hur kommunikation på sociala medier ska hanteras och hur ansvarsfördelningen ser ut. Det är efter ansökan som kommunledningsgruppen beslutar om närvaro på sociala medier ska godkännas.

Sätters kommun har inte antagit någon kommunövergripande värdegrund. Det framgår i intervjuer att det finns en ambition att arbeta med förhållningssätt och värdegrund genom kommunens personalpolicy. Som en del i det arbetet har kommunens chefer fått i uppdrag att skugga varandra en vanlig dag på jobbet. I samband med skuggningen för cheferna en loggbok över iakttagelser och reflektioner de upptäcker. Avslutningsvis samlas deltagarna i en workshop där iakttagelserna och reflektionerna lyfts. Perspektivet för den här uppgiften är att förstå sitt uppdrag samt att se om möten sker på ett respektfullt sätt.

Kommunfullmäktige i Sätters kommun har fattat beslut om sex strategiska mål. Respektive nämnd ska utifrån de strategiska målen anta verksamhetsspecifika mål. Ett av de strategiska målen lyder *"En uppdragsbaserad kommun"* och avser bland annat att kommunen utvecklar förhållningssätt som innebär att de som har kontakt med kommunen ska uppleva att kommunens anställda är professionella samt ger ett effektivt och behovsanpassat bemötande. De strategiska målen följs upp genom mätbara indikatorer i form av nyckeltal vid delårs- och årsredovisning.

Miljö- och byggenheten har antagit två verksamhetsmässiga mål för 2022 kopplat till service och tillgänglighet. Det ena är att erbjuda fler e-tjänster genom att utveckla e-tjänster inom bland annat livsmedel, hemkompostering och enskilda avlopp. Det andra är att öka tillgängligheten genom att skapa dialogforum med bland annat aktörer för större projekt. Enheten har även ett mål inom digitaliseringsarbetet, där målet är att digitalisera bygglovsprocessen.

Kommunen har inte fastställt mål avseende handläggningstider, svarstider, öppettider utöver vad som är lagstadgat och kravställt i riktlinjer för e-post

### 3.1.3 Bedömning

Vi gör bedömningen att det finns styrande dokument och strategiska mål som på en övergripande nivå kommunicerar en viljeriktning avseende kommunens arbete med service, tillgänglighet och bemötande. Det saknas däremot i stora delar en tydlighet över hur detta ska uppnås och hur arbetet med tillgänglighet och service ska bedrivas. Vi ser positivt på att kommunen har tydliggjort krav angående svarstid för e-post, i övrigt är det inte tydliggjort vilka krav som ställs på svarstider, handläggningstider eller öppettider för medborgarnas kontakt med kommunen förutom för det som anges i lag.

Vi ser att en komplettering av exempelvis kommunikationsprinciperna eller framtagande av riktlinjer inom området skulle kunna tydliggöra hur arbetet ska bedrivas och följas upp. Det finns till viss del dokument som är i behov av att aktualiseras som inte uppdaterats på ett antal år, exempelvis telefonipolicy.

## 3.2 Strategiskt digitaliseringsarbete

I syfte att främja digital delaktighet hos kommunens invånare valde Säter att medverka i projektet *Digidel*. Projektet syftade till att från kommunen erbjuda digital handledning och möjlighet för invånarna att utöka sin digitala kompetens. Verksamheten har bedrivits på kommunens bibliotek och det framgår i intervjuer att det finns en förhoppning att verksamheten kan utvecklas till att bli ett medborgarkontor och en officiell reception för kommunen.

Säters kommun medverkar tillsammans med elva andra kommuner i ett samverkansprojekt där målet är att införa en gemensam e-tjänsteplattform. Syftet med samarbetet är att säkerställa parternas möjligheter att tillhandahålla e-tjänster kopplade till olika offentliga tjänster. I intervjuer framgår att kommunen i dagsläget har 25 digitaliserade e-tjänster. Vidare uppges att kommunen är relativt analog överlag och att det finns behov av att utveckla arbetet med digitalt stöd bland annat utökande av e-tjänster.

Säters kommun har upphandlat en tjänst i syfte att granska kommunens hemsida utifrån tillgänglighet. I intervjuer framgår att det har pågått ett arbete att vidta åtgärder utifrån granskningens resultat, men detta har inte följts upp till fullo. På kommunens hemsida finns tillgång till en tillgänglighetsredogörelse som beskriver hur hemsidan uppfyller lagen om tillgänglighet till digital service, eventuella kända tillgänglighetsproblem samt hur en användare kan rapportera brister. Kommunens hemsida innehåller en lyssnarfunktion samt att rörligt material kompletteras med undertexter. Kommunen har ännu inte infört funktionen syntolkning och det framgår i intervjuer att kommunen arbetar för att utforma materialet så att syntolkning inte ska behövas men att samtliga besökare ändå kan ta del av materialet. Kommunen har även i sitt digitaliseringsarbete uppdaterat sitt intranät.

Som en del i digitaliseringsarbetet och möjlighet att kommunicera med medborgarna har Säters kommun skapat en felanmälnings-app kopplat till de verksamheter som finns på samhällsbyggnadssektorn. Kommunen har även en app som syftar till att

## Sätters kommun

Granskning av kommunens arbete med tillgänglighet, service och bemötande

2022-03-16

användas för avbrottsinformation. Appen kan användas i syfte att informera samtliga medborgare i kommunen eller medborgare inom ett särskilt geografiskt område.

Sätters kommun har ett officiellt Facebook-konto samt decentraliserade konton i flera sociala medier beroende på målgrupp. Kommunen kommunicerar även på andra plattformar så som hemsida i lokaltidningen och det framgår att kommunikation som sker på dessa plattformar avser att driva besökarna till kommunens hemsida.

I intervjuer framgår att kommunen inte har genomfört några undersökningar avseende medborgarnas olika förutsättningar att ta till sig digital information. Det framgår även att kommunen inte har inkluderat exempelvis intresseorganisationer som funktionsråd eller pensionärsråd i sitt digitaliseringsarbete.

### 3.2.1 Bedömning

Vår bedömning är att kommunen bedriver ett strategiskt arbete för att utveckla hemsida och göra den förenlig med de lagkrav som anges i lagen om tillgänglighet till digital offentlig service. Vi gör bedömningen att kommunen har analyserat hemsidan i syfte att få kunskap om utvecklingsbehov och vidtagit åtgärder för att säkerställa att invånarnas olika behov och förutsättningar att ta till sig information beaktas. Kommunen har säkerställt funktioner på hemsidan för att möta medborgares olika förutsättningar att ta del av information. Dock gör vi bedömningen att det finns behov av att följa upp det påbörjade arbetet.

Vår bedömning är att det pågår ett strategiskt arbete med att utveckla och implementera e-tjänster. Kommunen bör i arbetet utvärdera om de når ytterligare effektivisering genom att dessa integreras med kommunens verksamhetssystem. Detta då det kan innebära att processen förenklas för medborgaren vilket leder till en ökad tillgänglighet och service, men även till en effektivisering för kommunens handläggare som frigör tid till mer kvalitativa uppgifter.

Vi gör bedömningen att kommunen genom arbetet med *Digidel* har vidtagit åtgärder i syfte att säkerställa att invånarnas olika behov och förutsättningar att ta till sig ny teknik beaktats.

### 3.3 Uppföljning och utveckling

Det mål som kommunfullmäktige beslutat om som beskrivits i avsnitt 3.1.2 följs upp i delårsrapport och årsredovisning. Uppföljningen av nyckeltalen i årsredovisning 2020 baseras på mätningar som ingår i SKR:s nationella mätning *Kommuners kvalitet i korthet* där kommunerna jämförs med varandra. Exempel på nyckeltal som ingår i mätningen är "Andel som får svar på e-post inom en dag". Av årsredovisningen framgår att 79 % uppger ett jakande svar på påståendet. Resultatet är markerat med rött, vilket innebär att Sätters kommun vid tillfället låg bland de 25 % sämsta bland landets kommuner.

Sätters kommun genomförde under hösten 2021 en mätning av tillgänglighet och service via telefon- och e-post. Den genomfördes genom en extern part som tidigare tillhandahållit mätningen inom SKR:s nationella uppföljning *Kommunens kvalitet i korthet, KKiK*. Tillgänglighet och bemötande ingår inte längre i denna uppföljning men

## Säters kommun

Granskning av kommunens arbete med tillgänglighet, service och bemötande

2022-03-16

många kommuner väljer att själva genomföra mätningen. Intervjupersoner har lyft att syftet var att få en bild av hur kontakten med kommunen upplevs avseende svarstid, bemötande, tillgänglighet, servicegrad.

Undersökningen genomfördes genom 120 samtalsförsök till direktvals- och gruppnummer inom åtta olika verksamhetsområden samt 60 e-postbrev till olika adresser. Avseende e-post var det i 81 % av fallen som svar lämnades inom ett dygn. Svar per telefon utifrån andelen lyckade kontaktförsök med en handläggare var resultatet 65 %, vilket innebär att 35 % av försöken inte fick kontakt.

Säters kommun har tidigare medverkat i SCB:s (Statistiska centralbyrån) medborgarundersökning i syfte att få en inblick i medborgarnas syn på kommunen och dess verksamheter. Vi har i granskningen inte tagit del av resultatet. Säter har ännu inte fattat beslut om de ska medverka i 2022 års undersökning. Kommunen genomför till viss del enkäter inom vissa separata verksamhetsområden, bland annat avseende service och bemötande inom äldreomsorg och LSS.

Som en del i kommunens utvecklingsarbete har Säters kommun beslutat att involvera medborgare i att prioritera resurser inom kommunen, så kallad medborgarbudget. Sveriges kommuner och regioner har tagit fram en modell som bygger på internationell forskning och erfarenheter som visat sig vara framgångsrika. Modellen innehåller följande steg:

1. Ta fram kriterier
2. Marknadsföring
3. Idégenerering – medborgarna kommer med förslag
4. Bearbeta förslagen utifrån kriterier
5. Medborgarna röstar på förslag
6. Politiskt beslut om förslagen
7. Genomförande
8. Uppföljning

För att få kunskap och erfarenhet över hur den här typen av projekt kan komma att te sig valde Säters kommun att göra ett pilotprojekt inom samhällsbyggnadsförvaltningen för att lära mer om metoden och utveckla formerna inför den externa medborgarbudgetprocessen startar. Medborgarbudgeten har ännu inte kunnat genomföras fullt ut men är under planering.

### 3.3.1 Bedömning

Vår bedömning är att kommunen på övergripande nivå följer upp arbetet med service, tillgänglighet och bemötande genom ett antal externa mätningar. Vidare gör vi bedömningen att uppföljningsarbetet skulle kunna utvecklas genom att komplettera de nationella mätningarna med verksamhetsanpassade uppföljningar för att säkerställa att medborgarna upplever en god service, tillgänglighet och bemötande i sina kontakter

med kommunen. Detta som ett sätt att analysera den låga måluppfyllelsen inom vissa områden och besluta om åtgärder för att utveckla arbetet med service och tillgänglighet.

Vi ser positivt på att kommunen initierar modellen medborgarbudget för att inkludera medborgarna och erbjuda en högre delaktighet och påverkan på kommunens verksamhet och prioriteringar.

### **3.4 Stickprov**

Som en del i granskningen har vi genomfört stickprovskontroller i syfte att kunna bedöma olika verksamheters svarstider. Stickprovskontrollerna var riktade till:

- Kommunstyrelsen
- Barn- och utbildningsnämnden
- Socialnämnden
- Samhällsbyggnadsnämnden
- Kulturnämnden
- Miljö- och byggnadsnämnden

Utskicken har gått till kommunens funktionsbrevlåda [kommun@sater.se](mailto:kommun@sater.se).

Funktionsbrevlådan har mottagit fyra slumpmässigt utvalda frågor riktat mot samtliga av kommunens nämndverksamheter. Mätningen har skett från utskick till att vi fått svar på frågan. I sammanställningen framgår även om det har skett någon vidarebefordring. Samtliga utskick har besvarats med ett autosvar att meddelandet har mottagits.

Nedan följer resultatet stickproven utifrån respektive nämnd.

#### **Kommunstyrelsen**

De fyra utskick som var riktade mot kommunstyrelsen besvarades inom tre timmar från att utskick genomfördes. Samtliga frågeställningar besvarades därigenom skyndsamt.

#### **Barn- och utbildningsnämnden**

Avseende barn- och utbildningsnämnden besvarades två utskick inom ett dygn. Övriga två har inte besvarats vid rapportens sammanställning. Två av frågeställningarna är därigenom inte besvarade vid tiden för rapportens framställan.

#### **Socialnämnden**

Av de utskick som var riktade mot socialnämnden har vi mottagit svar på samtliga frågor. I tre av fallen mottog vi svar samma dag och i ett fall erhöles svar tre dagar senare. Samtliga frågeställningar besvarades därigenom skyndsamt eller relativt skyndsamt.

#### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Utskicken riktade till samhällsbyggnadsnämnden besvarades samma dag eller nästkommande dag. Samtliga frågeställningar är därigenom besvarade på ett skyndsamt sätt.



## **Sätters kommun**

Granskning av kommunens arbete med tillgänglighet, service och bemötande

2022-03-16

### **Kulturnämnden**

Avseende kulturnämnden besvarades samtliga frågor samma eller nästkommande arbetsdag. Samtliga frågeställningar är därigenom besvarade på ett skyndsamt sätt.

### **Miljö- och byggnadsnämnden**

Avseende miljö- och byggnadsnämnden erhöll vi tre svar samma dag som utskicket genomfördes. Ett svar erhöles efter två dagar. Samtliga frågeställningar är därigenom besvarade på ett skyndsamt sätt.

#### **3.4.1 Bedömning**

Utifrån de stickprov som genomförts i granskningen gör vi bedömningen att majoriteten av nämnderna och styrelsen har besvarat frågorna skyndsamt i enlighet med förvaltningslagens krav. Vi gör även bedömningen att majoriteten av nämnderna har besvarat utskicken i enlighet med riktlinjer för hantering av e-post.

Vi gör bedömningen att barn- och utbildningsnämnden kan se över rutinerna för besvarande av mejl, utifrån att vi saknar svar för två av de utskick vi genomfört.



## 4 Slutsats och rekommendationer

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen och nämnderna till viss del bedriver ett tillräckligt arbete med tillgänglighet och service mot allmänheten där mötet bygger på ett gott bemötande. Bland annat ser vi att arbete med digital inkludering och den strategiska utvecklingen av hemsida och e-tjänster genomförts med goda effekter på tillgänglighet. Därtill finns pågående arbete för att utveckla servicen med kundtjänstfunktion i kommunens växel.

Vi gör bedömningen att majoriteten av nämnderna besvarade våra frågeställningar i stickproven på ett skyndsamt sätt och att de därmed följer förvaltningslagens krav om att hjälp ska ges utan onödigt dröjsmål. Vi anser dock att stickproven inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter visade på bristande efterlevnad av rutiner för besvarande av e-post då svar uteblev för hälften av de frågor som riktades till nämndens verksamheter.

Vår bedömning är att det saknas en tydlighet över hur det strategiska målet ”uppdragsbaserad kommun” ska uppnås och hur arbetet med tillgänglighet och service ska bedrivas. Vi ser positivt på att kommunen har tydliggjort krav angående svarstid för e-post, i övrigt finns inte tydliggjort vilka krav som ställs på svarstider, handläggningstider eller öppettider för medborgarnas kontakt med kommunen förutom för det som anges i lag. Det görs en uppföljning av målet på övergripande nivå vilket är positivt men vi saknar en tillräcklig uppföljning på verksamhetsnivå för att säkerställa att ett tillräckligt arbete genomförs för att utveckla service, tillgänglighet och bemötande.

Vi uppfattar att det kan finnas potential i att integrera e-tjänster med verksamhetssystem som ett sätt att effektivisera verksamheten och eventuellt kunna frigöra resurser samt öka självbetjäningsgrad och tillgänglighet för medborgarna.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Se över kommunens styrdokument inom området så att dessa är samordnade och aktuella. Exempelvis skulle kommunikationsprinciperna utvecklas och förtydligas avseende svarstider och hantering i kommunikationen så att dessa bidrar ytterligare till den politiska styrningen inom området.
- Säkerställa att kommunens hemsida är förenlig med kraven i lagen om tillgänglighet till digital service.
- Arbeta mot att integrera e-tjänsterna med kommunens verksamhetssystem där potentiella effektivitets- och/eller kvalitetsvinster bedöms kunna erhållas.
- Analysera måluppfyllelsen för det strategiska målet ”Uppdragsbaserad kommun” så att åtgärder kan beslutas och genomföras som utvecklar kommunens arbete inom service, tillgänglighet och bemötande.



**Säters kommun**

Granskning av kommunens arbete med tillgänglighet, service och bemötande

2022-03-16

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi samtliga nämnder att:

- Säkerställa att det finns en tydlig styrning och tillräckliga mätmetoder för att bedöma om det genomförs ett tillräckligt arbete med service, tillgänglighet och bemötande.

Då en stor del av kommunikationen förs via e-post anser vi att det är av stor vikt att samtliga medarbetare får en regelbunden information/påminnelse om de riktlinjer som finns. Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi därför kommunstyrelsen och nämnderna att:

- Tydliggöra och kommunicera rutiner för besvarande av e-post för att säkerställa att hanteringen följer de beslutade riktlinjerna för hantering av e-post.
- Inom ramen för internkontrollen göra kontroller av att riktlinjerna för hantering av e-post efterföljs.

Datum som ovan

KPMG AB

Karin Helin Lindkvist  
*Certifierad kommunal revisor*

Jenny Thörn  
*Kommunal revisor*

Ida Larsson  
*Kommunal revisor*

Detta dokument har upprättats enbart för i dokumentet angiven uppdragsgivare och är baserat på det särskilda uppdrag som är avtalat mellan KPMG AB och uppdragsgivaren. KPMG AB tar inte ansvar för om andra än uppdragsgivaren använder dokumentet och informationen i dokumentet. Informationen i dokumentet kan bara garanteras vara aktuell vid tidpunkten för publicerandet av detta dokument. Huruvida detta dokument ska anses vara allmän handling hos mottagaren regleras i offentlighets- och sekretesslagen samt i tryckfrihetsförordningen.



## **Kf § 18 Information från revisionen**

Ange diarienummer

### **Beslut**

Skriv text här.

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Skriv text här.,



## **Kf § 19 Revisionsberättelse 2021**

Ange diarienummer

### **Beslut**

Skriv text här.

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Skriv text här.

Revisorerna i Sätters kommun

2021-04-07

Till kommunfullmäktige i Sätters  
kommun  
organisationsnummer 212 000 - 2247

## Revisionsberättelse för år 2021

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse, nämnder, gemensamma nämnder och genom utsedda lekmanrevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens företag. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Kommunens resultat för året uppgår till 17 mnkr, vilket är 8,1 mnkr bättre än det budgeterade resultatet om 8,9 mnkr. Trots det positiva resultatet för kommunen i helhet ser revisorerna allvarligt på socialnämndens underskott om 11,5 mnkr. Vi har också noterat att barn och utbildningsnämndens uppvisar ett underskott om 2,4 mnkr.

I budgeten för år 2021 har fullmäktige beslutat om fem finansiella mål som ska leda mot en god ekonomisk hushållning i verksamheten. Ett av de fem målen avser Säterbostäder AB. Vi bedömer att samtliga fem finansiella mål har uppnåtts 2021. Vi rekommenderar dock att man utvärderar och anpassar målnivåer i de fall förutsättningar för mätning ändras.

Fullmäktige har för mandatperioden beslutat om sex verksamhetsmål-Strategiska mål. Enligt årsredovisningen är måluppfyllelsen god/relativ god för samtliga delmål. Det saknas dock en sammanfattande bedömning av alla verksamhetsmål gemensamt från kommunstyrelsen huruvida kommunen uppnår verksamhetsmålen eller inte uppnår dem. Av årsredovisningen framgår förutsättningar för att arbete mot de strategiska målen, samt exempel på genomförda aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse. Utöver

det känner vi till att varje målområde är nedbrutet på nämndmål och verksamhetsplaner. Av årsredovisningen framgår dock varken utfall av indikatorer eller jämförelse mot nationell statistik. Vår sammanfattande bedömning är att vi önskar en tydligare redogörelse för måluppföljning och att vi inte kan bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning.

**Vi bedömer** sammantaget att styrelse och nämnder har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

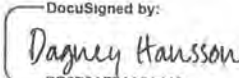
**Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

**Vi bedömer** att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt. Vi kan dock inte bedöma om resultatet är förenligt med verksamhetsmålen.

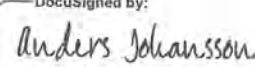
**Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöterna i dessa organ.**

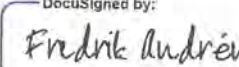
**Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2021.**

DocuSigned by:  
  
BD8B0AE7A86A448  
Dagny Hansson

  
Torbjörn Gunnarsson

G

DocuSigned by:  
  
54903146FB62423  
Anders Johansson

DocuSigned by:  
  
38A2FDC650CF425  
Fredrik Andrén

Marie Richaud

*Till revisionsberättelsen hör bilagorna:*

Revisoremas redogörelse (1)

Granskningsrapporter från lekmannarevisorerna i bolagen (2)



**Säters kommuns revisorer**

2022-04-07

## **Verksamhetsredogörelse 2021**

### **1. Inledning**

Under verksamhetsåret 2021 har Säters kommuns revisorer granskat den verksamhet som bedrivs inom kommunstyrelsens, nämndernas och de gemensamma nämndernas verksamheter.

Utgångspunkten för granskningarna har varit att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig. Granskningarna ligger till grund för revisorernas särskilda uttalande huruvida ansvarsfrihet tillstyrks eller ej.

Ur revisionsgruppen har fullmäktige valt lekmannarevisorer i kommunens bolag samt revisor i Räddningstjänsten Dala Mitt. Lekmannarevisorerna och revisorer i kommunalförbundet har, inom ramen för den samordnade revisionen, informerat övriga i revisionsgruppen om verksamheten och viktigare iakttagelser i bolagen och kommunalförbunden.

Revisionsledamöter för granskning av 2021 års verksamhet har varit:

Dagney Hansson, ordförande  
Torbjörn Gunnarsson, vice ordförande  
Anders Johansson  
Marie Richaud  
Fredrik André

Kommunrevisionen utförs på kommunfullmäktiges uppdrag av förtroendevalda revisorer inom ramen för kommunallagen, gällande reglemente och god revisionsred. Följande huvudmoment ingår:

1. Förvaltningsrevision som granskar verksamhetens ändamålsenlighet och måluppfyllelse inom fastställda ekonomiska ramar. Här ingår också uppföljning och utvärdering av verksamhetens organisation med administrativa föreskrifter vad gäller delegation av beslut och rutiner för övergripande kontroll och rapportering.
2. Granskning av årsredovisning, delårsrapport, löpande redovisning, kassaförvaltning samt intern kontroll.

För fullgörande av revisionen har vi biträttats av KPMG.

### **2. Revisorernas förvaltning**

Revisorerna har under året haft åtta sammanträden. Vid dessa förs minnesanteckningar. Vid sammanträdena har överläggningar förts med företrädare för kommunstyrelse, nämnder och fullmäktige.

Årets resultat uppgår till + 119 000 kr.

## **2.1. Fortbildning och nätverk**

Revisorerna deltar fortlöpande i de erfarenhetsutbildningar som anordnas för att hålla sig informerad om utvecklingen inom den kommunala revisionen. Under 2021 har revisorerna deltagit på KPMG:s digitala utbildning som innehöll kommuners arbete för att motverka välfärdsbrott samt barnkonventionen.

## **2.2. Grundläggande årlig granskning**

Kommunallagen (KL 12 kap 1 §) ger uttryck för att revisorerna årligen ska granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområde.

Grundläggande granskning är den granskning som varje år genomförs avseende styrelse och nämnder. Den grundläggande granskningen är till sin karaktär en löpande insamling av fakta och iakttagelser. Granskningen ska ge underlag för att bedöma styrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll, säkerhet i redovisningssystem och rutiner samt måluppfyllelse, för att kunna uttala sig i ansvarsfrågan.

Skriftliga frågor har ställts till kommunstyrelsens presidium, barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden, kulturnämnden, samhällsbyggnadsnämnden samt miljö- och byggnämnden. Vid möten med kommunstyrelsen och nämndernas presidium har de muntligen besvarat frågorna.

Revisorerna följer de gemensamma nämndernas verksamhet via protokoll och verksamhetsberättelser.

## **3. Fördjupade granskningsprojekt**

Revisorerna har genomfört en väsentlighets- och riskanalys och med stöd av den valt ut och genomfört följande granskningar under 2021. Rapporterna har översänts till fullmäktige löpande under året. Granskad styrelse och/eller nämnd har fått rapporterna för kännedom. Nedan är en sammanfattning av vad som framkommit vid granskningarna.

### **3.1. Granskning av delårsbokslut 2021**

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2021-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.

Vid vår granskning har vi särskilt iakttagit att utfallet för perioden januari tom augusti 2021 uppgår till + 29,4 mkr, vilket är 8,3 mkr högre än samma period förra året. Verksamhetens nettokostnader har ökat jämfört med samma period förra året, men så har även skatteintäkter och kostnadsutjämnings/regleringsbidrag.

Enligt prognos för helår 2021 beräknas resultatet till +8,4 mkr vilket är något lägre än budget.

Fullmäktige har fattat beslut om fyra finansiella mål som enligt de ekonomiska riktlinjerna i kommunen är viktiga för att bedöma god ekonomisk hushållning. Två av målen bedöms uppnås, ett av målen bedöms inte kunna uppnås för år 2021 och ett mål kan inte fullständigt beräknas i delårsrapporten.

Vid beräkning av måluppfyllelse av det finansiella målet gällande självfinansieringsgraden av investeringar är byggnation av SÄBO inte inberäknat då det är ett beslut om enskilt objekt vilket framgår i delårsrapporten. Vi anser dock att det i delårsrapporten också bör framgå vad självfinansieringsgraden skulle ha varit om SÄBO ingått vid beräkning av måluppfyllelsen.

Kommunfullmäktige har beslutat om sex målområden/strategiska mål (verksamhetsmål) för Sätters kommun; ”Ett rikare liv”, ”Ett miljöarbete på väg mot en hållbar kommun”, ”En omsorgsfull boendeutveckling”, ”En bra start i livet”, ”En stimulerande tillväxt och ”En uppdragsbaserad kommun”. I delårsrapporten presenteras kommentarer nämndvis men vi uppfattar uppställningen som otydlig och spretig. Vi menar att det gör att det är svårt för en läsare av delårsrapporten att utläsa status på indikatorerna och därmed förstå om verksamhetsmålen kommer uppnås eller ej.

**Revisorernas samlade bedömning är att resultatet i delårsrapporten inte fullt ut är förenligt med de finansiella mål fullmäktige fastslagit. Avseende fullmäktiges övergripande strategiska mål kan vi på grund av en otydlig redogörelse av måluppfyllelse inte kunnat göra en bedömning vid delårstidpunkten varför vi avstår från att uttala oss om måluppfyllelsen.**

### **3.2. Granskning av rutiner vid orosanmälan samt placering av barn och unga i familjehem/HVB-hem**

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är nämndernas styrning och uppföljning av arbetet med orosanmälningar och uppföljning av placerade barn till stora delar är ändamålsenlig. Dock har vi i granskningen noterat ett antal utvecklingsområden. Vid granskningen framkommer att en handbok för samverkan mellan socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden för barn och ungdomar som far illa eller riskerar att fara illa finns framtagen, där beskrivs hur en orosanmälan ska ske och en blankett för anmälan. Däremot anser vi att det i handboken bör specificeras hur en anmälan ska gå till, detta då anmälningsrutinen ser olika ut mellan skolenheterna idag.

Vi anser att socialförvaltningen har tillräckliga rutiner för orosanmälan och ser positivt på att handläggarna inom socialförvaltningen använder sig av Barns behov i centrum (BBIC) metodstöd i handläggningen.

Vi noterar en stor brist i att nästan hälften av de pågående utredningarna under våren 2021 inte genomförts inom lagkravet på 120 dagar. Orsaken är hög arbetsbelastning hos personalen och vi ser positivt på att en riskbedömning och handlingsplan tagits fram för att prioritera arbetsuppgifter och försöka åtgärda problematiken.

Utifrån granskningen bedömer vi att kvalitetssäkring av familjehem och HVB-hem genomförs innan placering. Utredning sker både innan placering vid ett nytt boende eller när Addas ramavtal används.

Då handläggarna följer BBICs handledning för utredning, planering och uppföljning gör vi bedömningen att det finns rutiner för uppföljning och kontroll av placering av barn och unga.

Vi ser även positivt på att besök enligt rutinen ska ske var tredje månad, vilket är i linje med Socialstyrelsens föreskrift om Socialnämndens ansvar för barn och unga i familjehem, jourhem och HVB-hem.

Då det i verksamhetssystemet inte går att plocka ut information om uppföljningar genomförts förutom att titta i varje personakt kan vi inte uttala oss om regelbundna kontroller och uppföljningar genomförts enligt rutinerna.

*Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi socialnämnden att:*

- Vidta åtgärder för att säkerställa att utredningar genomförs inom lagens stipulerade 120 dagar.
- Utforma egenkontroller för att säkerställa genomförandeplaner och uppföljningsbesök sker enligt BBIC.
- Säkerställa att statistik över inkomna orosanmälningar följs på enhetsnivå och på så sätt få bättre uppsikt över orsaker till och varit ifrån anmälan kommer.

*Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi barn- och utbildningsnämnden att:*

- Säkerställa att handboken för samverkan mellan barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden med tillhörande anmälningsblankett och den kommande filmen ingår i introduktionen för nyanställda.
- Uppdatera handboken för samverkan och tydliggöra anmälningsprocessen för att säkerställa att anmälan sker på ett likartat sätt.

### **3.3. Granskning av grundskolans måluppfyllelse**

Barn- och utbildningsnämnden beslutade i december 2016 om en ny resursfördelningsmodell. Modellen beaktar tre variabler varav volym är den viktigaste och omfattar 75 procent av resurserna. Rektorerne tycker att det är oklart vad resursfördelningen grundar sig på. Det framgår att flera andra faktorer än de som anges i nämndens beslutade modell påverkar tilldelningen.

Elevhälsan i Sätters kommun är primärt centralt organiserad under en elevhälsochef. På den centrala enheten är kuratorer, skolsköterskor, specialpedagoger, en psykolog på halvtid och en pedagog med uppdrag att motverka skolfrånvaro anställda. Speciallärare är anställda direkt under rektor på skolenheterna. Elevhälsan ska främst arbeta förebyggande och hälsofrämjande, men det är en bit dit, menar elevhälsan.

I intervjuer framgår sammanfattningsvis att elever i behov av särskilt stöd får det, men att det kan brista i omfattning. Det gäller inte minst specialpedagogisk insats. En elevgrupp som särskilt nämns är elever med utländsk bakgrund. För denna elevgrupp gäller också att studiehandledning på modersmål inte alltid kan erbjudas efter behov.

Lärarna anger att de kontinuerligt följer upp elevernas kunskapsutveckling och dokumenterar densamma i det digitala systemet Unikum. Rektorerne menar att kvalitetsarbetet har förändrats i takt med byte på skolchefsposten. Kvalitetsrapporter skrivs årligen på varje skolenhet. Strukturen är i stort densamma och utgår från skolans uppdrag i läroplanen, till exempel normer och värden, trygghet och studiero samt kunskap, utveckling och lärande. På huvudmannanivå görs uppföljningen mot målen i det digitala verktyget Hypergene. Nämndens mål, att alla elever

ska uppnå målen för utbildningen, bryts ner till verksamhetsmål på förvaltningsnivå och till aktiviteter på enhetsnivå.

Intervjuade rektorer menar att styrningen från nämnden är otydlig. Vad vill nämnden med grundskolan i Säter? Vilken är visionen? Dialogen upplevs bristfällig och rektorerna upplever inte att nämnden har tillit till dem. Även nämndens presidium lyfter upp frågan om styrning och ledning. En ledamot tar särskilt upp frågan om ledningens betydelse för elevernas måluppfyllelse.

Utifrån granskningens syfte är vår bedömning att barn- och utbildningsnämndens styrning inte är fullt tillfredsställande för att eleverna i grundskolan ska nå målen för utbildningen.

Revisorerna har tagit del av Skolinspektionens skolenkät för Sätters kommun våren 2021, som offentliggjordes efter genomförd granskning. Vi konstaterar att även om resultatet av enkäten inte påverkar vår bedömning av barn- och utbildningsnämndens ansvar för elevernas kunskapsutveckling är det glädjande att elevernas i årskurs fem bild av skolan är betydligt mer positiv och i inom flera områden även mer positiv än genomsnittet i enkätomgången.

*Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi därför att barn- och utbildningsnämnden*

- att säkerställa att resursfördelningen ger skolenheterna förutsättningar att bedriva en verksamhet där elevers olika förutsättningar och behov beaktas och där elever kan utvecklas så långt som möjligt och får det stöd som de har rätt till. (1 kap. 4 § 2 st. SkoL) Beslut om resursfördelning ska fattas av nämnden enligt reglemente.
- att tillse att studiehandledning erbjuds och genomförs i enlighet med lag och förordning. (5 kap. 4 § skolförordningen)
- att säkerställa att elevhälsan har förutsättningar att främst arbeta hälsofrämjande och förebyggande. (2 kap. 25 § SkoL). Det gäller flera insatser, men särskilt den psykologiska insatsen.
- att, i det systematiska kvalitetsarbetet, särskilt och kontinuerligt följa upp förutsättningar för hög måluppfyllelse samt i övrigt årligen besluta om uppföljning av prioriterade områden. (SKOLFS 2012:98 avsnitt 3 punkt 2, sid. 26). Det är också angeläget att nämnden tillser att åtgärder vidtas om brister identifieras. I vår granskning kan vi se en påtaglig skillnad i måluppfyllelse efter årskurs 9 mellan måtten uppnått kunskapskraven i alla ämnen och behöriga till yrkesprogram. Detta bör analyseras utifrån flera perspektiv till exempel varför det är så och i vilken grad som eleverna når målen i gymnasieskolan. Ett annat område som vi bedömer behöver följas upp är samverkan med vårdnadshavare.
- att initiera ett arbete för att stärka styrkedjan från nämnd till rektor i vilket bör ingå att tydliggöra uppdrag och förväntningar på verksamheten, men också att lyfta frågan om förutsättningar för ledning av skolenhet.

### **3.4. Granskning av intern kontroll i kommunkoncernen**

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att Sätters kommunkoncern saknar en tydlig och tillräcklig styrning och uppföljning vad gäller intern kontroll.

Vi konstaterar att det finns ett av fullmäktige antaget reglemente och en rutin beslutad av kommunstyrelsen som utgör kommunens samlade ramverk för intern kontroll. Vi konstaterar dock att reglemente och rutin inte är samstämmiga vilket kan innebära problem att arbeta med

dem som ett gemensamt ramverk. Av reglementet för intern kontroll framgår det att kommunstyrelsen har ansvar för att det finns god intern kontroll inom kommunkoncernen. Av granskningen framgår att kommunstyrelsen inte har gjort någon uppföljning för att säkerställa att reglementet är känt och följs inom kommunkoncernen. Kommunstyrelsen har heller inte följt upp och utvärderat kommunens samlade system för intern kontroll.

Vi bedömer att det finns brister i nämndernas dokumentation av identifiering och analys av risker. Dessutom är det en brist att nämndledamöterna inte deltar i riskanalys-arbetet. Vi konstaterar också att det finns avvikelser i att förhålla sig till riktlinjen som är beslutad eftersom vissa nämnder använder annan riskbedömning än den som beskrivs i riktlinjen.

Vi anser det inte ändamålsenligt att kontrollmoment som återrapporterats från föregående år utan avvikelser, följer med i nästa års internkontrollplan om inte synnerliga skäl föreligger.

Vi konstaterar att de granskade bolagen inte har antagit intern kontrollplan för 2020 eller 2021 och heller inte arbetat med riskanalyser kopplade till interna processer, vilket är en stor brist och kan skada verksamheten allvarligt.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Arbeta fram ett förslag på nytt reglemente för intern kontroll, som överensstämmer med den organisation kommunen har idag, som gäller för hela kommunkoncernen.
- Göra en översyn av rutinerna för intern kontroll för att bedöma om det finns behov av att förändra rutiner och arbetssätt samt säkerställa att det inte finns motsägelsefulla formuleringar i förhållande till reglementet. Upprätta rutiner som säkerställer att koncernen arbetar på ett likartat sätt.
- Inrätta en samordnande och stödjande funktion på kommunövergripande nivå, som stöttar nämnderna och bolagen i arbetet med intern kontroll.
- Göra en utvärdering av kommunens samlade system för intern kontroll.

Nämnderna rekommenderas att:

- I det fortsatta arbetet upprätta väl dokumenterade riskanalyser som grund för den interna kontrollen.
- Involvera nämndledamöterna i arbetet med att ta fram riskanalysen.

Säterbostäder AB och Sätters kommuns Fastighets AB rekommenderas att:

- Anta en intern kontrollplan med utgångspunkt från en väsentlighets- och riskbedömning, i enlighet med fullmäktiges reglemente.

### **3.5. Uppföljande granskning**

Utifrån genomförd uppföljning framgår att kommunstyrelsen och granskade nämnder till viss del har vidtagit åtgärder utifrån de rekommendationer som lämnades i samband med tidigare granskningar.



De granskningar som ingått i uppföljningen är:

- Granskning av loggkontroll inom socialtjänsten

Vi kan konstatera att socialnämnden inte har vidtagit åtgärder utifrån de rekommendationer som lämnades vid den tidigare genomförda granskningen vilket innebär att dessa rekommendationer kvarstår.

- Granskning av målstyrningsprocessen

Vi bedömer att KS har vidtagit åtgärder utifrån de rekommendationer som lämnades vid förra granskningen. Då det framkom att det saknas ett övergripande styrdokument som reglerar målkedjan och årshjulet gör vi bedömningen att Sätters kommun har behov av att upprätta ett sådant alternativt revidera de ekonomiska styrprinciperna så att de även innefattar målkedja och årshjul.

- Granskning av bygglov

Vi bedömer att nämnden har vidtagit vissa åtgärder utifrån de rekommendationer som lämnades vid förra granskningen.

Avseende kvalitetsarbete och delegationsbeslut gör vi bedömningen att nämnden har behov av att upprätta riktlinjer för de delegationsbeslut som i dagsläget saknas. Vidare gör vi bedömningen att det finns behov av att förstärka introduktion av nyanställda i syfte att ge en tydlig bild av kommunens verksamhet och styrning.

Med anledning av att verksamheten ska veta vilka mål de ska arbeta mot är det nödvändigt för nämnden att årligen upprätta en verksamhetsplan.

### **3.6. Granskning av tillgänglighet och service till kommunens invånare**

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att kommunstyrelsen och nämnderna till viss del bedriver ett tillräckligt arbete med tillgänglighet och service mot allmänheten där mötet bygger på ett gott bemötande. Det finns mål och till viss del styrande dokument som visar en viljeriktning över kommunens arbete med service och tillgänglighet.

Kommunen bedriver ett strategiskt arbete för att utveckla hemsida och göra den förenlig med de lagkrav som anges i lagen om tillgänglighet till digital offentlig service. Vi gör bedömningen att kommunen har gjort analyser och vidtagit åtgärder för att säkerställa att invånarnas olika behov och förutsättningar att ta till sig information beaktats.

Vi gör bedömningen att majoriteten av nämnderna besvarade våra frågeställningar i stickproven på ett skyndsamt sätt och att de därmed följer förvaltningslagens krav om att hjälp ska ges utan onödigt dröjsmål. Vi anser dock att stickproven inom barn- och utbildningsnämndens verksamheter visade på bristande efterlevnad av rutiner för besvarande av e-post då svar uteblev för hälften av de frågor som riktades till nämndens verksamheter.

Utifrån vad som framkommit i granskningen gör vi bedömningen att arbetet kan stärkas ytterligare något inom några områden:

- Det saknas en tydlighet över hur det strategiska målet ”uppdragsbaserad kommun” ska uppnås och hur arbetet med tillgänglighet och service ska bedrivas förutom för hantering av e-post. I övrigt saknas kommunicerade intentioner över svarstider,

handläggningstider eller öppettider för medborgarnas kontakt med kommunen förutom för det som anges i lag.

- Uppföljningsarbetet skulle kunna utvecklas genom att komplettera de nationella mätningarna med verksamhetsanpassade uppföljningar för att säkerställa att medborgarna upplever en god service, tillgänglighet och bemötande i sina kontakter med kommunen.
- Vidare gör vi bedömningen att kommunen bör utreda möjligheter att ytterligare integrera e-tjänster med verksamhetssystem som ett sätt att effektivisera verksamheten och frigöra resurser samt öka självbetjäningsgrad och tillgänglighet för medborgarna.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi kommunstyrelsen att:

- Se över kommunens styrdokument inom området så att dessa är samordnade och aktuella. Exempelvis skulle kommunikationsprinciperna utvecklas och förtydligas avseende svarstider och hantering i kommunikationen så att dessa bidrar ytterligare till den politiska styrningen inom området.
- Säkerställa att kommunens hemsida är förenlig med kraven i lagen om tillgänglighet till digital service.
- Arbeta mot att integrera e-tjänsterna med kommunens verksamhetssystem där potentiella effektivitets- och/eller kvalitetsvinster bedöms kunna erhållas.
- Analysera måluppfyllelsen för det strategiska målet ”Uppdragsbaserad kommun” så att åtgärder kan beslutas och genomföras som utvecklar kommunens arbete inom service, tillgänglighet och bemötande.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi samtliga nämnder att:

- Säkerställa att det finns en tydlig styrning och tillräckliga mätmetoder för att bedöma om det genomförs ett tillräckligt arbete med service, tillgänglighet och bemötande.

Då en stor del av kommunikationen förs via e-post anser vi att det är av stor vikt att samtliga medarbetare får en regelbunden information/påminnelse om de riktlinjer som finns. Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi därför kommunstyrelsen och nämnderna att:

- Tydliggöra och kommunicera rutiner för besvarande av e-post för att säkerställa att hanteringen följer de beslutade riktlinjerna för hantering av e-post.
- Inom ramen för internkontrollen göra kontroller av att riktlinjerna för hantering av e-post efterföljs.

### 3.7. Granskning årsredovisning 2021

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Sätters kommun har KPMG granskat kommunens årsredovisning för räkenskapsåret 2021. Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen 12 kap bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Vi har inte identifierat några väsentliga felaktigheter i årsbokslutet och i granskningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsbokslutet inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Kommunens resultat för året uppgår till 17 mnkr, vilket är 8,1 mnkr högre än det budgeterade resultatet om 8,9 mnkr. Trots det positiva resultatet för kommunen i helhet ser revisorerna allvarligt på socialnämndens underskott om -11,5 mnkr. Vi har också noterat att barn och utbildningsnämndens uppvisar ett underskott om 2,4 mnkr.

Vad gäller balanskravet så bedöms det vara uppfyllt.

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

#### Finansiella mål

**Vår sammanfattande bedömning** är att de av fullmäktige fastställda finansiella målen har uppnåtts 2021.

#### Verksamhetsmål

**Vår sammanfattande bedömning** är att måluppfyllelsen för de strategiska målen inte går att följa upp och bedömning om kommunen uppnått god ekonomisk hushållning inte kan göras.

Det är ett resultat av att det saknas konkreta mål samt målvärden för respektive indikator. Det finns dessutom endast ett fåtal indikatorer att mäta för år 2021.

I revisionsrapporten som framgår följande rekommendationer:

#### Resultaträkningen

**Vi rekommenderar** att kommunstyrelsen noggrant analysera avvikelserna mellan prognos och utfall så man framåt säkerställer prognosen som relevant styrinstrument.

#### Investeringsredovisningen

Vår bedömning är att informationen kring investeringsverksamheten i årsredovisningen delvis uppfyller kraven på en samlad investeringsredovisning i enlighet med lagstiftningen men saknar redovisningsprinciper för investeringsredovisningen och information om kommunens bolags investeringar samt att kommentarer till de stora avvikelserna är vaga.

Investeringsredovisningen ska även omfatta de kommunala koncernföretagens investeringar som fullmäktige tagit ställning till.

**Vi rekommenderar** att kommunen utifrån RKR R14 ser över investeringsredovisningen för att se om denna bör utvecklas till kommande år.

**Vi rekommenderar** även att redovisa utfallet för investering i särskilt boende mot budget.

*Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning*

Vi noterar att kommunstyrelsen inte gjort någon sammantagen bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning kommer att uppnås.

**Vi rekommenderar** kommunstyrelsen att göra en sammantagen bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning kommer att uppnås. Vi bedömer att målen för god ekonomisk hushållning inte omfattar eller har utvärderats för kommunkoncernen som helhet.

**Vi rekommenderar** kommunstyrelsen att ta fram mål med betydelse för god ekonomisk hushållning för kommunkoncernen.

*Finansiella mål*

**Vi rekommenderar** att kommunstyrelsen i årsredovisningen gör en tydlig bedömning av om kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv eller inte.

**Vi rekommenderar** också att kommunstyrelsen löpande arbetar med anpassning av målen utifrån ev ändringar av förutsättningar.

*Verksamhetsmål*

**Vi rekommenderar** att kommunstyrelsen gör en tydligare redogörelse för måluppföljning i årsredovisningen så att det går att bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt upprättats har i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed.

#### **4. Lekmannarevision**

Lekmannarevisorerna har tillsammans med biträden granskat bolagen och lämnat granskningsrapporter. Under året har de förtroendevalda revisorerna i Sätters kommun och lekmannarevisorerna i Säterbostäder AB genomfört en granskning av kommunens och bolagets interna kontroll. Sammanfattningar av granskningsresultatet finns i avsnittet ovan.

Till årsstämman i Säterbostäder AB  
organisationsnummer 55 65 15 - 8713

Till fullmäktige i Säters kommun

## Granskningsrapport för år 2021

Vi, av fullmäktige i Säters kommun utsedda lekmannarevisorer, har granskat bolagets verksamhet.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder lekmannarevisorerna.

Styrelse och VD ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorerna ansvarar för att granska verksamhet och intern kontroll samt pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente samt utifrån bolagsordning och av års/bolagsstämman fastställda ägardirektiv.

Vi har noterat att det pågår flera större investeringsprojekt i bolaget vilket vi ser som positivt.

Lekmannarevisorerna vill påpeka vikten av en god intern kontroll som är implementerad i hela bolagets verksamhet.

Lekmannarevisorerna i Säterbostäder AB har tillsammans med de förtroendevalda revisorerna i Säters kommun under år 2021 genomfört en granskning av arbetet med internkontrollen.

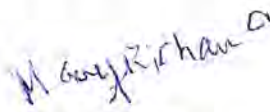
**Vi bedömer sammantaget att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.**

**Vi bedömer att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.**

Säter den 7 april 2022.

  
Torbjörn Gunnarsson

Av fullmäktige i Säters kommun utsedd lekmannarevisor

  
Marie Richaud

Marie Richaud

Av fullmäktige i Säters kommun utsedd lekmannarevisor

*Till*

Kommunstyrelsen

*För kännedom*

Kommunfullmäktige

### **Utlåtande avseende granskning av bokslut och årsredovisning 2021**

Kommunens revisorer har genomfört en översiktlig granskning av bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2021. Kommunens revisorer ska enligt 12 kap KL<sup>1</sup> bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Granskningsresultatet framgår av bifogad granskningsrapport som utarbetats av KPMG.

I revisionsrapporten som bifogas framgår följande rekommendationer:

#### *Resultaträkningen*

**Vi rekommenderar** att kommunstyrelsen noggrant analysera avvikelserna mellan prognos och utfall så man framåt säkerställer prognosen som relevant styrinstrument.

#### *Investeringsredovisningen*

Vår bedömning är att informationen kring investeringsverksamheten i årsredovisningen delvis uppfyller kraven på en samlad investeringsredovisning i enlighet med lagstiftningen men saknar redovisningsprinciper för investeringsredovisningen och information om kommunens bolags investeringar samt att kommentarer till de stora avvikelserna är vaga. Investeringsredovisningen ska även omfatta de kommunala koncernföretagens investeringar som fullmäktige tagit ställning till.

**Vi rekommenderar** att kommunen utifrån RKR R14 ser över investeringsredovisningen för att se om denna bör utvecklas till kommande år.

**Vi rekommenderar** även att redovisa utfallet för investering i särskilt boende mot budget.

#### *Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning*

Vi noterar att kommunstyrelsen inte gjort någon sammantagen bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning kommer att uppnås.

**Vi rekommenderar** kommunstyrelsen att göra en sammantagen bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning kommer att uppnås. Vi bedömer att målen för god ekonomisk hushållning inte omfattar eller har utvärderats för kommunkoncernen som helhet.

---

<sup>1</sup> Kommunallag (2017:725)



**Vi rekommenderar** kommunstyrelsen att ta fram mål med betydelse för god ekonomisk hushållning för kommunkoncernen.

*Finansiella mål*

**Vi rekommenderar** att kommunstyrelsen i årsredovisningen gör en tydlig bedömning av om kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv eller inte.

**Vi rekommenderar** också att kommunstyrelsen löpande arbetar med anpassning av målen utifrån ev ändringar av förutsättningar.

*Verksamhetsmål*

**Vi rekommenderar** att kommunstyrelsen gör en tydligare redogörelse för måluppföljning i årsredovisningen så att det går att bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt upprättats har i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed.

Revisorerna rekommenderar fullmäktige att begära in yttrande över bifogad revisionsrapport från kommunstyrelsen till sammanträdet i september 2022. Yttrandet bör även lämnas till revisionen för kännedom.

För kommunrevisionen i Säters kommun

DocuSigned by:  
  
BD8B0AE7A86A448...

Dagney Hansson  
Ordförande



# Granskning av bokslut och årsredovisning per 2021-12-31

Sätters kommun  
7 april 2022

# Snabb överblick

- Vi har inte identifierat några väsentliga felaktigheter i årsbokslutet.
- Vår sammanfattande bedömning är att samtliga av fullmäktige fastställda finansiella mål har uppnåtts 2021.
- Vår sammanfattande bedömning är att vi inte kan bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning.
- Vår bedömning är att kommunen har uppnått balanskravet för helåret.



# Innehåll

<b>Sammanfattning</b>	5
-----------------------	---

## **Inledning**

— 1.1	Syfte och revisionsfråga	8
— 1.2	Revisionskriterier	8
— 1.3	Metod och avgränsningar	9
— 1.4	Avgränsningar	10
— 1.5	Ansvarig nämnd	10

## **Resultat av granskningen**

— 2.1	Förvaltningsberättelse	12
— 2.2	Redovisningsprinciper	12
— 2.3	Balanskrav	13
— 2.4	Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning	14
— 2.5	Resultaträkning	18
— 2.6	Balansräkning	19
— 2.7	Kassaflödesanalys	20
— 2.8	Driftredovisning	20
— 2.9	Investeringsredovisning	21
— 2.10	Sammanställda räkenskaper	22



# Sammanfattning

# Sammanfattning

På uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i Sätters kommun har KPMG granskat kommunens årsredovisning för räkenskapsåret 2021. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2021. Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

Kommunens revisorer ska enligt kommunallagen 12 kap bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

## Årsredovisningen

Vi har granskat årsredovisningen och vi har inte funnit några väsentliga felaktigheter. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och god redovisningssed.

Vi har, med reservation för de eventuella effekter av att granskningen utförts enligt de avgränsningar som anges i stycke 1.4, inte identifierat några väsentliga felaktigheter i årsbokslutet, och i granskningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att årsbokslutet inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

## Resultat

Kommunens resultat för året uppgår till 17 mnkr, vilket är 2,4 mnkr högre än samma period förra året. Det beror främst på högre skatteintäkter och statsbidrag.

## Balanskrav

Vår bedömning är att kommunen har uppnått balanskravet för helåret.



# Sammanfattning, fortsättning

## Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning.

## Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Vi noterar att kommunstyrelsen inte gjort någon sammantagen bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning kommer att uppnås. Vi rekommenderar kommunstyrelsen att göra en sammantagen bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning kommer att uppnås.

Vi bedömer att målen för god ekonomisk hushållning inte omfattar eller har utvärderats för kommunkoncernen som helhet. Vi rekommenderar kommunstyrelsen att ta fram mål med betydelse för god ekonomisk hushållning för kommunkoncernen.

## Finansiella mål

**Vår sammanfattande bedömning** är samtliga av fullmäktige fastställda finansiella mål har uppnåtts 2021. Vi rekommenderar dock att man utvärderar och anpassar målnivåer i de fall förutsättningar för mätning ändras.

## Verksamhetsmål

**Vår sammanfattande bedömning** är att vi inte kan bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning.

Säter 2022-04-07

Jenny Barksjö Forslund

Auktoriserad revisor

Karin Helin-Lindkvist

Certifierad kommunal revisor



# 1 Inledning

# Inledning

Vi har av Sätters kommuns revisorer fått i uppdrag att granska bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2021. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2021.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap kommunallagen (KL) bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande. Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

## 1.1 Syfte och revisionsfråga

Granskningen syftar till att översiktligt bedöma om:

- Kommunens årsredovisning har upprättats i enlighet med kommunallagen, lagen om kommunal bokförings- och redovisning och god redovisningssed i kommuner och regioner samt rekommendationer.
- Resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning

Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

## 1.2 Revisionskriterier

Bedömningsgrund för vårt uttalande avseende huruvida årsredovisningen i allt väsentligt är upprättad i enlighet med gällande lagar och regler bygger på följande revisionskriterier:

- Kommunallag (KL) och lagen om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) och Sveriges Kommuner och Regioner (SKR)
- Interna regelverk och instruktioner
- Fullmäktigebeslut

# Inledning - fortsättning

## 1.3 Metod

Granskningen av årsredovisningen omfattar:

- Förvaltningsberättelse
- Resultaträkning
- Balansräkning
- Kassaflödesanalys
- Noter
- Drift- och investeringsredovisning
- Sammanställda räkenskaper

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudier av relevanta dokument inklusive årsredovisningen
- Intervjuer med berörda tjänstepersoner
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag
- Översiktlig analys av övriga poster

# Inledning - fortsättning

## 1.4 Avgränsningar

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisionssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras genom fastställd normering av SKR och Skyrev. Detta innebär att granskningen inte uppfyller de krav som ställs på en auktoriserad revisor eller ett auktoriserat revisionsbolag enligt revisorslagen eller internationella standarder för revision (ISA).

Vår granskning har varit inriktad på att hitta väsentliga fel (bedömda eller konstaterade) i årsredovisningen.

Granskningen har inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar, t ex förskingring.

I årsredovisningen har vi granskat de finansiella rapporterna samt tillhörande noter. Sidorna 2-23 har endast granskats utifrån om informationen är förenlig med de finansiella delarna. Vår granskning innebär att vi tar stickprov på de finansiella siffrorna och att informationen i förvaltningsberättelsen är förenlig med de finansiella delarna, dvs. vi granskar inte alla siffror på nämnda sidor. Övriga sidor i årsredovisningen omfattas inte av denna granskning.

Denna rapport sammanfattar främst i avvikelseform våra väsentligaste iakttagelser från granskningen.

## 1.5 Ansvarig nämnd

Granskningen avser kommunstyrelsens årsredovisning som enligt kommunallagen ska behandlas av kommunfullmäktige.

Rapporten är faktakontrollerad av ekonomiavdelningen.



# 2 Resultat av granskningen



# 2. Resultat av granskningen

## 2.1 Förvaltningsberättelse

Enligt 4 kap. 1 § LKBR ska en årsredovisning innehålla en förvaltningsberättelse, resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, noter, driftredovisning, investeringsredovisning och sammanställda räkenskaper (om sådana upprättas enligt 12 kap 2 § LKBR).

RKR preciserar i RKR R15 vad förvaltningsberättelsen ska innehålla. Nämndernas förvaltningsberättelser regleras inte av LKBR, utan betraktas som underlag till kommunens förvaltningsberättelse. Vi har inte granskat nämndvis redovisning.

Vi noterar att kommunens förvaltningsberättelse uppfyller kraven vilka preciseras i RKR R15.

Vår bedömning är att kommunen i huvudsak efterlever RKR:s rekommendationer.

## 2.2 Redovisningsprinciper

I årsredovisningen anges under avsnittet ”Not 1 Tillämpade redovisningsprinciper” att redovisningen skett enligt god kommunal redovisningssed med vilket avses i överensstämmelse med LKBR och RKR:s rekommendationer.

Vid vår granskning har vi stickprovvis granskat kommunens redovisningsprinciper, genom intervjuer och översiktlig kontroll, mot RKR:s gällande rekommendationer.

Vår bedömning är att kommunen i huvudsak efterlever RKR:s rekommendationer.

## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.3 Balanskrav

En kommun ska enligt KL göra en avstämning av balanskravet och redovisa denna i förvaltningsberättelsen. Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt KL regleras inom tre år. Om det föreligger synnerliga skäl finns emellertid möjlighet att inte reglera ett negativt resultat enligt KL 8 kap 5§. RKR har lämnat information om beräkning och redovisning av balanskravet utifrån tolkning av förarbeten till reglerna om balanskrav i LKBR och KL.

Kommunen redovisar en avstämning av balanskravet i förvaltningsberättelsen enligt KL. Kommunens överskott för året uppgår till 17,0 mnkr. Vid avstämning av balanskravet avgår realisationsvinster om 0 mnkr, orealiserade vinster i värdepapper 0 mnkr varvid balanskravsresultatet uppgår till 17,0 mnkr.

Det finns inget balanskravsresultat att återställa från tidigare år.

Resultatutjämningsreserven, RUR, uppgår till 5,9 mnkr.

Det har i vår granskning inte framkommit någon ytterligare post att ta hänsyn till vid beräkning av balanskravsresultatet.

## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.4 Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Kommuner ska ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom sådana juridiska personer som avses i KL 10 kap. 2-6 §§ (hel- och delägda kommunala bolag, stiftelser och föreningar).

I KL stadgas även att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning, vilket får ses som ett överordnat krav och innebär i de allra flesta fall att det inte räcker med att intäkterna enbart täcker kostnaderna, eftersom det på längre sikt urholkar kommunernas ekonomi.

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen.

I den av kommunfullmäktige fastställda flerårsstrategin för åren 2020–2023 framgår att god ekonomisk hushållning uppnås genom kommunfullmäktiges fastställda finansiella och verksamhetsmässiga mål. Se vidare information på sidorna 9-20 i kommunens årsredovisning.

I vår granskning av fullmäktige fattade beslut avseende finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning har vi inte funnit något avvikande. Vi noterar dock att det är svårt att bedöma måluppfyllelsen för de verksamhetsmässiga målen.

Vi noterar att kommunstyrelsen inte gjort någon sammantagen bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning kommer att uppnås. Vi rekommenderar kommunstyrelsen att göra en sammantagen bedömning av huruvida god ekonomisk hushållning kommer att uppnås.

Vad gäller god ekonomisk hushållning hänvisar RKR till förarbeten till kommunallagen där det betonas vikten av att mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning utvärderas för hela den kommunala koncernen, d v s kommunen och dess kommunala koncernföretag gemensamt. Vi bedömer att målen för god ekonomisk hushållning inte omfattar eller har utvärderats för kommunkoncernen som helhet, även om ett av de finansiella målen innefattar Säterbostäder AB.

Vi rekommenderar kommunstyrelsen att ta fram mål med betydelse för god ekonomisk hushållning för kommunkoncernen.

## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.4.1 Finansiella mål

De finansiella målen är:

- Mål 1 **Resultatmål** - *Det justerade resultatet ska överstiga 2,12% av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.*
  - Utfall 2,43%, vilket innebär att målet har uppnåtts.
  
- Mål 2 **Självfinansiering av investeringar** - *Minst 60% av investeringarna ska vara självfinansierade.*
  - Utfall 74,9%, vilket innebär att målet har uppnåtts. Det kan tilläggas att investeringar i särskilt boende inte ingår i beräkningen av måluppfyllelse.
  
- Mål 3 **Skuldsättning** - *Kommunkoncernens skuldsättning ska maximalt uppgå till 75 % av Kommuninvests limit. Dvs 92 250 kr per invånare.*
  - Utfall 75 687 kr/invånare, vilket innebär att målet har uppnåtts.
  
- Mål 4 **Pensionsförvaltning** - *Avkastningen på pensionsförvaltningen ska uppgå till 1% per år och 1,2 mnkr för 2021.*
  - Utfall +2,4% och +2,7 mnkr exklusive värdeförändring, vilket innebär att målet har uppnåtts. Det kan dock tilläggas att även beaktat värdeförändring, så är utfallet -1,9 mnkr (-1,5%).
  
- Mål 5 **Ekonomiska mål Säterbostäder AB** - *Bolagets direktavkastning ska uppgå till lägst 3,5%. Bolagets soliditet ska uppgå till lägst 20%.*
  - Utfall direktavkastning 3,6% och soliditet 20,8%, vilket innebär att målet har uppnåtts.

Det finns ingen bedömning av kommunstyrelsen om kommunen uppfyller god ekonomisk hushållning ur ett finansiellt perspektiv eller inte.

Vi rekommenderar att löpande arbeta med anpassning av målen utifrån ev ändringar av förutsättningar. Exempelvis att målnivån ändras utifrån beslut om investeringar i särskilt boende, eller ändring av krav på pensionsförvaltningens utveckling utifrån att man fr o m 2019 ska redovisa dessa till marknadsvärde.

Vår sammanfattande bedömning är att samtliga fem mål är förenliga med de av fullmäktige fastställda finansiella målen.

## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.4.2 Verksamhetsmål

Verksamhetsmålen och kommunens egen bedömda måluppfyllelse är:

- **Mål 1 Ett rikare liv** - *Känsla av samhörighet och rik fritid. Fler människor ska kunna utöva och ta del av det ökande utbudet av aktiviteter*
  - Måluppfyllelsen bedöms som god, på samma nivå som föregående år.
  
- **Mål 2 Ett miljöarbete på väg mot en hållbar kommun** - *Vi ska bidra till att öka kunskap, förmåga och motivation till ett miljö- och klimatmedvetet förhållningssätt.*
  - Måluppfyllelsen bedöms som god och ökande
  
- **Mål 3 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. Det är tryggt att bo och leva i Sätters kommun.*
  - Måluppfyllelsen är god med en fortsatt positiv utveckling
  
- **Mål 4 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.*
  - Måluppfyllelsen är god.
  
- **Mål 5 En stimulerande tillväxt** - *I Sätters kommun ska det vara möjligt att etablera, bedriva och utveckla många sorters företagande.*
  - Måluppfyllelsen bedöms som relativt god.
  
- **Mål 6 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.*
  - Måluppfyllelsen bedöms som god trots stora utmaningar med pandemin.

## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.4.2 Verksamhetsmål, fortsättning

Enligt årsredovisningen är måluppfyllelsen god/relativ god för samtliga delmål. Det saknas dock en sammanfattande bedömning av alla verksamhetsmål gemensamt från kommunstyrelsen huruvida kommunen uppnår verksamhetsmålen eller inte uppnår dem.

Av årsredovisningen framgår förutsättningar för att arbete mot de strategiska målen, samt exempel på genomförda aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse. Utöver det känner vi till att varje målområde är nedbrutet på nämndmål och verksamhetsplaner. Av årsredovisningen framgår dock varken utfall av indikatorer eller jämförelse mot nationell statistik.

Vår sammanfattande bedömning är att vi önskar en tydligare redogörelse för måluppföljning och att vi inte kan bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning.



## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.5 Resultaträkning

En kommuns långsiktiga utveckling är beroende av att intäkterna ökar mer än kostnaderna för att inte urholka det egna kapitalet.

Årets resultat uppgår till 17,0 mnkr vilket är 8,1 mnkr bättre än det budgeterade resultatet på 8,9 mnkr och 8,6 mnkr bättre än prognosen i delårsbokslutet. Skillnaden mot prognostiserat resultat beror på flera olika delposter.

Jämfört med 2020 så har verksamhetens intäkter ökat med ca 5% (40 mnkr) medan kostnaderna bara har ökat med ca 4% (34 mnkr). Ökningen av intäkter avser främst intäkter från skatter och generella statsbidrag. Kostnadernas ökning är främst hänförliga till de ökade kostnaderna för löner och pensioner.

Den positiva avvikelsen mot budget är främst hänförlig till skatteintäkterna medan avvikelsen mot prognosen kan härledas till flera olika intäktsdelar – högre verksamhetsintäkter, skatteintäkter och statsbidrag.

På nämndnivå är det främst socialnämnden som visar en större budgetavvikelse -11,5 mnkr vilket i huvudsak beror på ökade kostnader för placeringar samt behovet av bemanningssjuksköterskor inom hälso- och sjukvården.

Vi har granskat resultaträkningen och har inte funnit några väsentliga felaktigheter. Vi rekommenderar dock att noggrant analysera avvikelsen mellan prognos och utfall så man framåt säkerställer prognosen som relevant styrinstrument.

## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.6 Balansräkning

#### 2.6.1 Materiella anläggningstillgångar

Sätters kommun har ett stort investeringsbehov och höga investeringsanslag. 2021 har 84 mnkr aktiverats som tillkommande investeringar varav SÄBO är den i särklass enskilt största (ca 34 mnkr).

Årsredovisningen innehåller en investeringsredovisning som specificerar utfall mot budget både för under året färdigställda projekt, och för pågående projekt. Investeringsredovisningen omfattar inte de kommunala koncernföretagens investeringar, vilket bör göras enligt RKR R14.

Vidare är investeringsredovisningen uppställd utifrån de olika nämnderna, dvs på den nivå som budget är lagd. Det saknas information om, och särredovisning av, större specifika projekt.

#### 2.6.2 Långfristiga skulder

Långfristiga skulder har minskat med 11,5 mnkr. 10 mnkr av dessa avser ett lån hos Kommuninvest som ursprungligen var 40 mnkr men som refinansierades till 30 mnkr.

Vi har granskat balansräkningen och har, utöver ovanstående iakttagelser, inte funnit några väsentliga felaktigheter.

## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.7 Kassaflödesanalys

Enligt LKBR 8:1 ska kassaflödesanalysen innehålla information om kommunens in- och utbetalningar under året. Kassaflödesanalysen beskriver hur verksamhet och investeringar finansierats och hur de har inverkat på verksamhetens likvida ställning.

Den tillämpade modellen synes överensstämma med RKR R13 Kassaflödesanalys.

Vår bedömning är att kassaflödesanalysen redovisar kommunens finansieringar och investeringar och att kassaflödesanalysen har upprättats i enlighet med gällande rekommendation.

### 2.8 Driftredovisning

Enligt LKBR 10:1 ska driftredovisningen innehålla en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som har fastställts för den löpande verksamheten.

Enligt RKR R14 Drift- och investeringsredovisning ska utfall kunna stämmas av mot årsredovisningens övriga delar och fullmäktiges sist beslutade budget.

Vår bedömning är att informationen kring driftredovisningen i årsredovisningen i stort sett uppfyller kraven i enlighet med lagstiftningen. Det saknas redovisningsprinciper för driftredovisningen i den egna rapporten för driftredovisningen och, även om det finns en skrivelse under tabellen kring interna poster, så är det inte möjligt att stämma av utfall enligt driftredovisningen mot resultaträkningen.

## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.9 Investeringsredovisning

Enligt LKBR 10:2 ska investeringsredovisningen innehålla en samlad redovisning av kommunens investeringsverksamhet. Enligt RKR R14 Drift- och investeringsredovisning ska utfallet kunna stämmas av mot årsredovisningens övriga delar och fullmäktiges budget samt plan för investeringsverksamheten. Vidare framgår det att fleråriga pågående och under året avslutade investeringar ska kunna stämmas av samt ska investeringsredovisningen även ska omfatta kommunala koncernföretags investeringar som fullmäktige tagit ställning till.

Säters kommuns budget för investeringar under 2021 uppgår till 87,4 mnkr och årets utfall uppgår till 50,2 mnkr (eftersom investeringar i nytt särskilt boende ligger utanför budgetram). Det är en avvikelse på 37,2 mnkr. Avvikelsen hänförs främst till samhällsbyggnadsnämnden och förklaras i årsredovisningen av förseningar för olika projekt.

Kommunen redovisar investeringarna per nämnd men inte per investering i den ekonomiska redovisningen.

Vår bedömning är att informationen kring investeringsverksamheten i årsredovisningen delvis uppfyller kraven på en samlad investeringsredovisning i enlighet med lagstiftningen men saknar redovisningsprinciper för investeringsredovisningen och information om kommunens bolags investeringar samt att kommentarer till de stora avvikelserna är vaga. Investeringsredovisningen ska även omfatta de kommunala koncernföretagens investeringar som fullmäktige tagit ställning till. Vi rekommenderar att kommunen utifrån RKR R14 ser över investeringsredovisningen för att se om denna bör utvecklas till kommande år. Vi rekommenderar även att redovisa utfallet för investering i särskilt boende mot budget.

## 2. Resultat av granskningen- fortsättning

### 2.10 Sammanställda räkenskaper

Sammanställda räkenskaper för en kommunal koncern avser enligt LKBR 12:1 en sammanställning av kommunens och de kommunala koncernföretagens resultaträkningar, balansräkningar och kassaflödesanalyser samt noter.

De sammanställda räkenskaperna innehåller förutom primär-kommunen följande kommunala koncernföretag som redovisas i årsredovisningens koncernstruktur:

- Säterbostäder 100%
  - Sätters Kommuns Fastighets AB 100%

Konsolidering har skett enligt proportionell konsolideringsmetod, vilket innebär att belopp som inkluderats i den sammanställda redovisningens resultat- och balansräkning motsvarar ägd andel i företaget.

Vi har inte funnit några avvikelser i vår granskning avseende de sammanställda räkenskaperna.



[kpmg.com/socialmedia](https://kpmg.com/socialmedia)

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavor to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.

© 2022 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity. All rights reserved.

The KPMG name and logo are registered trademarks or trademarks of KPMG International.



## **Kf § 20 Årsredovisning Sätters kommun 2021**

KS2022/0069

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta fastställa 2021 års årsredovisning för Sätters kommun.

---

### **Ärendebeskrivning**

Årsredovisning Sätters kommuns för 2021.

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 2021 av kommunens förvaltning och en helägd bolagskoncern; Säterbostäder AB och dess dotterbolag Sätters kommuns Fastighets AB.

Koncernens resultat

Koncernens resultat för 2021 blev + 27,1 mkr (2020 +33,2 mkr). Koncernbolagen redovisar ett resultat på +10,6 mkr (2020 +18,6 mkr) och kommunen uppvisar ett resultat på +17,0 mkr (2020 +14,6 mkr).



# Årsredovisning 2021 för Sätters kommun

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att fastställa 2021 års årsredovisning för Sätters kommun.

## Ärendebeskrivning

Årsredovisning Sätters kommuns för 2021.

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 2021 av kommunens förvaltning och en helägd bolagskoncern; Säterbostäder AB och dess dotterbolag Sätters kommuns Fastighets AB.

### Koncernens resultat

Koncernens resultat för 2021 blev + 27,1 mkr (2020 +33,2 mkr). Koncernbolagen redovisar ett resultat på +10,1 mkr (2020 +18,6 mkr) och kommunen uppvisar ett resultat på +17,0 mkr (2020 +14,6 mkr).

## Beslutsunderlag

Årsredovisning 2021 Sätters Kommun

Verksamheternas bokslut och övrig information för 2021

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 2021

## Sätters kommun

(version per 2022-03-30)



**SÄTERS  
KOMMUN**

# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Kommunalrådet har ordet.....	3
<b>FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE</b>	
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 .....	20
Väsentliga personalförhållanden .....	21
Förväntad utveckling .....	23
<b>RÄKENSKAPER</b>	
Resultaträkning .....	24
Finansieringsanalys .....	24
Balansräkning .....	25
Nothänvisningar .....	26
Ord och uttryck .....	32
Driftsredovisning .....	33
Investeringsredovisning .....	34
Nyckeltal .....	35
Va-verksamhet: Resultaträkning och Balansräkning .....	36
Va-verksamhet: Nothänvisningar .....	37
<b>REVISIONSBERÄTTELSE</b> .....	39

**Bilaga 1** AGENDA 2030 - Globala målen för hållbar utveckling, Kolada

**Bilaga 2** Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK), Kolada

## KOMMUNALRÅDET HAR ORDET

Vi kan se tillbaka på ett år då Sätters kommun har ökat farten i utvecklingen. Detta trots att vi tillsammans har kämpat mot en pandemi som fortfarande härjar i världen. Varje kris har sitt akuta förlopp liksom konsekvenser på längre sikt. Redan nu är det uppenbart att den pågående Coronapandemin medfört stora konsekvenser för många.

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 Säter är 5:e bästa kommun att bo i för unga enligt Länsförsäkringars undersökning.

Sätters kommun är en bra kommun att leva i, men framtida behov och krav gör att vi aldrig kan vila, utan måste fortsätta utveckla och anpassa.

Vi ser alltmer behov av att arbeta nära varandra, mellan kommunens sektorer (samhällsbyggnadssektorn, sociala sektorn, barn- och utbildningssektorn och kommunstyrelsesektorn), men även med andra myndigheter, organisationer och säterbor.

Vad har hänt 2021? Vad har Sätters kommun gjort? Här är några glimtar av allt som skett:

- Planering tillsammans med föreningarna, för mer fritid och idrott som inomhusboule, padel, skateboardpark och för en multiarena i centrala Säter.
- Arbete för tillgång till bra kommunikationer i form av fiber, där Silvbergsområdet och Bispberg är två av de områden som nu byggs.
- Samarbete med Trafikverket i 5 olika projekt i kommunen. Projekten leder till säkrare trafik för tåg, bil, gång och cykel.
- Renovering av våra fritidsanläggningar i Säterdalen, Skönvikshallen och planering för en varmvattenbassäng i egen regi.
- Arbete med att färdigställa "Lilla Säter" – en upplevelselekplats i Säterdalen, för säsongen 2022.
- Planering för ny förskola i Säter.
- Verksamhetsstöd och ekonomiskt stöd till bystugeföreningarna.
- Invigning av 17 nya lägenheter i Stora Skedvi.
- Arbete med planering för nytt LSS-boende i Sätters stad.
- Arbete för att möjliggöra för flera privata företag att bygga bostäder i kommunen
- Bygga av vårt nya särskilda boende på Prästgården i centrala Säter. Planerad inflyttning våren 2023.

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 att vi lever i en kommun som vi kan vara stolta över, och att vi tillsammans kan 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 2021 blev +27,1 mkr (2020 +33,2 mkr). Bolagskoncernen redovisar ett resultat på +10,1 mkr (2020 +18,6 mkr), och kommunen ett resultat på +17,0 mkr (2020 +14,6 mkr).

### Koncernens nyckeltal

Koncernens soliditet uppgick 2021-12-31 till 42,3 % (2020 40,8 %).

Likviditeten uppgick till 15,7 % (2020 23,6 %). 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					
	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	949 664	910 446	868 031	846 563	858 029	856 736
Verksamhetens kostnader	- 922 581	- 877 244	- 855 964	- 832 082	- 843 400	- 817 544
Årets resultat (inkl skatt)	27 083	33 202	12 067	14 481	14 629	39 192
Soliditet	42,3%	40,8%	42,2%	47,5%	52,7%	54,5%
Soliditet inklusive totala pensionsförplikt	26,0%	24,0%	23,5%	24,8%	26,2%	26,1%
Skuldsättningsgrad exkl ansvarsförbindelsen	57,7%	59,2%	57,8%	52,5%	47,3%	45,4%
Skuldsättningsgrad inkl ansvarsförbindelsen	74,0%	76,0%	76,5%	75,2%	73,8%	73,8%
Investeringar	124 795	120 394	177 992	130 909	110 042	64 761
Långfristig låneskuld	589 132	586 799	537 607	372 748	290 652	253 228

	Kommun					
	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Folkmängd	11 242	11 161	11 093	11 123	11 164	11 086
Kommunal skattesats	22,32	22,32	22,32	22,32	22,79	22,79
Verksamhetens intäkter	879 910	841 486	806 678	788 032	800 863	801 164
Verksamhetens kostnader	- 862 891	- 826 886	- 795 516	- 782 656	- 792 514	- 769 002
Årets resultat	17 019	14 600	11 162	5 376	8 349	32 162
Soliditet	54,3%	52,4%	55,4%	58,5%	63,2%	66,1%
Soliditet inklusive totala pensionsförplikt	30,1%	27,7%	27,6%	27,2%	28,4%	28,8%
Skuldsättningsgrad exkl ansvarsförbindelsen	45,7%	47,6%	44,6%	41,5%	36,8%	33,9%
Skuldsättningsgrad inkl ansvarsförbindelsen	69,9%	72,3%	72,4%	72,8%	71,6%	71,2%
Investeringar	84 380	90 505	57 288	70 428	89 908	42 106
Långfristig låneskuld	250 726	262 218	208 969	168 585	125 892	95 241

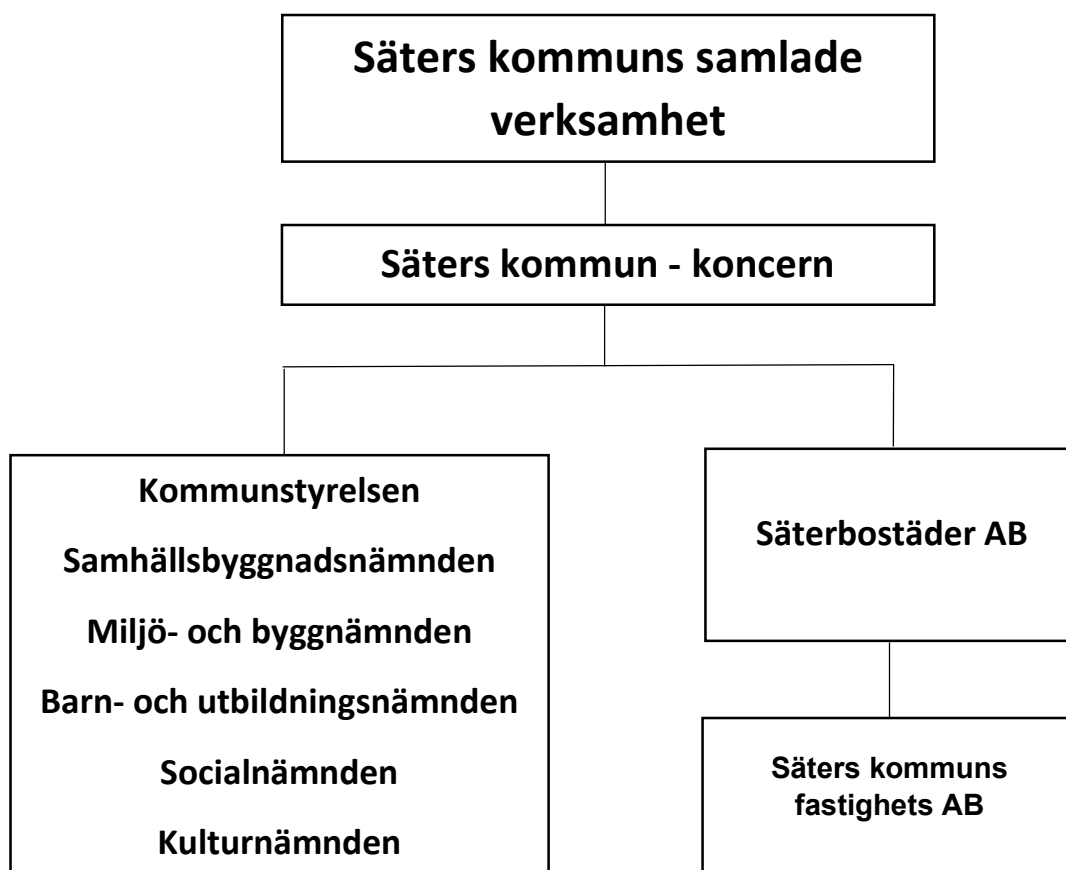
## DEN KOMMUNALA KONCERNEN

### Kommunkoncernens omfattning

Koncernen Sätters kommun omfattas vid utgången av 2021 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 har varit positiv från 2015 till 2017 och har därefter stagnerat under 2018 och 2019 då tillgången på lediga bostäder varit begränsad. Under 2020 tog befolkningsutvecklingen fart och ökade med 68 personer och fortsatte sedan att öka ytterligare under 2021 med 81 personer till 11 242 invånare per den 31 december 2021.

### Upplysningar om finansiella risker och riskhantering

Den av fullmäktige beslutade finansieringspolicyen 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 2021 uppgick den kommunala koncernens räntebärande skulder till 566 (566) mkr, medan de räntebärande finansiella tillgångarna ämnade för att finansiera del av pensionsförpliktelsen uppgick till 137 (139) mkr. Den kommunala koncernens nettoskuld exkl pensionsförpliktelsen uppgick per balansdagen till 429 (427) mkr. Nettoskulden ligger i linje med föregående år.

Kommunens räntebärande skulder uppgick till 240 (250) mkr per den 31 december 2021, medan kommunens räntebärande finansiella tillgångar tillgångarna ämnade för att finansiera del av pensionsförpliktelsen vid samma tidpunkt uppgick till 137 (139) mkr. För kommunen uppgick nettoskulden per 31 december 2021 exklusive pensionsförpliktelsen till 103 (111) 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 128 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
<b>Omvärldsrisk</b>			
Befolkning	Risk för ej uppnådda mål för befolkningsökning kommande år. Minskade intäkter från skatter och statsbidrag.	Kommunala koncernen	Översyn av bostadsutveckling. Samordning inom koncernen.
<b>Verksamhetsrisk</b>			
Personal	Oförmåga att upprätthålla planerad bemanning. Kompetensbrist. Negativa effekter på kvalitet och personal.	Kommunala koncernen	Kompetensförsörjningsplan
<b>Finansiell risk</b>			
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

	2021	2020
Total förpliktelse i balansräkningen		
a) Avsättning inklusive särskild löneskatt	12 947	12 180
b) Ansvarförbindelse inklusive särskild löneskatt	212 410	216 821
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	24 402	24 870
Summa pensionsförpliktelse (inkl försäkring)	249 758	253 870

#### Förvaltade pensionsmedel-Marknadsvärde

Totalt pensionsförsäkringskapital	32 794	31 065
a) Varav överskottsmedel	588	534
Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	136 723	138 641
Summa förvaltade pensionsmedel	169 517	169 706

#### Finansiering

Återlånade medel	88 242	84 164
Konsolideringsgrad	68%	67%

#### Upplysning avseende egna förvaltade pensionsmedel

Per 31 december 2021 är 128 mkr placerade i statliga obligationer. Årlig avkastning på kvarvarande placeringar är 2,7 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 2021 haft en värdeminskning på 4,6 mkr.

#### Upplysning 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 fortsatt präglats av pandemin såsom föregående år. Samtliga verksamheter inom kommunen har påverkats och verksamheterna har tvingats till många anpassningar. Det har handlat om att kunna hantera de nya förutsättningarna och ställa om verksamheten, där planerat arbete i vissa fall har fått genomföras på nya sätt. Vissa mål och utvecklingsområden som planerades har inte varit möjliga att uppnå fullt ut. Pandemin har samtidigt utvecklat verksamheterna då krav ställts på både verksamhet och medarbetare att snabbt ställa om utifrån rådande förutsättningar. Omställning till digitala möten, både politiska och i tjänstemannaorganisationen, har skett. Pandemin har också bidragit till att strukturer och planer för extraordinära händelser har setts över och också arbete med krishantering har blivit en naturlig del av det dagliga arbetet. Risk- och konsekvensanalyser har kontinuerligt upprättats, vilka ständigt revideras utifrån nya direktiv och förutsättningar.

## **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, informationsskyldighet och att Säterbostäder AB ska ingå i kommunens krisorganisation.

## GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

### Uppföljning av finansiella mål och verksamhetsmål

Enligt kommunallagen ska kommunen ha en god ekonomisk hushållning. 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.

### Finansiella mål för kommunen

Sätters kommun har i beslut om budget i Kommunfullmäktige 2020-06-17 fastställt Kommunens finansiella mål för resultat, investeringsnivåer och skuldsättning, samt mål för pensionsförvaltningen och hur mycket av kommunens pensionsmedel som skall tillskjutas 2021. De finansiella målen reviderades i Kommunfullmäktiges beslut om reviderad budget 2020-12-03.

#### Resultatmål

För 2021 är resultatmålet 15,0 mkr och 2,12 % 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 per år:

2021:	+ 15,0 mkr (Beslut KF 2020-12-03)
2022:	+ 14,4 mkr (Beslut KF 2021-02-25)
2023:	+ 14,7 mkr (Beslut KF 2021-02-25)
2024:	+ 15,1 mkr (Beslut KF 2021-02-25)

Kommunens resultat för 2021 uppgick till +17,0 mkr (2020 +14,6 mkr), jämfört med budget på 8,9 mkr. Resultatet uppvisar en ökning av det egna kapitalet med 17,0 mkr. Resultatet justeras sedan med öronmärkning av eget kapital; VA:s positiva resultat med -1,3 mkr, avkastning på pensionsförvaltningen med +1,9 mkr. Enligt budget planerades ett uttag av medel från pensionsförvaltningen på 7,3 mkr vilket skulle ha resulterat i ett justerat resultat på 25,0 mkr (3,43%) men inget uttag har föreslagits för 2021.

Kommunens justerade resultat för 2021 uppgick till +17,7 mkr (2020 +14,6 mkr) jämfört med budget på + 15,0 mkr och det justerade resultat i procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning uppgick till 2,43 % jämfört med budget på 2,12 %. Resultatmålet uppfylldes.

<b>Resultat</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Utfall 2021</b>
Årets resultat	8 920	17 019
Avgår realisationsvinster	0	0
Orealiserade vinster i värdepapper	0	0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>8 920</b>	<b>17 019</b>
VA-enhetens resultat	0	-1 282
Avdrag avkastning från pensionsförvaltning	-1 238	1 918
Tillskott från pensionsförvaltning	7 300	0
<b>Justerat resultat</b>	<b>14 982</b>	<b>17 655</b>
Resultatmål i %	2,12 %	2,43 %
Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning	707 032	727 314

#### 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 kr utgör ett enskilt objekt som har beslutats av kommunfullmäktige och ligger således utanför årets budgetram och exkluderas i beräkningen av självfinansieringsgraden.

Följande investeringsnivåer föreslås för perioden 2021-2023 enligt reviderad budget 2021 (beslut KF 2020-12-03) på totalt 176,2 mkr:

2021: 55,5 mkr                      2022: 53,2 mkr                      2023: 67,5 mkr

Beslutad budget för 2021 uppgår till 55,5 mkr. Kommunstyrelsen har under början av 2021 beslutat att föra över 31,9 mkr icke förbrukade investeringsmedel för 2020 till 2021 vilket resulterar i en total investeringsbudget för 2021 på 87,4 mkr.

Utfallet av totala investeringar för året uppgår till 50,2 mkr exklusive nytt särskilt boende, vilket är en minskning med 37,2 mkr jämfört med budget som främst beror på förseningar för olika investeringsprojekt. Självfinansieringsgraden över en fyra års period uppgår till 75 %. Kommunens mål för investeringsnivåer med självfinansieringsgrad uppnåddes.

Investeringar avseende nytt särskilt boende tillkommer på 34,2 mkr och totala ackumulerade investeringar för 2021 uppgår till 84,4 mkr inklusive nytt särskilt boende. Om beräkning görs av självfinansieringsgraden skulle den uppgå till 57,7%.

### 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 skuldsättningstak införts. 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 2020. 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).

Målet för 2021 uppgår till 92 250 kr per invånare och utfall 2021 för totala åtaganden uppgår till 75 687 kr per invånare. Målet för kommunkoncernens skuldsättning uppfylldes.

Skuldsättningstak för kommunkoncernen per 2021-12-31:

<b>Kommunkoncernen</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>Kr/invånare</b>
Avsättningar långfristiga	12 947	1 152
Långfristiga skulder	589 132	52 405
Kortfristiga skulder	149 455	13 294
Extern borgen	10 029	892
Ansvarsförbindelse pensioner	212 410	18 894
Kassa/bank	-6 886	-613
Kapitalförvaltning 85 %	-116 214	-10 338
<b>Summa åtaganden 2021-12-31</b>	<b>850 872</b>	<b>75 687</b>
2020-12-30		72 528
2019-12-31		67 754
2018-12-31		57 354
2017-12-31		49 538
2016-12-31		44 609
2015-12-31		44 821
Rikt punkt Kommuninvest		123 000
Kommunens skuldsättningstak	1 037 075	<b>92 250</b>
75% av KI:s rikt punkt		

### 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 frångå 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 2021-2023:

- 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:

2021: 7,3 mkr

2022: 7,4 mkr

2023: 7,4 mkr

Avkastningen exklusive värdeförändring uppgick för år 2021 till +2,7 mkr, vilket motsvarar +2,4 %. Avkastning inklusive årets negativa värdeförändring uppgick till -1,9 mkr och -1,5 %. Avkastningen är budgeterad till 1,2 mkr och 1 %. Budget 2021 för tillskott från pensionsförvaltningen är 7,3 mkr men inget uttag har gjorts för 2021.

Utfall för avkastningen är högre än budgeterad avkastning men genom en negativ värdeförändring uppnåddes inte kommunens mål för pensionsförvaltning avseende total avkastning.

### **Ekonomiska mål Säterbostäder AB enligt ägardirektiv**

Säterbostäder AB redovisar 2021 ett resultat på 10,1 mkr (18,6 mkr). Bolagets direktavkastning uppgår till 3,6 % (3,4 %), där målet är lägst 3,5 %. Soliditeten uppgår till 20,8 % (19,1 %), där målet är minst 20 %. Måluppfyllelsen har förbättrats jämfört med föregående år och målen uppfylls för 2021.

### **Verksamhetsmål - Strategiska mål för mandatperioden 2020-2023**

Inför mandatperioden beslutades om ett förändrat sätt att beskriva Mål och Vision för Sätters kommun. De tidigare numerärerna som Kommunfullmäktige beslutade om är ersatta med måluppfyllelse som skall mätas med flera indikatorer och dessa indikatorer beskriver riktningen i olika frågor. De valda indikatorerna utgår från nationell statistik och kommer att tillämpas resterande mandatperiod. Varje nämnd tar fram sin nämndsplan utifrån de strategiska målen.

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.

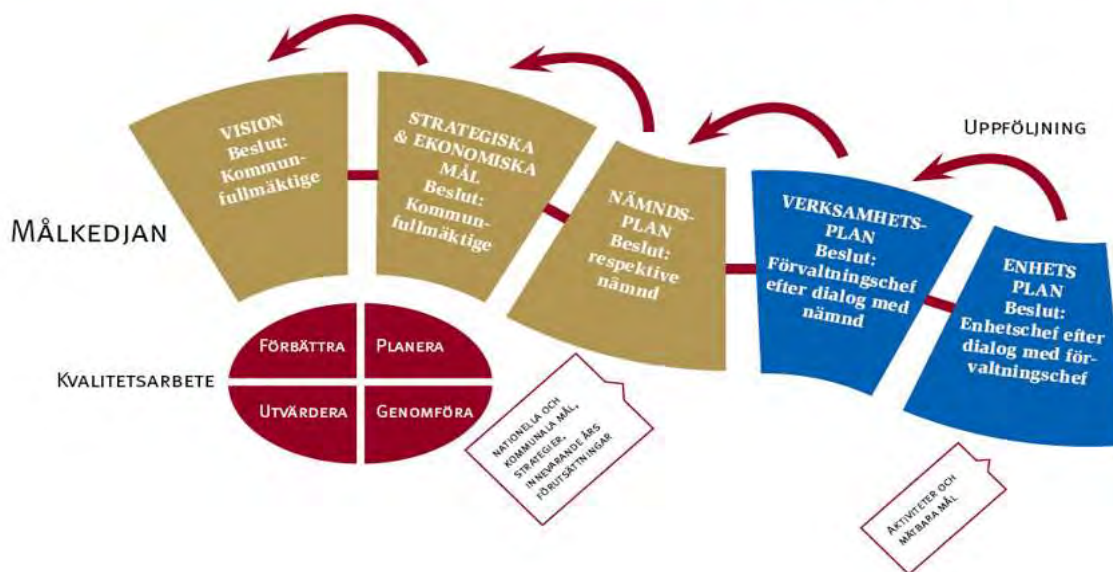
Kommunfullmäktige beslutar hur resurserna ska fördelas och hur arbetsuppgifterna ska hanteras. Kommunallagen, förvaltningslagen och lagarna om offentlighet och sekretess styr arbetet med ärenden, beslut och övrig administration. Kommunen har verksamheter som enligt lagen måste erbjudas till kommuninvånarna.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

## Målkedjan= Möta behovet av tydlig målstyrning



År 2021 var såsom föregående år ett annorlunda år, pandemin har gjort att kommunen har fått ställa om verksamheterna och skapa nya arbetsätt och mycket av det som var planerat under året har fått göras på andra sätt eller ersättas av andra uppdrag.

I årsredovisningen redovisas nuläge av de 6 strategiska målen som kommunfullmäktige beslutat om.

- 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


En beskrivning av de olika strategiska målen görs med bedömning av måluppfyllelsen för 2021 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 Säters 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 2021 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 2021

### 1. Ett rikare liv

 Måluppfyllelsen bedöms som god, på samma nivå som föregående år.



#### 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.

#### Förutsättningar

Det har varit ett fortsatt år med pandemi vilket ställt höga krav på organisationen när det gäller flexibilitet och samarbete. Rekommendationer har kontinuerligt förändrats, närvarande ledarskap, behov av snabba beslut, kommunikation. Kompetensbehovet har påverkat en del verksamheter med en viss begränsad möjlighet att t.ex. 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.

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

#### Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse:

- Upprustning av Å-promenaden med kulturinslag, komplettering av bänkar på flera ställen.
- Olika föreningar är proaktiva t.ex. golfklubben som byggt padelbanor, utökad med elstolpar för besökare med husbil.
- Start av Fritidsbanken medför återanvändning av sport- och fritidsutrustning
- Samarbeten med Visit Dalarna och projektet Bruk. 2.0 har bidragit till att många har besökt Säterdalen -Trästad och Silvbergsområdet under sommaren.
- Lovaktiviteter har erbjudits barn mellan 6-15 år på ett säkert sätt utifrån rådande Covid-19 restriktioner.
- Fler sommarjobb har erbjudits ungdomar trots restriktioner inom förskola och hemtjänst.

## 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

Sätters 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.

### Förutsättningar

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.

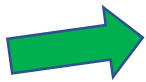
Pågående arbete: en dagvattenstrategi, ladd-infrastruktur för kommunens bilar samt övergå till fossilfria bilar i sina verksamheter.

Fiberutbyggnad fortsätter att utvecklas i kommunen.

### Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse

- Ett implementeringsarbete för Klimatneutralitetsplanen har startat.
- Arbete för att minska matsvinn i kommunens verksamheter och insamling av matavfall sker. Till exempel, Särskilt boende arbetar tillsammans med kostenheten för att minska matsvinnet.
- Digitaliseringsarbetet pågår genom bland annat fler e-tjänster.
- Fler digitala möten och utbildningar vilka har bidragit till nya arbetssätt och minskat resande.
- Arbetet för att öka avtalstroheten mot våra upphandlade leverantörer har påbörjats.
- Start av Fritidsbanken medför återanvändning av sport- och fritidsutrustning.

### 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 stor 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 fysiska 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.

Ett samarbete pågår med samhällsbyggnadssektorn och Säterbostäder 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

- Under året har Säterbostäder byggt om Sockenstugan i Stora Skedvi med 17 lägenheter.
- Under hösten 2021 blev ett nytt privat LSS boende klart med 6 lägenheter i Skönvik.
- 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.

#### 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

Kunskapsresultaten visar en liten försämring jämfört med föregående år i åk 9. För åk 6 finns inte nationell statistik för meritvärden, men vi ser en negativ trend för genomsnittsbetyget i matematik och svenska. Under året har nationella prov inte genomförts på grund av pandemin varför det saknas jämförande resultat för åk 3.

Meritvärde åk 6 och 9 ökar något medan andelen behöriga till yrkesprogram minskar. Andelen gymnasieelever som tar examen inom 4 år ökar.

Flera elever upplever att de känner sig trygga i skolan och har studiero. Målet uppnås till fullo i årskurs 5 och trenden är positiv i årskurs 9.

Under hela året har skolorna fått prioritera och omfördela personal för att säkerställa undervisning för eleverna. Skolorna har anpassat verksamheten för att minska trängsel och färre kontakter mellan olika klasser genom schemaförändringar. Viss verksamhet har bedrivits utomhus och under en period bedrev Klockarskolan undervisning helt på distans. Risk- och konsekvensanalyser har kontinuerligt upprättats vid varje enhet, vilka ständigt revideras utifrån nya direktiv och förutsättningar.

Dahlander kunskapscentrum har under verksamhetsåret 2020/21 haft två skolverksamheter; gymnasieskolans introduktionsprogram samt vuxenutbildning. Gymnasieskolan hade ca 60 elever inom introduktionsprogrammen samt 165 inom vuxenutbildningen.

Ett statsbidragsfinansierat utvecklingsarbete med kulturaktiviteter i anslutning till skoldagens slut har fortsatt under 2021, men påverkats stort av nationella beslut rörande pandemin. Verksamheten

omfattar musik-, dans-, teater- och bildverkstad och digitalt skapande i årskurs 1-6 och har delvis varit avgiftsfri.

Granskning av rutiner vid orosanmälan samt vid placering av barn och unga i familjehem/HVB-hem har gjorts och åtgärder ska tas fram för att säkerställa att utredningar genomförs inom 120 dagar.

#### Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse

- 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.
- 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.
- 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.

#### 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 "Tillväxt och tillsyn" fortgår men har gått lite långsamt med anledning av viss omorganisation inom miljö och bygg.

Sätters kommun har den näst bästa tillväxten i Dalarnas län 2021 års tillväxtindex, SYNA Sveriges äldsta kreditupplysningsföretag. Visar på bästa tillväxt där företagen växer bäst.

Under 2021 har arbetet fortsatt med de olika regionala projekt som skapats för att stödja företagen. Tex covid-projektet KROK och Ökad handelskraft och Samverkan. Enligt statistiken är det 5 företag



som gått i konkurs 2021 (8 st år 2020) samt 79 nya företag registrerades 2021 (97 st år 2020) (Källa: UC). Förändrade förutsättningar för företag under pandemin har inneburit att arbetet med stöd för företag har fått ske på nya sätt.

#### Exempel på aktiviteter som bidrar till måluppfyllelse

- Arbetet har fortsatt att förbättra kommunens inre arbete för att skapa tydlighet och enkelhet för företag 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.

## 6. En uppdragsbaserad kommun



*Måluppfyllelsen bedöms som god trots stora utmaningar med pandemin.*



#### Beskrivning av mål - En uppdragsbaserad kommun

Säters 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

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

Under året har det digitala arbetet fortsatt: E-kontoret har lanserat flera e-tjänster. Arbetet att se över samtliga kommunala styrdokument påbörjades under året och kommer att fortsätta 2022.

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

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

- Ett arbete har påbörjats kring samverkan av IT-verksamhet mellan Säter och Borlänge kommuner.
- Sätters kommun tecknade under våren 2021 ett nytt samverkansavtal med samtliga fackliga organisationer.

## 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. Sätters kommun har uppfyllt balanskravet tidigare år. Det finns därmed inget underskott att återställa från föregående år. Årets balanskravsresultat är positivt och uppgår till 17,7 mkr (14,6 mkr), vilket lever upp till lagens krav.

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 återförs samt att tillskott från pensionsförvaltning läggs till. I budgeten för 2021 planerades en överföring av medel från pensionsförvaltningen på 7,3 mkr men inget uttag görs för 2021. Efter dessa justeringar redovisas ett resultat efter balanskravsjusteringar.

BALANSKRAVSUTREDNING SÄTERS KOMMUN	2021	2020	2019	2018	Justerat	
					2018	2017
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>17 019</b>	<b>14 600</b>	<b>11 162</b>	<b>5 376</b>	<b>7 111</b>	<b>8 349</b>
- Samtliga realisationsvinster	-	-	-1 160	-1 141	-1 141	-742
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-	-	-	-
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-	-3 183	-	-1 735	-
Återföring av realiserade vinster och förluster i						
-/+ värdepapper	-	-	-	-	-	-
<b>= Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>17 019</b>	<b>14 600</b>	<b>6 819</b>	<b>4 235</b>	<b>4 235</b>	<b>7 607</b>
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-	-
+ Användning av fria medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-	-	-	-
<b>= Årets balanskravsresultat</b>	<b>17 019</b>	<b>14 600</b>	<b>6 819</b>	<b>4 235</b>	<b>4 235</b>	<b>7 607</b>
-/+ VA-enhetens resultat	-1 282	2 049	-836	1 982	1 982	-512
-/+ Öronmärkning för integrationskostnader	0	-	-	-	-	-700
-/+ Avdrag avkastning från pensionsförvaltning	1 918	-2 061	-2 815	-2 631	-2 631	-2 405
-/+ Tillskott från pensionsförvaltning	-	-	9 300	8 800	8 800	9 200
<b>= Justerat resultat</b>	<b>17 655</b>	<b>14 588</b>	<b>12 468</b>	<b>12 386</b>	<b>12 386</b>	<b>13 190</b>



## VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

### Antal medarbetare

Säters kommun har under 2021 haft 988 anställda, tillsvidare och visstidsanställda med månadslön. Antalet medarbetare som hade en tillsvidareanställning ökade med 14 till 869. Tidsbegränsade anställningar med månadslön omräknat till heltidsanställningar är 108 årsarbeten under 2021. Skillnaden för visstidsanställda mellan 2021 och 2020 med månadslön är en minskning med 21 personer. Det kan visa på att behovet av visstidsanställda med månadslön har minskat under 2021 eller att möjligheten att rekrytera rätt kompetens har blivit svårare. Antalet medarbetare som fick timlön under året är 435 personer.

Säterbostäder AB har under 2021 haft 25 tillsvidareanställda.

Medelantal medarbetare	Säterbostäder		Säters kommun	
	2021	2020	2021	2020
Tillsvidare	25	25	869	855
Tidsbegränsat antal med månadslön	1		119	140
<b>Totalt</b>	<b>26</b>	<b>25</b>	<b>988</b>	<b>995</b>
Tidsbegränsat antal med månadslön, vikariat			71	87
Tidsbegränsat antal med månadslön AVA			48	52
Tidsbegränsat antal med månadslön övriga anställda			0	1
Timavlönade anställda			435	490

### Medelåldern

Den totala medelåldern i Säters kommun har mellan 2021 och 2020 sjunkit med 15 månader. Medelåldern för 2021 är 44 år och uppgick till 45,3 år för 2020.

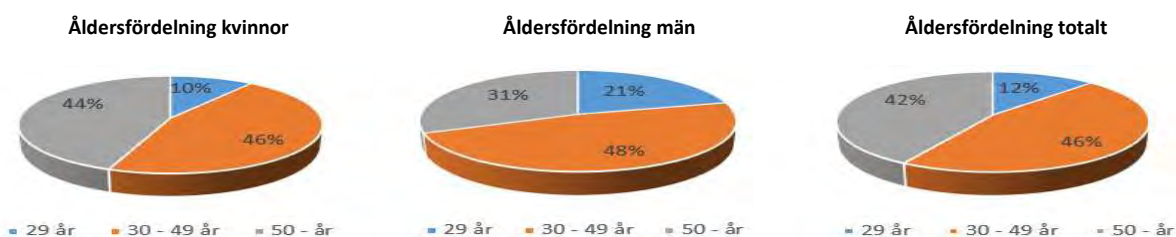
För Säterbostäder AB är den totala medelåldern för bolagets anställda 53,9 år för 2021 och föregående år var den 52,8 år. Det är en ökning med över ett år i genomsnitt.

### Åldersfördelning

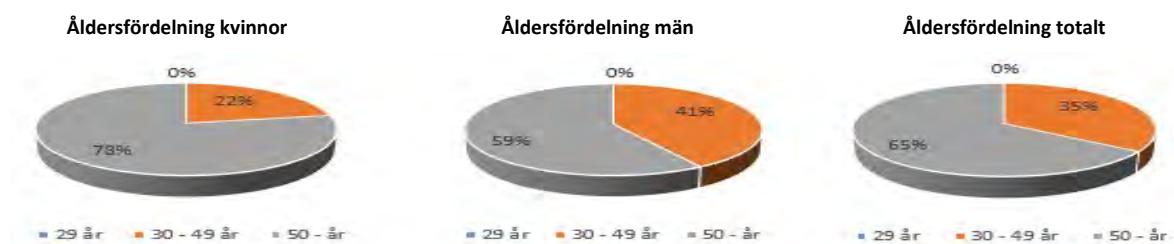
Åldersfördelningen för kommunens medarbetare, både kvinnor och män, är 12 % för åldersgruppen 29 år och yngre. Kvinnor och män mellan 30–49 år är den största åldersgruppen och gruppen över 50 år utgör också en betydande andel. Detta innebär att kommunen kommer att ha ett fortsatt stort rekryteringsbehov inom den närmaste 10 års perioden och framåt.

Åldersfördelningen för Säterbostäders medarbetare är 35 % för 30-49 år och 65 % för 50 år och äldre.

#### Åldersfördelning Säters kommun:



## Åldersfördelning Säterbostäder:



## Könsfördelning

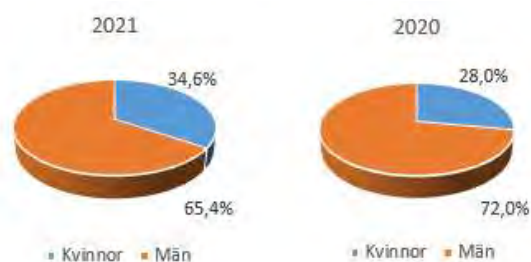
Könsfördelningen bland kommunens medarbetare med månadslön uppgick till 80,4 % kvinnor och 19,6 % män under 2021. Andelen män ökade med 1,7 procentenheter medan andelen kvinnor minskade med 1,7 procentenheter jämfört med 2020. Inom vård, omsorg och skola finns en kraftig överrepresentation av kvinnor medan det motsatta gäller inom områden som Vatten/Renhållning, Gatuenhet och Fastighet.

För Säterbostäder AB bestod 34,6 % av personalen av kvinnor och 65,4 % män under 2021. Andelen kvinnor ökade medan andelen män minskade jämfört med föregående år.

## Könsfördelning Sätters kommun



## Könsfördelning Säterbostäder



## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro	Säterbostäder		Sätters kommun	
	2021	2020	2021	2020
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	2,0%	2,5%	7,9%	8,4%
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	0,0%	0,0%	35,0%	
Sjukfrånvaron för kvinnor	1,4%	2,5%	8,3%	8,9%
Sjukfrånvaron för män	2,2%	2,5%	6,4%	6,1%
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre			9,3%	
Sjukfrånvaron i åldrarna 30 - 49 år	2,5%	2,3%	6,6%	
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	1,7%	2,6%	8,9%	

Bytet av lönesystem som gjordes under föregående år gör att det inte är möjligt att redovisa samtliga värden för sjukfrånvaron under 2020. Sjukfrånvaron bland kommunens månadsanställda medarbetare uppgick 2021 till 7,9 %, vilket är en minskning med 0,5 procentenheter jämfört med 2020. På grund av pandemin är det svårt att analysera den totala sjukfrånvaron. Ett observandum är att sjukfrånvaron för 29 år och yngre är högst bland åldersgrupperna.

Den totala sjukfrånvaron för Säterbostäder under 2021 uppgick till 2,0 %, vilket är en minskning med 0,5% procentenheter i jämförelse med 2020 års sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron för 2021 är fördelad i åldrarna 30-49 år med 2,5 % samt 50 år och äldre med 1,7 %.

### **Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning**

Kommunens rekryteringsbehov har särskilt funnits i vård- och omsorg, förskolor och på lärarsidan. Särskilt utmanande har varit att rekrytera sjuksköterskor, arbetsterapeuter och sjukgymnaster till Hälso- och sjukvårdsenheten och personal till Miljö- och bygg. Det kan också vara svårt inom de tekniska yrkena även om det i nuläget inte är så alarmerande.

Under 2021 togs ett nytt samverkansavtal, Avtal om samverkan och arbetsmiljö. I implementerings syfte genomfördes en utbildningsinsats för samtliga chefer och fackliga företrädare som är representanter i kommunens samverkansgrupper. Sakkunniga från SKR och Kommunal på riksnivå ansvarade för utbildningen.

Under hösten 2021 påbörjades ett arbetsmiljöarbete som omfattar hela kommunen.

Säterbostäder AB kommer inom en till 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**

Sätters kommun går in i en intensiv investeringsperiod de kommande åren. Barn- och utbildningsnämndens verksamheter kommer att behöva nya lokaler för förskola. 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, där ökade behov inom äldreomsorgen blir ett faktum inom ett antal år. Projektering av ett nytt särskilt boende påbörjades under 2019 och under 2020 slutfördes den initiala projekteringen och markarbeten initierades. På grund av återförvisning av tidigare marklov/bygglov, stannade projektet tillfälligt upp men kunde återstarta under 2021. Projektet förväntas vara klart under våren 2023.

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

## RESULTATRÄKNING OCH KASSAFLÖDESANALYS

### RESULTATRÄKNING

Specifikation (kk)	Not	Koncernen		Kommunen		
		Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021
Verksamhetens intäkter:	2	220 285	211 217	150 031	150 176	154 396
Verksamhetens kostnader	3	-868 397	-831 138	-827 236	-795 159	-817 311
Avskrivningar	4	-44 920	-40 590	-32 757	-30 562	-34 718
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-693 032</b>	<b>-660 510</b>	<b>-709 962</b>	<b>-675 545</b>	<b>-697 633</b>
Skatteintäkter	5	557 778	538 934	557 778	538 934	538 841
Generella statsbidrag	6	169 536	147 499	169 536	147 499	168 191
<b>Verksamhetens resultat</b>		<b>34 282</b>	<b>25 923</b>	<b>17 352</b>	<b>10 887</b>	<b>9 399</b>
Finansiella intäkter	7	2 065	10 810	2 565	2 816	2 258
Finansiella kostnader	8	-3 515	-3 559	-980	-1 165	-3 975
Pensionsförvaltning	9	-1 918	2 061	-1 918	2 061	1 238
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>30 915</b>	<b>35 236</b>	<b>17 019</b>	<b>14 600</b>	<b>8 920</b>
Skatteskostnad		-3 832	-2 034			
<b>Årets resultat</b>	10	<b>27 083</b>	<b>33 202</b>	<b>17 019</b>	<b>14 600</b>	<b>8 920</b>

### KASSAFLÖDESANALYS

		Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
<b>Årets resultat</b>		27 083	33 202	17 019	14 600
Justering för ej likviditetspåverkande poster	11	45 544	27 354	33 502	29 397
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		<b>72 627</b>	<b>60 556</b>	<b>50 521</b>	<b>43 997</b>
Ökning (-)/ minskning (+) kortfr fordringar	19	-4 106	-5 004	-13 000	-1 284
Ökning (-)/ minskning (+) pensionsförvaltning	20	1 918	-2 063	1 918	-2 063
Ökning (-)/ minskning (+) förråd		-66	47		
Ökning (-)/ minskning (+) exploateringsfastigheter		475	535	475	535
Ökning (+)/ minskning (-) korta skulder		-10 641	19 853	-4 620	4 483
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>60 207</b>	<b>73 924</b>	<b>35 294</b>	<b>45 668</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	15	-603	-758	-603	-758
Försäljning av immateriella anl tillgångar					
Investering i materiella anläggningstillgångar	12	-124 792	-120 394	-84 012	-94 060
Försäljning av materiella anl tillgångar	13	2 540	2 726	307	568
Inköp av finansiella anläggningstillgångar	14	-1 109	0	-1 109	
Försäljning av finansiella anl tillgångar	18		0		
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-123 964</b>	<b>-118 426</b>	<b>-85 417</b>	<b>-94 250</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Nyupptagna lån			50 000		50 000
Amortering av skuld				-10 000	
Ökning av långfristiga skulder	24	2 333	-808	-1 492	3 249
Minskning av långfristiga fordringar	18	-9	1 851		1 788
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>2 324</b>	<b>51 043</b>	<b>-11 492</b>	<b>55 037</b>
<b>Årets Kassaflöde</b>		<b>-61 434</b>	<b>49 192</b>	<b>-61 615</b>	<b>6 455</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		68 320	61 778	67 916	61 460
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		6 886	68 320	6 301	67 916
<b>Förändring</b>		<b>-61 434</b>	<b>6 542</b>	<b>-61 615</b>	<b>6 456</b>

## BALANSRÄKNING

Specifikation	(kk)	Koncernen		Kommunen	
		Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2020
<b>TILLGÅNGAR</b>					
	Not				
<b>Anläggningstillgångar</b>					
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	15	1 080	1 005	992	878
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	16,17	1 031 554	951 536	579 339	525 888
Maskiner och inventarier	16,17	30 867	33 024	30 024	32 038
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>					
Värdepapper och aktier	18	9 443	8 334	35 143	34 034
Långfristiga fordringar	18	350	341		0
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 073 294</b>	<b>994 240</b>	<b>645 499</b>	<b>592 838</b>
<b>Omsättningstillgångar:</b>					
förråd		748	682		
expl mark och fastighetsförsäljning		3 593	4 068	3 593	4 068
fordringar	19	81 448	77 342	84 751	71 751
pensionsförvaltning	20	136 723	138 641	136 723	138 641
kassa och bank	21	6 886	68 320	6 301	67 916
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>229 398</b>	<b>289 053</b>	<b>231 368</b>	<b>282 376</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 302 692</b>	<b>1 283 293</b>	<b>876 867</b>	<b>875 215</b>
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Ingående eget kapital		524 075	491 016	458 935	444 357
Resultat		27 083	33 202	17 019	14 600
<b>Summa eget kapital</b>	22	<b>551 158</b>	<b>524 218</b>	<b>475 954</b>	<b>458 957</b>
<b>Avsättningar</b>					
Avsättningar långfristiga	23	12 947	12 180	12 947	12 180
<b>Summa avsättningar</b>		<b>12 947</b>	<b>12 180</b>	<b>12 947</b>	<b>12 180</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	24	589 132	586 799	250 726	262 218
Kortfristiga skulder	25	149 455	160 096	137 240	141 859
<b>Summa skulder</b>		<b>738 587</b>	<b>746 895</b>	<b>387 966</b>	<b>404 078</b>
<b>SUMMA AVSÄTTNINGAR, SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<b>1 302 692</b>	<b>1 283 293</b>	<b>876 867</b>	<b>875 215</b>
<b>Panter och ansvarsförbindelser</b>					
Borgen och andra förpliktelse mot kommunens företag	26	0	0	307 900	297 900
Ställda säkerheter	27	29 398	29 398		
Övriga förpliktelse	28	10 029	19 752	10 451	19 752
Pensionsutfästelser inkl löneskatt	29	212 410	216 821	212 410	216 821

## 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 2021 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 47,6 tkr år 2021) 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

Personalkostnadspålägg kostnadsförs i samband med bokföring av löner (arbetsgivaravgifter, avtalsförsäkringar och intjänad pensionsrätt). Under år 2021 har procentsatsen för anställda enligt kommunala avtal varit 40,15 % 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 94,9 mkr.

Kommunkoncernens interna poster är ca 19 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 2021-12. 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. Pensionsskulden 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	
	2021	2020	2021	2020
<b>RESULTATRÄKNING</b>				
<b><u>Not 2: Verksamhetens intäkter</u></b>				
Försäljningsintäkter	14 320	11 485	10 396	12 185
Taxor och avgifter	57 842	52 760	63 079	58 074
Hyror och arrenden	79 524	75 200	7 735	8 108
Statliga bidrag	54 034	56 484	54 034	56 484
Övriga bidrag	2 094	5 318	2 094	5 318
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	12 431	9 759	12 651	9 907
Försäljning av anläggningstillgångar	40	210	40	100
<b>Summa kommunens intäkter</b>	<b>220 285</b>	<b>211 217</b>	<b>150 031</b>	<b>150 176</b>
<b><u>Not 3: Verksamhetens kostnader</u></b>				
Löner och sociala avgifter	491 093	477 956	476 818	464 735
Pensionskostnader	49 693	36 437	48 728	35 534
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	14 256	4 491	4 967	4 450
Bränsle, energi och vatten	24 623	39 626	12 933	13 821
Köp av huvudverksamhet	148 863	123 249	123 146	123 254
Lokal- och markhyror	10 177	11 619	23 009	23 929
Övriga tjänster	31 128	31 786	35 597	36 001
Lämnade bidrag	21 529	22 205	21 790	22 358
Realisationsförluster och utrangeringar	1 389	34	860	34
Bolagsskatt	6	0		
Räkenskapsrevision	255	270	125	160
Övriga kostnader	75 386	83 464	79 262	70 882
<b>Summa kommunens kostnader</b>	<b>868 397</b>	<b>831 138</b>	<b>827 236</b>	<b>795 159</b>
<b><u>Not nr 4: Av- och nedskrivningar</u></b>				
<b>Avskrivningar:</b>				
Avskrivning immateriella tillgångar	530	481	490	442
Avskrivning mark, byggnader o tekniska anläggningar	37 344	33 260	25 265	23 460
Avskrivning maskiner och inventarier	7 046	6 848	7 001	6 660
Nedskrivning Fastigheter				
<b>Summa</b>	<b>44 920</b>	<b>40 590</b>	<b>32 757</b>	<b>30 562</b>
<b><u>Not 5: Skatteintäkter och generella statsbidrag</u></b>				
Preliminär kommunalskatt	543 260	549 598	543 260	549 598
Preliminär slutavräkning innevarande år	12 741	-7 945	12 741	-7 945
Slutavräkningsdifferens föregående år	1 777	-2 719	1 777	-2 719
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>557 778</b>	<b>538 934</b>	<b>557 778</b>	<b>538 934</b>
<b><u>Not 6 Generella statsbidrag och utjämning</u></b>				
Inkomstutjämningsbidrag	109 419	99 375	109 419	99 375
Kommunal fastighetsavgift	34 696	29 228	34 696	29 228
Kostnadsutjämningsavgift	-14 279	-16 335	-14 279	-16 335
Avgift för LSS-utjämningen	-1 238	-5 957	-1 238	-5 957
Införandebidrag	2 319	7 167	2 319	7 167
Konjunkturstöd	0	20 871	0	20 871
Flyktingbidrag, tillfälligt	0	1 775	0	1 775
Regleringsbidrag	33 141	11 375	33 141	11 375
Övriga generella statsbidrag	5 478		5 478	
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>169 536</b>	<b>147 499</b>	<b>169 536</b>	<b>147 499</b>
<b><u>Not 7: Finansiella intäkter</u></b>				
Ränteintäkter	277	314	24	160
Borgensavgift kommunens bolag			753	790
Aktieutdelning	440	197	440	463
Ersättn från kommunkontosystemet äldreboistäder	1 348	1 349	1 348	1 349
Övriga finansiella intäkter		8 875		55
<b>Summa</b>	<b>2 065</b>	<b>10 734</b>	<b>2 565</b>	<b>2 816</b>
<b><u>Not 8: Finansiella kostnader</u></b>				
Räntor på lån	3 275	3 405	740	821
Övrigt	240	154	240	344
<b>Summa</b>	<b>3 515</b>	<b>3 559</b>	<b>980</b>	<b>1 165</b>



**NOTFÖRTECKNING (KKR)**

	Koncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>RESULTATRÄKNING</b>				
<b>Not 9: Kommunens pensionsförvaltning</b>				
Pensionsförvaltningen avser framtida pensions- utbetalningar. <i>Se även ekonomisk översikt.</i>	-1 918	2 061	-1 918	2 061
<b>Not 10: Årets resultat</b>				
<b>Årets resultat enligt resultaträkningen</b>	<b>27 083</b>	<b>33 202</b>	<b>17 019</b>	<b>14 600</b>
- därav resultat kapitalförvaltning pensioner	1 918	-2 061	1 918	-2 061
- därav resultat va-enheten	-1 282	2 049	-1 282	2 049
Avstämning mot balanskrav			17 019	14 600
- Realisationsvinst				
- Utnyttjande av pensionsmedel				
- Avgår resultat VA-enheten			-1 282	2 049
- Kapitalförvaltning pensioner			1 918	-2 061
<b>Justerat resultat</b>			<b>17 655</b>	<b>14 588</b>
<b>KASSAFLÖDESRAPPORT</b>				
<b>Not 11 Ej likviditetspåverkande poster</b>				
Avsättning för pensioner, se balansräkning not 22	767	6	767	6
Avskrivningar	44 920	40 590	32 757	30 562
Nedskrivningar				
Realisationsvinst/förlust				
Justering eget kapital pga ny redovisningslag se not 1 och 22				
Balansjusteringar - eget kapital	-143	-13 242	-22	-1 171
<b>Summa</b>	<b>45 544</b>	<b>27 354</b>	<b>33 502</b>	<b>29 397</b>
<b>Not 12: Investering i materiella anläggningstillgångar</b>				
Fasta anläggningstillgångar	119 804	107 055	79 024	80 881
Inventarier, inköp	4 988	13 339	4 988	13 179
<b>Summa</b>	<b>124 792</b>	<b>120 394</b>	<b>84 012</b>	<b>94 060</b>
<b>Not nr 13: Försäljning av materiella anläggningstillgångar</b>				
Utrangeringar	2 540	2 474	307	316
Såld markreserv				
Såld maskin/inventarie		252		252
<b>Summa</b>	<b>2 540</b>	<b>2 726</b>	<b>307</b>	<b>568</b>
<b>Not 14: Inköp av finansiella tillgångar</b>				
Andelskapital Kommuninvest	1 109	0	1 109	0
<b>Summa</b>	<b>1 109</b>	<b>0</b>	<b>1 109</b>	<b>0</b>
<b>BALANSRÄKNING</b>				
<b>Not : 15 Immateriella anläggningstillgångar</b>				
<b>Förvärvade IT-licenser</b>				
Anskaffningsvärde	2 350	3 051	2 054	2 855
Akkumulerade avskrivningar	-1 270	-2 045	-1 062	-1 977
<b>Bokfört värde</b>	<b>1 080</b>	<b>1 005</b>	<b>992</b>	<b>878</b>
Genomsnittlig nyttjandeperiod	<b>3 år</b>	<b>3 år</b>	<b>3 år</b>	<b>3 år</b>
Redovisat värde vid årets början	1 005	728	878	563
Årets investeringar	604	758	604	758
Årets avskrivningar	-529	-481	-490	-442
<b>Redovisat vid årets slut</b>	<b>1 080</b>	<b>1 005</b>	<b>992</b>	<b>878</b>

## NOTFÖRTECKNING (KKR)

	Koncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>BALANSRÄKNING</b>				
<b><u>Not 16 : Materiella anläggningstillgångar</u></b>				
<b>Mark, byggnader, tekniska anläggningar</b>				
Anskaffningsvärde	1 448 697	1 334 504	812 307	734 043
Ackumulerade avskrivningar	-417 143	-382 968	-232 968	-208 156
Bokfört värde	<b>1 031 554</b>	<b>951 536</b>	<b>579 339</b>	<b>525 888</b>
Genomsnittlig nyttjandeperiod				
<i>Linjär avskrivning tillämpas. Mark avskrivs ej</i>				
<b>Maskiner och inventarier</b>				
Anskaffningsvärde	92 883	88 081	88 661	83 761
Ackumulerade avskrivningar	-62 016	-55 057	-58 637	-51 722
Bokfört värde vid årets slut	<b>30 867</b>	<b>33 024</b>	<b>30 024</b>	<b>32 038</b>
Genomsnittlig nyttjandeperiod			6 år	6 år
<i>Linjär avskrivning tillämpas. Konst avskrivs ej</i>				
<b><u>Not 17 Materiella anläggningstillgångar, årets händelser</u></b>				
<b>Mark, byggnader, tekniska anläggningar</b>				
Redovisat värde vid årets början	951 536	880 421	525 888	468 988
Årets investeringar	118 143	100 665	79 024	80 881
Avyttring/ Utrangering	-2 490	-2 680	-308	-522
Årets avskrivningar	-37 296	-33 260	-25 265	-23 460
Pågående investeringar	1 662	6 390		
Övrigt				
Redovisat värde vid årets slut	<b>1 031 554</b>	<b>951 536</b>	<b>579 339</b>	<b>525 888</b>
<b>Maskiner och inventarier</b>				
Redovisat värde vid årets början	33 024	26 579	32 038	25 565
Årets investeringar	4 988	13 339	4 988	13 179
Avyttring/ Utrangering	-50	-46		-46
Årets avskrivningar	-7 095	-6 848	-7 001	-6 660
Bokfört värde vid årets slut	<b>30 867</b>	<b>33 024</b>	<b>30 025</b>	<b>32 038</b>
Därav finansiell leasing			<b>3 719</b>	<b>4 657</b>
<b><u>Not 18: Finansiella anläggningstillgångar</u></b>				
<b>Värdepapper, aktier och bostadsrätter</b>				
Aktier Säterbostäder AB			19 000	19 000
Aktieägartillskott Säterbostäder			6 700	6 700
Falun Borlänge-regionen AB	38	38	38	38
Andelskapital Kommuninvest	9 092	7 983	9 092	7 983
Visit Södra Dalarna AB	0			
Utveckling i Dalarna Holding AB	220	220	220	220
Inera AB	43	43	43	43
Övriga aktier och andelar	51	51	51	51
Summa	<b>9 443</b>	<b>8 334</b>	<b>35 143</b>	<b>34 034</b>
<b>Långfristiga fordringar</b>				
Andelar i Kommuninvest ekonomisk förening		0	0	0
Husbyggnads varor HBV	40	40		
Övriga långfristiga fordringar	310	301		
Summa	<b>350</b>	<b>341</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b><u>Not 19 : Kortfristiga fordringar</u></b>				
Kundfordringar	8 139	5 850	8 131	6 881
Skattefordringar	33 256	26 887	33 256	26 887
Förutbetalda kostnader/upplupna intäkter	16 755	19 513	16 755	19 513
Övriga kortfristiga fordringar	24 026	8 631	26 609	18 470
Interimsfordringar	-727	16 462	-	-
	<b>81 448</b>	<b>77 342</b>	<b>84 751</b>	<b>71 751</b>
<b><u>Not 20: Pensionsförvaltning</u></b>				
Bankmedel avsedda för fondering till framtida pensionsutbetalningar				
Upplupna ränteintäkter	1 296	1 296	1 296	1 296
Obligationer, förlagsbevis mm	130 622	130 622	130 622	130 622
Värdereglering verkligt värde obligationer	-2 240	2 349	-2 240	2 349
Nedskrivning av kortfristiga placeringar	0			
Kassa kapitalförvaltning	7 044	4 374	7 044	4 374
Summa	<b>136 723</b>	<b>138 641</b>	<b>136 723</b>	<b>138 641</b>

## NOTFÖRTECKNING (KKR)

	Koncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>BALANSRÄKNING</b>				
<b>Not 21: Kassa och bank</b>				
Kassa, bank	2 011	1 662	1 426	1 258
Koncernkonto	4 874	66 658	4 874	66 658
<b>Summa</b>	<b>6 886</b>	<b>68 320</b>	<b>6 301</b>	<b>67 916</b>
<b>Koncernkonto:</b>				
<i>Limit ej utnyttjad</i>	-55 000	-55 000	-55 000	-55 000
Behållning koncernkonto varav	4 874	66 658	4 874	66 658
Säters kommun	3 320	74 163	3 320	74 163
Säterbostäder AB	1 167	-7 721	1 167	-7 721
Säters Kommuns Fastighets AB	387	216	387	216
	<b>4 874</b>	<b>66 658</b>	<b>4 874</b>	<b>66 658</b>
<b>Not 22: Eget kapital</b>				
Ingående eget kapital	524 218	504 258	458 957	445 528
- Varav Resultatutjämningsreserv			5 936	5 936
- Varav Social investeringsfond			583	605
- Varav Säterdalen			500	500
- Varav Integration			763	763
- Utnyttjande av eget kapital under året	-22	-1 171	-22	-1 171
Justering eget kapital föregående år	-121	-12 071		
Årets resultat	27 083	33 202	17 019	14 600
<b>Summa eget kapital</b>	<b>551 158</b>	<b>524 218</b>	<b>475 954</b>	<b>458 957</b>
<i>Eget kapital består av:</i>				
Pensionsmedel för framtida pensionsutbetalningar			136 723	138 641
Vatten- och avlopp			-1 639	-2 922
Övrigt eget kapital			340 870	323 238
<b>Summa eget kapital</b>			<b>475 954</b>	<b>458 957</b>
Anläggningskapital	471 216	395 261	381 826	318 440
Rörelsekapital	79 943	128 957	94 128	140 517
<b>Summa eget kapital</b>	<b>551 158</b>	<b>524 218</b>	<b>475 954</b>	<b>458 957</b>
<b>Not 23: Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser</b>				
Ingående avsättning	8 028	8 022	8 028	8 022
Årets förändring				
<i>Ränte- och basbeloppsuppräknningar</i>	150	263	150	263
<i>Övrigt</i>	317	269	317	269
Pensionsutbetalningar	-647	-477	-647	-477
Intjänad Förmånsbestämd ålderspension	6	1	6	1
Intjänad Särskild avtalspension	366	-51	366	-51
Förändring av löneskatt	47	1	47	1
<b>Summa avsatt till pensioner</b>	<b>8 267</b>	<b>8 028</b>	<b>8 267</b>	<b>8 028</b>
Avsättning för förtroendevalda	3 766	3 341	3 766	3 341
Löneskatt	914	811	914	811
<b>Summa visstids- och garantipensioner</b>	<b>4 680</b>	<b>4 152</b>	<b>4 680</b>	<b>4 152</b>
<b>Summa avsättning till pensioner</b>	<b>12 947</b>	<b>12 180</b>	<b>12 947</b>	<b>12 180</b>
Förpliktelsen minskad genom försäkring				
Aktualiseringsgrad			96%	96%
<b>Not 24: Långfristiga skulder</b>				
Lån i banker/kreditinstitut	566 300	566 300	240 000	250 000
Genomsnittlig räntebindningstid			5 år	6 år
Genomsnittlig ränta			0,30%	0,36%
Anslutningsavgifter långfristig del	8 438	8 892	8 438	8 892
Övriga långfristiga skulder	2 288	3 327	2 288	3 327
- Återstående antal år (vägt medel)			14 år	14 år
Uppskjuten skatteskuld	12 107	8 281		
<b>Summa</b>	<b>589 132</b>	<b>586 799</b>	<b>250 726</b>	<b>262 218</b>

## NOTFÖRTECKNING (KKR)

	Koncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
<b>BALANSRÄKNING</b>				
<b><u>Not 25: Kortfristiga skulder</u></b>				
Kortfristiga skulder till kreditinstitut och kunder	3 755	2 329	3 755	2 329
Leverantörsskulder	40 022	40 899	33 931	31 069
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	7 892	8 423	7 892	8 423
Övriga kortfristiga skulder	-3 363	-9 888	1 068	-6 830
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	101 148	118 333	90 593	106 868
<b>Summa Kortfristiga skulder</b>	<b>149 455</b>	<b>160 096</b>	<b>137 240</b>	<b>141 859</b>
<b><u>Not 26: Borgens- och andra förpliktelser mot kommunens företag</u></b>				
<i>Kommunen:</i>				
Säterbostäder AB			305 500	295 500
Säters Kommuns Fastighets AB			2 400	2 400
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>307 900</b>	<b>297 900</b>
<b><u>Not 27: Ställda säkerheter</u></b>				
Säterbostäder, ställda säkerheter	29 398	29 398		
<b><u>Not 28: Övriga förpliktelser</u></b>				
<i>Kommunen:</i>				
Kommunalt borgens- o förlustansvar egna hem	158	173	158	173
Kommunen för Säters Golfklubb	6 387	6 451	6 387	6 451
Kommunen för Säters IF Fotboll	1 423	1 593	1 423	1 593
Kommunen för Säters GOIF	2 063	2 313	2 063	2 313
Kommunen för Östra Gustafs Fibernätverk Ek.för.	0	1 500	0	1 500
Kommunen för Säterbostäder	0	7 721	0	7 721
	<b>10 029</b>	<b>19 752</b>	<b>10 029</b>	<b>19 752</b>
<b><u>Not 29: Pensionsutfästelser enligt avtal</u></b>				
Pensionsutfästelser netto enl KPA	168 253	171 437	168 253	171 437
Löneskatt 24,26 %	40 818	41 591	40 818	41 591
	<b>209 071</b>	<b>213 028</b>	<b>209 070</b>	<b>213 028</b>
<i>Ansvarförbindelsen, specifikation:</i>				
Ingående avsättning	171 437	176 729	171 437	176 729
Gamla utbetalningar	-10 580	-9 932	-10 580	-9 932
Ränte- och basbeloppsuppräknings	2 918	5 146	2 918	5 146
Övrigt (post som kan bero på bl a ändrad samordning, dödsfall under året och på att personer aktualiserats.)	4 477	-506	4 477	-506
<b>Utgående avsättning</b>	<b>168 252</b>	<b>171 437</b>	<b>168 252</b>	<b>171 437</b>
Ingående löneskatt	41 590	42 874	41 590	42 874
Förändring av löneskatt	-772	-1 284	-772	-1 284
<b>Summa</b>	<b>40 818</b>	<b>41 590</b>	<b>40 818</b>	<b>41 590</b>
<b>Summa</b>	<b>209 070</b>	<b>213 027</b>	<b>209 070</b>	<b>213 027</b>
Ansvarförbindelse för förtroendevalda	2 688	3 053	2 688	3 053
Löneskatt	652	741	652	741
<b>Summa</b>	<b>3 340</b>	<b>3 793</b>	<b>3 340</b>	<b>3 793</b>
<b>Summa ansvarförbindelse inkl löneskatt</b>	<b>212 410</b>	<b>216 821</b>	<b>212 410</b>	<b>216 821</b>
<b><u>Not 30 Leasingavgifter</u></b>				
Operationella leasingavtal				
Minimileasingavgifter förfaller enligt följande				
Inom ett år	3 948	6 020	3 034	5 357
Senare än ett år men inom fem år	1 941	1 249	507	703
Senare än fem år				
<b>Summa</b>	<b>5 890</b>	<b>7 269</b>	<b>3 541</b>	<b>6 060</b>
<b><u>Not 31 Leasingavgifter</u></b>				
Finansiella leasingavtal				
Minimileasingavgifter förfaller enligt följande				
Inom ett år	1 552	1 474	1 552	1 474
Senare än ett år men inom fem år	2 288	3 295	2 288	3 295
Senare än fem år	120	134	120	134
<b>Summa</b>	<b>3 960</b>	<b>4 903</b>	<b>3 960</b>	<b>4 903</b>

## NOTFÖRTECKNING (KKR)

	Koncernen		Kommunen	
	2021	2020	2021	2020
Not 32 Uppllysning om räkenskapsrevision				
<b>Kostnad för räkenskapsrevision</b>				
Sakkunnigt biträde	300	270	125	160
Förtroendevalda	54	33	54	33
<b>Total kostnad för räkenskapsrevision</b>	<b>354</b>	<b>303</b>	<b>179</b>	<b>193</b>
<b>Kostnad för övrig revision</b>				
Sakkunnigt biträde	466	492	466	492
Förtroende valda	204	186	204	186
<b>Total kostnad för övrig revision</b>	<b>670</b>	<b>679</b>	<b>670</b>	<b>679</b>
<b>Total kostnad för revision</b>	<b>1 024</b>	<b>981</b>	<b>849</b>	<b>871</b>

## 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

# DRIFTRIEDOVISNING 2021

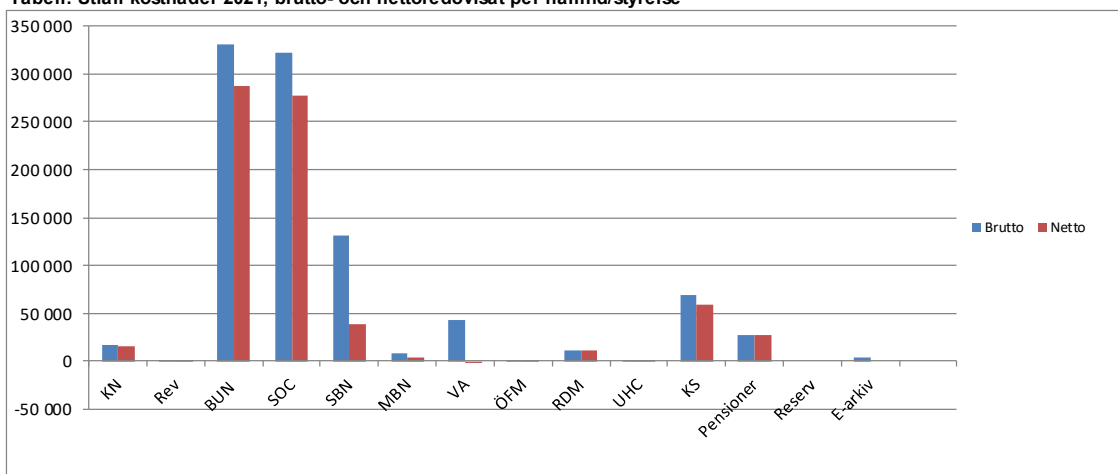
Sätters kommun

+ = överskott  
- = underskott

Nämnd/styrelse kk	Intäkter			Kostnader				Budgetavvikelse 2021		
	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020	Netto 2021	Intäkter	Kostnader	Netto
Kulturnämnden (KN)	1 492	1 284	1 679	17 111	17 467	15 767	15 619	207	356	564
Revisionen (Rev)			0	849	968	871	849	0	119	119
Barn- och utbildningsnämnd (BUN)	43 885	44 180	43 451	331 175	329 075	326 369	287 289	-295	-2 100	-2 394
Socialnämnden (SOC)	45 445	33 456	45 815	322 096	298 653	313 837	276 651	11 989	-23 443	-11 454
Samhällsbyggnadsnämnd (SBN)	92 453	91 399	90 832	131 044	133 230	124 718	38 591	1 053	2 186	3 240
Miljö- och byggnämnden (MBN)	4 924	3 973	4 285	8 918	7 586	7 565	3 994	951	-1 332	-381
VA- renhållning (VA)	43 667	43 229	39 506	42 442	43 229	39 992	-1 225	438	788	1 225
Överförmyndare (ÖFM)	0	0	0	926	1 013	1 006	926	0	87	87
Räddningstjänst (RDM)	0	0	0	11 632	10 920	12 017	11 632	0	-712	-712
Upphandlingscenter (UHC)	0	0	0	1 042	1 085	1 051	1 042	0	43	43
Kommunstyrelsen (KS)	10 581	12 330	15 973	68 863	74 792	70 113	58 281	-1 748	5 929	4 181
Pensioner	0	0	0	27 620	17 198	17 643	27 620	0	-10 422	-10 422
Reserv oförutsedda kostnader	0	0	0	0	4 368		0	0	4 368	4 368
E-arkiv	3 859	4 540	0	3 859	4 540		0	-681	681	0
<b>S:a nämnder /styr</b>	<b>246 306</b>	<b>234 392</b>	<b>241 540</b>	<b>967 577</b>	<b>944 125</b>	<b>930 949</b>	<b>721 271</b>	<b>11 915</b>	<b>-23 453</b>	<b>-11 538</b>

Driftredovisningen inkluderar de interna posterna medan resultaträkningen exkluderar dem. De interna posterna för år 2021 uppgår till 94,9 mkr. Kostnaderna enligt resultaträkningen innehåller centrala justeringsposter på 11,3 mkr som inte kan fördelas ut till de olika sektorerna och ingår således inte i driftsredovisningen.

Tabell: Utfall kostnader 2021, brutto- och nettoredovisat per nämnd/styrelse



## Kommentarer

Under året har kommunens intäkter varit 11,9 mkr högre än budget och kostnaderna har varit totalt 23,5 mkr högre än budget, dvs en nettoavvikelse på -11,5 mkr.

Stora avvikelserna finns inom Socialnämnden med ett nettounderskott på 11,5 mkr där bidragande orsaker är ökade kostnader för placeringar inom individ- och familjeomsorgen samt behovet av bemanningssjuksköterskor inom hälso- och sjukvårdsteamet p.g.a. vakanta tjänster. Inköp av skyddsutrustning med anledning av covid-19 samt behov av extra personalresurser vid smitta och smittspårning har också medfört extra kostnader.

Barn- & utbildningsnämnden uppvisar ett nettounderskott på 2,4 mkr där den största negativa avvikelsen på 1,4 mkr utgörs av kostnaderna för inköp, främst kostsamma undervisningslösningar med exempelvis tillfälliga lokalhyror, ökade kostnader för läromedel och material, tillfälliga anställningar av undervisande personal. Övriga kostnader som överskridit budget har varit kopplade till reparationer och underhåll av fastigheter samt utökade ärenden av vaktmästartjänster.

Samhällsbyggnadsnämnden, den skattefinansierade delen, uppvisar ett nettoöverskott på 3,2 mkr som bl.a. beror på innehållna utredningskostnader, lägre kostnader för vinterväghållning, snöröjning och uppvärmning till följd av en mild vinter, lägre kostnad för omsorgsresor till följd av covid samt minskade livsmedelskostnader.

Kommunstyrelsesektorn redovisar ett nettoöverskott på 4,2 mkr där samtliga enheter med undantag för personalenheten redovisar överskott. Överskottet beror främst på lägre kostnader på grund av vakanta tjänster, sjukskrivningar, lägre kostnader för konsulttjänster, lägre kostnader för resor, konferenser och samarbetsprojekt och övriga kostnader, inställda fysiska möten på grund av covid samt ej utnyttjade reserver för utvecklingsmedel mm.

Underskott för pensioner på -10,4 mkr där avvikelsen till största del förklaras av högre kostnader för pensionsförsäkring. Under året har byte av leverantör för pensionsförsäkring genomförts och i samband med överföringen gjordes en total genomgång där det framkom att ett antal personer saknades samt att värde på förmåner också har behövts justerats, dvs premien borde ha varit högre under tidigare år. Detta har försäkrats ikapp under 2021.

Vidare redovisas nettounderskott inom Räddningstjänsten Dala Mitt på -0,7 mkr och för Miljö- & byggnämnden på -0,4 mkr. Nettoöverskott redovisas inom VA/Renhållning på +1,2 mkr och Kulturnämnden på +0,6 mkr samt mindre överskott redovisas för upphandlingscenter, överförmyndare och revisionen.

## INVESTERINGSREDOVISNING 2021

Färdigställda projekt	Utgifter sedan projekt start			Varav: årets investeringar		
	Budget	ACK utfall	Avvikelse	Budget	ACK utfall	Avvikelse
Kulturnämnden	593	58	535	593	58	535
Barn och utbildningsnämnd	2 000	1 683	317	2 000	1 683	317
Socialnämnden	500	156	344	500	156	344
Samhällsbyggnadsnämnd	43 978	32 207	11 771	43 978	32 207	11 771
- varav Fastighet	27 421	21 805	5 616	14 603	14 698	-95
- varav Gatukontor	14 467	13 462	1 005	11 016	9 343	1 673
- varav lokalservice	100	0	100	100	0	100
- varav Miljö- och byggenheten	0	0	0	0	0	0
- varav Kostenheten	200	0	200	200	0	200
- varav VA-enheten	29 703	18 924	10 779	18 059	8 166	9 893
Kommunstyrelsen	18 891	12 884	6 007	14 701	6 541	8 160
- varav IT-enheten	5 200	4 015	1 185	5 010	4 015	995
<b>Totalt färdigställda projekt</b>	<b>93 875</b>	<b>68 971</b>	<b>24 904</b>	<b>61 772</b>	<b>40 645</b>	<b>21 127</b>

Pågående projekt	Utgifter sedan projekt start			Varav: årets investeringar		
	Budget	ACK utfall	Avvikelse	Budget	ACK utfall	Avvikelse
Samhällsbyggnadsnämnd	114 251	53 621	60 630	25 612	43 734	-18 122
- varav Fastighet	70 584	37 841	32 743	15 679	37 457	-21 778
- varav Gatukontor	14 349	5 638	8 711	3 384	1 470	1 914
- varav VA-enheten	29 318	10 142	19 176	6 549	4 807	1 742
Kommunstyrelsen	0	0	0	0	0	0
<b>Totalt pågående projekt</b>	<b>114 251</b>	<b>53 621</b>	<b>60 630</b>	<b>25 612</b>	<b>43 734</b>	<b>-18 122</b>

### Kommentar

Årets beslutade investeringsbudget uppgår till 55,5 mkr. Till detta tillkommer överförda investeringsmedel från 2020 med 31,9 mkr och total budget för året uppgår till 87,4 mkr.

Årets investeringar uppgår till 84,4 mkr, varav investeringar avseende nytt särskilt boende ingår med 34,2 mkr som ligger utanför budgetram. Totala investeringar 2021 exklusive nytt särskilt boende uppgår till 50,2 mkr vilket är en minskning med 37,2 mkr jämfört med budget som främst beror på förseningar för olika investeringsprojekt.



## NYCKELTAL

	2021	2020	2019	2018	2017	2016
<b>Antal invånare 31 dec</b>	<b>11242</b>	<b>11161</b>	<b>11 093</b>	<b>11 123</b>	<b>11 164</b>	<b>11 086</b>
<b>Kommunen</b>						
Likvida medel/ externa kostnader inkl pensionsförvaltning	16,6%	25,0%	24,9%	19,8%	18,9%	22,7%
Likvida medel/ externa kostnader exkl pensionsförvaltning	0,7%	8,2%	7,7%	2,2%	0,7%	3,1%
Soliditet exkl ansvarsförbindelse pension	54,3%	52,4%	55,4%	58,5%	63%	66%
Soliditet inkl ansvarsförbindelsen	30,1%	27,7%	27,6%	27,2%	28%	29%
Skuldsättningsgrad exkl ansvarsförbindelsen	45,7%	47,6%	44,6%	41,5%	37%	34%
Skuldsättningsgrad inkl ansvarsförbindelsen	69,9%	72,3%	72,4%	72,8%	72%	71%
Skulder och avsättn/ invånare, kr	35 662	37 296	32 319	27 695	22 407	19 661
Långfristig skuld/ invånare	22 303	23 494	18 838	15 156	11 277	8 591
Eget kapital/invånare, kr	42 337	41 121	40 163	38 981	38 527	38 388
Tillgångar/invånare, kr	77 999	78 417	72 482	66 676	60 934	58 049
	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Kommunkoncernen</b>						
Likvida medel/ externa kostnader inkl pensionsförvaltning	15,7%	23,6%	23,2%	19,2%	17,9%	21,5%
Likvida medel/ externa kostnader exkl pensionsförvaltning	0,8%	7,8%	7,2%	2,6%	0,8%	3,0%
Soliditet exkl ansvarsförbindelse pension	42,3%	40,8%	42,2%	47,5%	53%	55%
Soliditet inkl ansvarsförbindelsen	26,0%	24,0%	23,5%	24,8%	26%	26%
Skuldsättningsgrad exkl ansvarsförbindelsen	57,7%	59,2%	57,8%	52,5%	47%	45%
Skuldsättningsgrad inkl ansvarsförbindelsen	74,0%	76,0%	76,5%	75,2%	73,8%	74%
Skulder och avsättn/ invånare, kr	67 336	68 011	62 202	47 951	37 961	34 657
Långfristig skuld/ invånare	52 785	52 576	48 462	33 487	26 035	22 842
Eget kapital/invånare, kr	49 382	46 969	45 458	43 463	42 271	41 609
Tillgångar/invånare, kr	116 718	114 980	107 661	91 415	80 232	76 325
<b>Skattesats:</b>						
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	11,16	11,16
Kommunen	22,32	22,32	22,32	22,32	22,79	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**

<b>RESULTATRÄKNING (kk)</b>	Not	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Verksamhetens intäkter	1	30 236	25 501	25 911
Jämförelsestörande intäkt				
Verksamhetens kostnader	2	-24 380	-23 609	-21 460
Avskrivningar	3	-4 475	-3 932	-3 669
Nedskrivningar				
Sidoordnad verksamhet	4	1 075	1 075	1 075
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>2 456</b>	<b>-965</b>	<b>1 857</b>
Finansiella kostnader	5	-1 174	-1 084	-1 022
<b>Resultat för e o poster</b>		<b>1 282</b>	<b>-2 049</b>	<b>835</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>1 282</b>	<b>-2 049</b>	<b>835</b>
<b>BALANSRÄKNING (kk)</b>				
<b>TILLGÅNGAR</b>	Not	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Anläggningstillgångar</b>				
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>				
mark, byggnader och tekniska anläggningar	6	87 991	79 395	73 904
maskiner och inventarier	7			
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>87 991</b>	<b>79 395</b>	<b>73 904</b>
<b>Omsättningstillgångar:</b>	8			
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		-23	-33	-7
Kundfordringar		508	781	1 210
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>485</b>	<b>748</b>	<b>1 203</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>88 476</b>	<b>80 143</b>	<b>75 107</b>
<b>SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>				
<b>Eget kapital</b>	9			
Ingående eget kapital		-2 921	-872	-1 707
Resultat		1 282	-2 049	835
<b>Summa eget kapital</b>		<b>-1 639</b>	<b>-2 921</b>	<b>-872</b>
<b>Skulder</b>				
<b>Långfristiga skulder</b>				
Lån av kommunen	10	80 156	71 890	65 113
Investeringsfond				
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	11	8 439	8 892	8 969
<b>Kortfristiga skulder</b>				
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		23	424	308
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	12	649	639	611
Leverantörsskulder	13	848	1 219	978
<b>Summa skulder</b>		<b>90 115</b>	<b>83 064</b>	<b>75 979</b>
<b>SUMMA AVSÄTTNINGAR, SKULDER OCH EGET KAPITAL</b>		<b>88 476</b>	<b>80 143</b>	<b>75 107</b>

## VA-VERKSAMHET: NOTHÄNVISNINGAR

<b>RESULTATRÄKNING (kk)</b>	<b><u>2021</u></b>	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>
<b>Not 1: Verksamhetens intäkter</b>			
Försäljningsintäkter	17	107	14
Taxor och avgifter	30 200	25 284	25 818
Bidrag	19	110	0
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	0		79
<b>Summa verksamhetens intäkter</b>	<b>30 236</b>	<b>25 501</b>	<b>25 911</b>
<b>Not 2: Verksamhetens kostnader</b>			
Löner och sociala avgifter	-5 940	-7 052	-6 527
Pensionskostnader	-516	-523	-480
Inköp av anläggnings och underhållsmaterial	-3 007	-2 440	-1 934
Bränsle, energi och vatten	-2 665	-3 170	-2 808
Köp av huvudverksamhet	-176	-426	-261
Lokal- och markhyror	-279	-268	-201
Övriga tjänster	-2 296	-1 947	-1 979
Övriga kostnader	-9 501	-7 783	-7 270
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-24 380</b>	<b>-23 609</b>	<b>-21 460</b>
<b>Not 3: Av- och nedskrivningar</b>			
Avskrivning mark, byggnader och tekniska anläggningar	-4475	-3 932	-3 669
Avskrivning maskiner och inventarier	0	0	0
<b>Summa av- och nedskrivningar</b>	<b>-4 475</b>	<b>-3 932</b>	<b>-3 669</b>
<b>Not 4: Sidoordnad verksamhet</b>			
Intäkter enskilda avlopp	2 008	1 951	1 883
Driftskostnad	-933	-876	-808
<b>Summa Sidoordnad verksamhet</b>	<b>1 075</b>	<b>1 075</b>	<b>1 075</b>
<b>Not 5: Finansiella kostnader</b>			
Räntor Externa	-14		
Kommuninterna räntor	-1160	-1084	-1022
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-1174</b>	<b>-1084</b>	<b>-1022</b>
<b>BALANSRÄKNING (kk)</b>	<b><u>2021</u></b>	<b><u>2020</u></b>	<b><u>2019</u></b>
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<b>Not 6: Mark, byggnader, tekniska anläggningar</b>			
Ingående bokfört värde	79 395	73 904	69 113
Årets avskrivningar	-4 475	-3 932	-3 669
Investeringar	13 071	9 651	8 460
Utrangerat		-228	
<b>Summa bokfört värde</b>	<b>87 991</b>	<b>79 395</b>	<b>73 904</b>
<b>Not 7: Maskiner och inventarier</b>			
Ingående bokfört värde	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0
Investeringar	0	0	0
<b>Summa bokfört värde</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<b>Not 8: Kortfristiga fordringar</b>			
Förutbetalda kostnader o upplupna intäkter	-23	-33	-7
Kundfordringar	508	781	1 210
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>485</b>	<b>748</b>	<b>1 203</b>

## 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>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</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		
Årets resultat	1 282	-2 049	
	<b>-1 639</b>	<b>-2 921</b>	<b>-872</b>

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>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lån av kommunen	71 560	66 399	60 321
Amortering	-4 475	-3 932	-3 669
Nya lån	13 071	9 423	8 461
<b>Summa lån av kommunen</b>	<b>80 156</b>	<b>71 890</b>	<b>65 113</b>

### Not 11: Anläggningsavgifter

Anläggningsavgifter	Anläggningsavgifter	Överf. till kto 2421 kortfristig skuld	Saldo kto 2391	Saldo kto 2391
<b>Resultatbokförs med 5% över 20år</b>				
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
	<b>12 978</b>	<b>649</b>	<b>8 439</b>	<b>-22 066</b>

### Not 12: Kortfristiga skulder

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Förutbetalda intäkter från anläggningsavgifter	639	611	561
Intäktsbokfört under året	-639	-611	-561
Överf. från långfristig skuld	649	639	611
<b>Summa:</b>	<b>649</b>	<b>639</b>	<b>611</b>

### Not 13: Leverantörsskulder

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Leverantörsskulder	848	1 219	978



# **Verksamheternas bokslut 2021 och övrig information**

**Sätters kommun**

(per 2022-03-30)



**SÄTERS  
KOMMUN**



## Innehåll

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



7.4	Personalsituation .....	23
7.5	Internkontrollplan .....	24
7.6	Hur ser framtiden ut 2022-2024? .....	25
<b>8</b>	<b>Barn- och utbildningsnämndens kommentar .....</b>	<b>26</b>
8.1	Viktiga händelser .....	26
8.2	Ekonomiska resultatet .....	30
8.3	Investeringar .....	31
8.4	Personalsituation .....	31
8.5	Internkontrollplan .....	32
8.6	Hur ser framtiden ut 2022-2024? .....	33
<b>9</b>	<b>Socialnämndens kommentarer .....</b>	<b>35</b>
9.1	Viktiga händelser .....	35
9.2	Ekonomiska resultatet .....	36
9.3	Investeringar .....	37
9.4	Personalsituation .....	38
9.5	Internkontrollplan .....	39
9.6	Hur ser framtiden ut 2022-2024? .....	39
<b>10</b>	<b>Samhällsbyggnadsnämnden kommentar .....</b>	<b>40</b>
10.1	Viktiga händelser .....	41
10.2	Ekonomiska resultatet .....	51
10.3	Investeringar .....	52
10.4	Personalsituation .....	52
10.5	Internkontrollplan .....	52
10.6	Hur ser framtiden ut 2022-2024? .....	53
<b>11</b>	<b>Miljö- och byggnämndens kommentar .....</b>	<b>54</b>
11.1	Viktiga händelser .....	54
11.2	Ekonomiska resultatet .....	59
11.3	Investeringar .....	59
11.4	Personalsituation .....	59
11.5	Internkontrollplan .....	59
11.6	Hur ser framtiden ut 2022-2024? .....	60
<b>12</b>	<b>Kulturnämndens kommentar .....</b>	<b>61</b>
12.1	Viktiga händelser .....	61
12.2	Ekonomiska resultatet .....	62
12.3	Investeringar .....	62
12.4	Personalsituation .....	62
12.5	Internkontrollplan .....	63

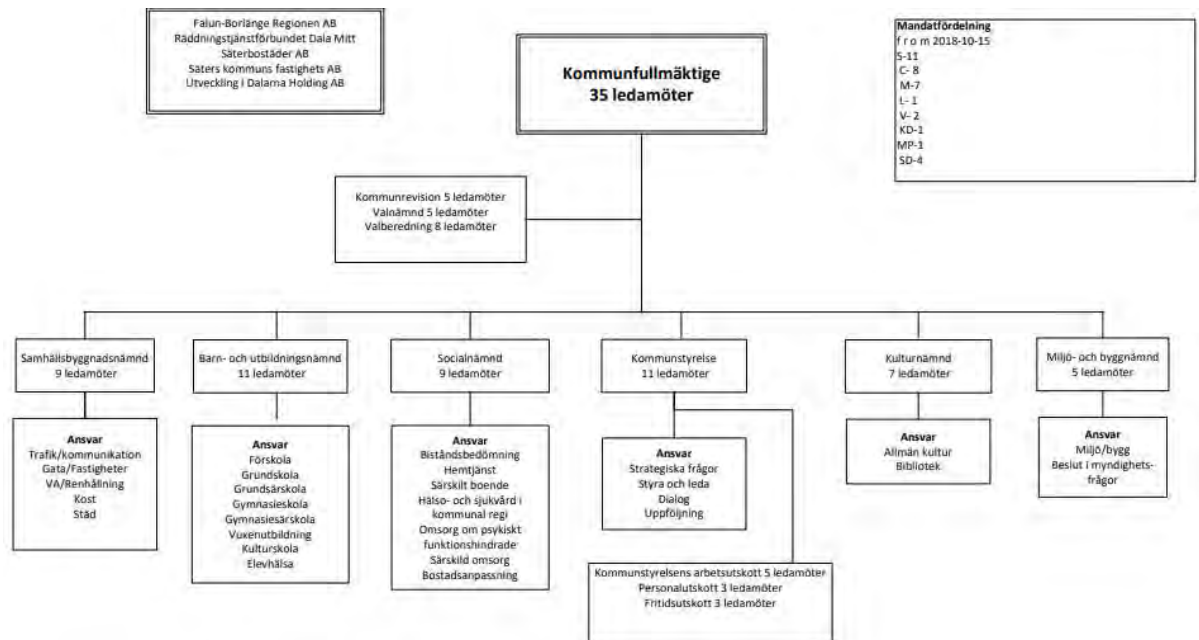




12.6	Hur ser framtiden ut 2022-2024? .....	63
<b>13</b>	<b>Miljöbokslut 2021 .....</b>	<b>64</b>
13.1	Inledning .....	64
13.2	Arbete under året .....	64
<b>14</b>	<b>IT-bokslut 2021 .....</b>	<b>64</b>
14.1	Inledning .....	64
14.2	Statistik .....	66
14.3	IT-kostnader under året .....	70
14.4	Planering kommande år .....	71
<b>15</b>	<b>Kommunrevisionen .....</b>	<b>72</b>
<b>16</b>	<b>E-arkiv .....</b>	<b>72</b>

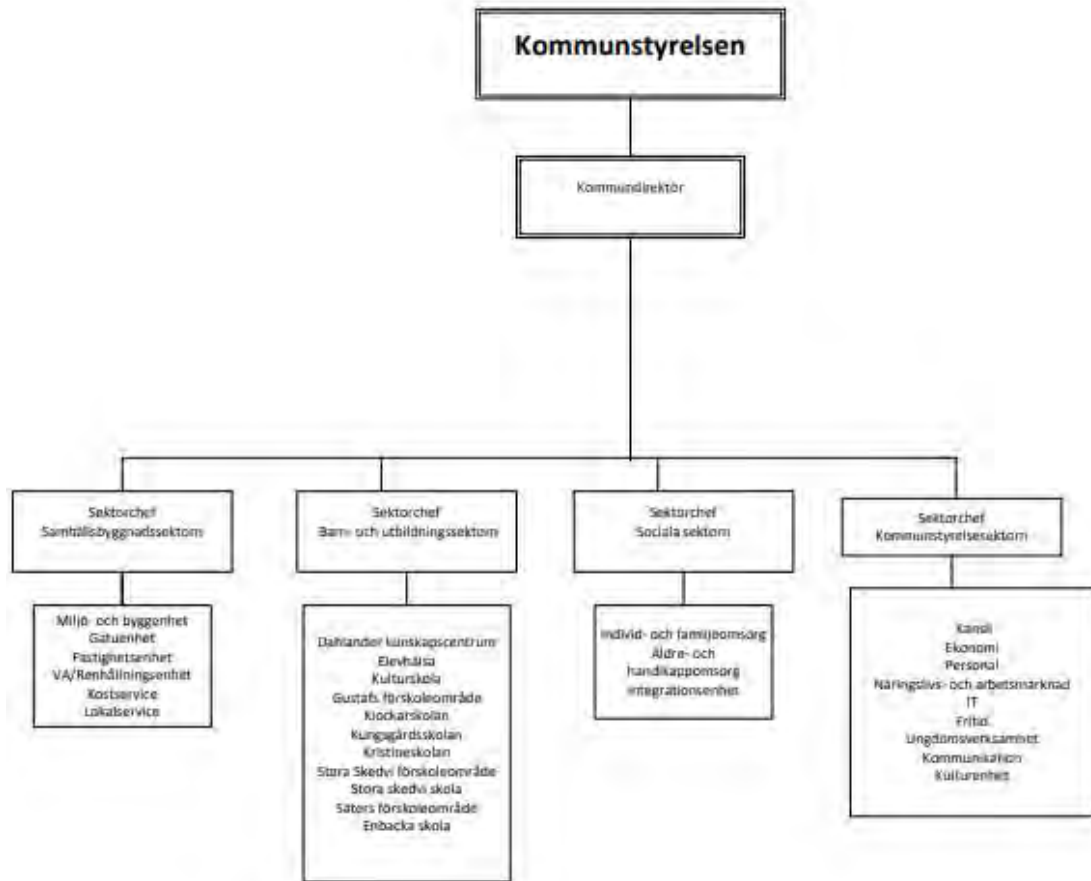
# 1 Politisk organisation

Politisk organisation fr o m 2020-07-01





## 2 Organisation sektorer



## 3 Finansiell analys

Sätters kommun redovisar för 2021 ett resultat på + 17,0 mkr (2020 + 14,6 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 omdisponeringar göras mellan åren. Avkastningen av sparandet och tillskott från sparandet hanteras i avstämningen mot balanskravet.



Sätters kommun har bokfört 4,8 mkr i statsbidrag från Migrationsverket på verksamheternas intäkter 2021 samt återfört 3,0 mkr för bidrag avseende tidigare år, dvs nettointäkterna uppgår till 1,8 mkr för 2021. Detta ska jämföras med 6 mkr 2020; 13 mkr 2019; 21 mkr 2018 och 51 mkr 2017.

Sätters kommun går in i en intensiv investeringsperiod de kommande åren. Barn- och utbildningsnämndens verksamheter behöver nya lokaler för förskola. 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, där ökade behov inom äldreomsorgen blir ett faktum inom ett antal år. Projektering av ett nytt särskilt boende påbörjades under 2019 och under 2020 slutfördes den initiala projekteringen av ett nytt särskilt boende och markarbeten initierades. På grund av återförvisning av tidigare marklov/bygglov, stannade projektet tillfälligt upp. Projektet har återstartats under 2021 och projektet förväntas vara klart våren 2023.

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 utjämning.

Sätters kommuns samlade investeringsvolym under 2021 uppgick till 84,4 mkr (2020 90,5 mkr).

Investeringar avseende nytt särskilt boende ingår med 34,2 mkr år 2021 (2020 32,2 mkr) och totalt har ca 70,0 mkr upparbetats under åren 2019-2021.

Soliditeten ökar till 54,3 % under 2021 (2020 52,4%) beroende på att balansomslutningen ligger i linje med föregående år, där ökningen i investeringar har kompensrats med minskning av kortfristiga fordringar, samtidigt som eget kapital har ökat.

### **3.1 Mål för god ekonomisk hushållning**

Kommunstyrelsen har antagit 6 strategiska mål för mandatperioden 2020 - 2023. Målen stäms av i årsredovisningen. Där görs även en avstämning mot balanskravet och justerat resultat.

### 3.2 Årets resultat

	2017	2018	2019	2020	2021	Budget 2022
Årets resultat (mkr)	8,3	7,1	11,2	14,6	17,0	8,6
Årets resultat/ skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning (%)	1,3%	1,1%	1,7%	2,1%	2,3%	1,2%
Årets resultat / eget kapital (%)	2,0%	1,2%	2,5%	3,2%	3,6%	1,8%
Årets inflation - procentuell förändring av KPI (%)	1,7%	1,9%	1,8%	1,9%	2,2%	1,6%

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.

För 2021 är målet för justerat resultat 15,0 mkr och 2,12 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Sätters kommuns justerade resultat för 2021 uppgick till 17,7 mkr och 2,43 %.

### 3.3 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.

	2017	2018	2019	2020	2021	Budget 2022
Verksamhetens nettokostnader (mkr)	629,8	642,7	657,4	689,4	708,0	736,0
Varav avskrivningar (mkr)	24,4	26,0	28,6	30,6	32,8	34,2
Finansnetto (mkr)	-4,8	-6,2	-7,1	1,7	1,6	-2,6
Skatteintäkter (mkr)	523,9	528,7	544,6	538,9	557,8	566,5
Generella statsbidrag & utjämning (mkr)	109,4	113,1	117,2	147,5	169,5	176,9
Nettokostnadens andel av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. (%)	99,4%	99,4%	99,3%	100,4%	97,3%	99,0%



### 3.4 Resultatprognos

Årets resultat prognostiseras till 17,0 mkr, vilket är 8,1 mkr högre än budget på 8,9 mkr.

Förslag till prognos för 2021 för justerat resultat, där avkastning och tillskott från pensionsförvaltningen samt VA-enhetens resultat av- och tillräknas, uppgår till ett överskott på 17,7 mkr (2,43% av skatteintäkter och generella bidrag) jämfört med budget på 15,0 mkr (2,12%). Enligt budget planerades ett uttag av medel från pensionsförvaltningen på 7,3 mkr vilket skulle innebära ett justerat resultat på 25,0 mkr (3,43%). I bokslutsprognosen för 2021 har inget tillskott från pensionsförvaltningen föreslagits.

<b>RESULTATRÄKNING</b>	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Prognos</b>	<b>Differens</b>
<i>Belopp i kkr</i>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2021</b>
Verksamhetens intäkter	150 176	154 396	150 031	-4 365
Verksamhetens kostnader	-795 159	-817 311	-827 236	-9 925
Avskrivningar	-30 562	-34 718	-32 757	1 961
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTN.</b>	<b>-675 545</b>	<b>-697 633</b>	<b>-709 962</b>	<b>-12 329</b>
Skatteintäkter	538 934	538 841	557 778	18 937
Generella statsbidrag och utjämning	147 499	168 191	169 536	1 345
<b>Summa</b>	<b>686 433</b>	<b>707 032</b>	<b>727 314</b>	<b>20 282</b>
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>10 887</b>	<b>9 399</b>	<b>17 352</b>	<b>7 953</b>
Finansiella intäkter	2 816	2 258	2 565	307
Finansiella kostnader	-1 165	-3 975	-980	2 995
<b>RESULTAT FÖRE PENSIONS FÖRVALTNING</b>	<b>12 539</b>	<b>7 682</b>	<b>18 937</b>	<b>11 255</b>
Pensionsförvaltning	2 061	1 238	-1 918	-3 156
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>14 600</b>	<b>8 920</b>	<b>17 019</b>	<b>8 099</b>

Justerat resultat	Bokslut föregående år	Budget 2021	Prognos 2021 (enligt budget)	Förslag till prognos 2021	Avvikelse Förslag prognos vs budget
Resultat	14 600	8 920	17 019	17 019	8 099
VA resultat	2 049		-1 282	-1 282	-1 282
Avdrag/tillägg avkastning pensionsmedel	-2 061	-1 238	1 918	1 918	3 156
Tillskott från pensionsmedel		7 300	7 300		-7 300
<b>Summa</b>	<b>14 588</b>	<b>14 982</b>	<b>24 955</b>	<b>17 655</b>	<b>2 673</b>
Justerat resultat %	2,13%	2,12%	3,43%	2,43%	



### 3.5 Årets investeringar

Sätters kommun har haft höga investeringsvolymerna under de senaste åren och detta kommer att fortsätta 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. Under året utfördes investeringar för sammanlagt 84,4 mkr där självfinansieringsgraden över en 4-års period uppgår till 57,7 %. Under året har investeringar gjorts i nytt särskilt boende om 34,2 mkr (32,2 mkr) där självfinansieringsgraden över 4 år exklusive dessa investeringar uppgår till 74,9%. Självfinansieringsgraden beräknas exklusive investeringar i nytt särskilt boende. Kommunens mål för investeringsnivåer med självfinansieringsgrad uppnås.

### 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 2020.

<b>Kommunkoncernen</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>Kr/invånare</b>
Avsättningar långfristiga	12 947	1 152
Långfristiga skulder	589 132	52 405
Kortfristiga skulder	149 455	13 294
Extern borgen	10 029	892
Ansvarsförbindelse pensioner	212 410	18 894
Kassa/bank	-6 886	-613
Kapitalförvaltning 85 %	-116 214	-10 338
<b>Summa åtaganden 2021-12-31</b>	<b>850 872</b>	<b>75 687</b>
2020-12-30		72 528
2019-12-31		67 754
2018-12-31		57 354
2017-12-31		49 538
2016-12-31		44 609
2015-12-31		44 821
Rikt punkt Kommuninvest		123 000
Kommunens skuldsättningstak	1 037 075	92 250
75% av KIs rikt punkt		

### 3.7 Likviditet

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





	2017	2018	2019	2020	2021	Budget 2022
Likvida medel/ externa kostnader exklusive pensionsförvaltning	0,7%	2,2%	7,9%	8,2%	0,7%	4,2%
Likvida medel/ externa kostnader inklusive pensionsförvaltning	18,9%	19,8%	24,9%	25,0%	16,6%	17,7%

### 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.

	2017	2018	2019	2020	2021	Budget 2022
Soliditet enligt balansräkningen	63,0	58,5	55,4	52,4	54,3	45,7
Soliditet inklusive samtliga pensionsåtaganden och löneskatt	28,0	27,2	27,6	27,7	30,1	26,0

### 3.9 Pensionsförpliktelser

Ur risksynpunkt är kommunens pensionsförpliktelser viktiga att beakta, eftersom skulden skall finansieras de kommande 40 åren. Det totala pensionsåtagandet uppgick vid 2021 års slut till 424,5 mkr (243,2). Av dessa redovisas 12,9 mkr (12,2) i balansräkningen som en avsättning och mkr 212,4 mkr (216,8) 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.

	2017	2018	2019	2020	2021	Budget 2022
Pensionsåtagande i ansvarsförbindelse inklusive löneskatt (mkr)	236,9	231,6	223,8	216,8	212,4	205,4
Pensionsförvaltning bokfört värde (mkr)	144,3	138,4	136,6	138,6	136,7	120,6
Finansieringsgrad (%)	60,5%	59,8%	61,0%	63,9%	64,4%	58,7%





### 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 2021 till 317,9 mkr, vilket ligger i linje med föregående år.

Sätters kommun har inte infriat några borgensåtaganden under åren 2012 - 2020 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	2017	2018	2019	2020	2021
Säterbostäder AB (mkr)	142,5	182,5	307,5	295,5	305,5
Övriga kommunala bolag (mkr)	9,5	2,4	2,4	2,4	2,4
Småhus (mkr)	0,3	0,3	0,2	0,2	0,2
Föreningar (mkr)	11,6	15,8	15,4	19,5	9,8
<b>Totala borgensåtaganden (mkr)</b>	<b>163,9</b>	<b>201,0</b>	<b>325,5</b>	<b>317,6</b>	<b>317,9</b>

### 3.11 Utfall i förhållande till budget

Jämfört med budget redovisade kommunen 2021 ett överskott på 8,1 mkr. Underskott från verksamheten var -12,3 mkr.

	2017	2018	2019	2020	2021
Avvikelse verksamhet (mkr)	-5,8	-5,0	-3,9	-3,3	-12,3
Avvikelse resultat (mkr)	3,0	-0,3	5,9	13,0	8,1

### 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 11,5 mkr högre än budget. Kostnaderna är 15,9 mkr högre än budgeterat men minskas med reserven för oförutsedda kostnader på 4,4 mkr.

Nämnd 2021-12	Ackumulerat utfall	Ackumulerad budget	Avvikelse Ack utfall vs Ack budget	Ack utfall i % av årsbudget
<b>Totalsumma</b>	<b>721 271</b>	<b>709 733</b>	<b>11 538</b>	<b>102%</b>
<u>Kommunstyrelse</u>	<u>85 902</u>	<u>84 028</u>	<u>1 874</u>	<u>102%</u>
Kommunstyrelsens förvaltning	58 281	62 462	-4 181	93%
Pensioner (ininkl pensionsförsäkr)	27 620	17 198	10 422	161%
Reserv oförutsedda kostnader	0	4 368	-4 368	0%
<u>Verksamheter i samverkan</u>	<u>13 601</u>	<u>13 018</u>	<u>583</u>	<u>104%</u>
Räddningstjänsten Dalamitt	11 632	10 920	712	107%
Överförmyndare i samverkan	926	1 013	-87	91%
Upphandlingscenter FBR	1 042	1 085	-43	96%
E-arkiv	0	0	0	0%
<u>Samhällsbyggnadsnämnd</u>	<u>37 366</u>	<u>41 831</u>	<u>-4 465</u>	<u>89%</u>
SBN Skattefinansierat	38 591	41 831	-3 240	92%
VA/Renhållningsenhet	-1 225	0	-1 225	0%
Miljö- och byggnämnd	3 994	3 613	381	111%
Kulturnämnd	15 619	16 183	-564	97%
Barn- och utbildningsnämnd	287 289	284 895	2 394	101%
Socialnämnd	276 651	265 197	11 454	104%
Kommunrevisionen	849	968	-119	88%

Stora avvikelser finns inom Socialnämnden med ett nettounderskott på 11,5 mkr där bidragande orsaker är ökade kostnader för placeringar inom individ- och familjeomsorgen samt behovet av bemanningssjuksköterskor inom hälso- och sjukvårdsteamet p.g.a. vakanta tjänster. Inköp av skyddsutrustning med anledning av covid-19 samt behov av extra personalresurser vid smitta och smittspårning har också medfört extra kostnader.

Barn- & utbildningsnämnden uppvisar ett nettounderskott på 2,4 mkr där den största negativa avvikelsen på 1,4 mkr utgörs av kostnaderna för inköp, främst kostsamma undervisningslösningar med exempelvis tillfälliga lokalhyror, ökade kostnader för läromedel och material, tillfälliga anställningar av undervisande personal. Övriga kostnader som överskridit budget har varit kopplade till reparationer och underhåll av fastigheter samt utökade ärenden av vaktmästartjänster.



Samhällsbyggnadsnämnden, den skattefinansierade delen, uppvisar ett nettoöverskott på 3,2 mkr som bl.a. beror på innehållna utredningskostnader, lägre kostnader för vinterväghållning, snöröjning och uppvärmning till följd av en mild vinter och lägre kostnad för omsorgsresor till följd av covid samt minskade livsmedelskostnader.

Kommunstyrelsesektorn redovisar ett nettoöverskott på 4,2 mkr där samtliga enheter med undantag för personalenheten redovisar överskott. Överskottet beror främst på lägre kostnader på grund av vakanta tjänster, sjukskrivningar, lägre kostnader för konsulttjänster, lägre kostnader för resor, konferenser och samarbetsprojekt och övriga kostnader, inställda fysiska möten på grund av covid samt ej utnyttjade reserver för utvecklingsmedel mm.

Underskott för pensioner på -10,4 mkr där avvikelser till största del förklaras av högre kostnader för pensionsförsäkring. Under året har byte av leverantör för pensionsförsäkringar genomförts och i samband med överföringen gjordes en total genomgång där det framkom att ett antal personer saknades samt att värde på förmåner också har behövts justerats, dvs premien borde ha varit högre under tidigare år. Detta har försäkrats ikapp under 2021.

Vidare redovisas nettounderskott inom Räddningstjänsten Dala Mitt på -0,7 mkr och för Miljö- & byggnämnden på -0,4 mkr. Nettoöverskott redovisas inom VA/Renhållning på +1,2 mkr och Kulturnämnden på +0,6 mkr samt mindre överskott redovisas för upphandlingscenter, överförmyndare och revisionen.

### **3.14 Investeringar per nämnd**

Årets beslutade investeringsbudget uppgår till 55,5 mkr. Till detta tillkommer överförda investeringsmedel från 2020 med 31,9 mkr och total budget för året uppgår till 87,4 mkr.

Utfallet av totala investeringar för året uppgår till 50,2 mkr och utgör 57% av årsbudget, vilket är en minskning med 37,2 mkr jämfört med budget som främst beror på förseningar för olika investeringsprojekt.

Investeringar avseende nytt särskilt boende tillkommer på 34,2 mkr och totala ackumulerade investeringar för 2021 uppgår till 84,4 mkr inklusive nytt särskilt boende.



2021-12 Nämnd	Akkumulerat utfall	Årets budget	Ack utfall i % av årsbudget	Avvikelse 2021	Kommentar
<u>Kommunstyrelse</u>	6 541	14 701	44%	-8 160	
Kanslienh	2 526	9 691	26%	-7 165	
IT-enhet	4 015	5 010	80%	-995	
<u>Samhällsbyggnadsnämnd</u>	41 789	69 590	60%	-27 801	
Samhällsbyggnadsförvaltning stab	2 866	9 191	31%	-6 325	Försening av investeringsprojekt
Gatusenhet	10 811	14 400	75%	-3 589	Försening av investeringsprojekt
Fastighetsenhet	15 139	21 091	72%	-5 952	Försening av investeringsprojekt
Kostenhet	0	200	0%	-200	
Lokalservice	0	100	0%	-100	
VA-enhet	12 973	23 995	54%	-11 022	Försening av investeringsprojekt
Renhållningsenhet	0	613	0%	-613	Försening av investeringsprojekt
Kulturnämnd	58	593	10%	-535	Förseningar, materialbrist mm
Barn- och utbildningsnämnd	1 683	2 000	84%	-317	
Socialnämnd	156	500	31%	-344	
<b>Totalsumma</b>	<b>50 228</b>	<b>87 384</b>	<b>57%</b>	<b>-37 156</b>	
SÄBO	34 152	0		34 152	Beslut KF, ingår ej i inv.budget
<b>Total Inkl SÄBO</b>	<b>84 380</b>	<b>87 384</b>	<b>97%</b>	<b>-3 004</b>	

## 4 De kommunala bolagens kommentarer

### 4.1 Säterbostäder AB

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Omsättning, Mkr	91,7	85,8
Resultat före e.o. poster	13,9	20,7
Resultat e. bokslutsdisp. och skatt	10,1	18,6
Nettoinvesteringar, Mkr	37,7	27,3
Soliditet, %	20,8	19,1
Årsarbetare	25,0	24,6

#### Årets resultat

Resultat efter finansiella poster uppgår till 13,9 Mkr.

#### Årets verksamhet

Projektet med Sockenstugan i Stora Skedvi med 17 lägenheter blev färdigställt 2021-11-01. Den totala kostnaden uppgick till 34,5 Mkr.

Fastigheten Morkullan 6 har under året förvärvat för att kunna bygga till nya lokaler för Säterbostäder.  
Försäljning fastigheter

Säterbostäder AB har under året fastigheten Myran 3, tomtmarken Storhaga 16:7 och en del av marken i fastigheten Liljan 4.



### 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 2022 – 2026

Investeringsplan för perioden 2022 – 2026 antogs i av styrelsen i slutet av 2021. Investeringarna uppgår totalt till 302 Mkr.

Investeringsplanen innefattar ett byggande av ett nytt LSS-boende, nya lokaler för Säterbostäder, samt att hänsyn tas till Fågelsångens framtid, vilken tomställs 2023/2024, beroende på när kommunens nya särskilda boende blir klart. Investeringsplanen innefattar även fortsatt investering med stamreoveringar och energieffektiviseringar.

### Förväntad utveckling

Efterfrågan på bostäder i kommunen fortsätter öka, bolaget har en aktuell bostadskö på 2400 sökanden. Bostadskön har mer än fördubblats de tre senaste åren. För att möta efterfrågan på bostäder har Bolaget en framtagen plan om att tillskapa sammanlagt 75 lägenheter till 2027, i Säter stad och i kommundelen Gustafs. Dessutom planeras att omvandla nuvarande LSS boendet i fastigheten Fågelsången till hyresrätter.

## 4.2 Sätterskommuns fastighet AB

	Bokslut	Bokslut	<u>Året resultat</u>
	2021	2020	Resultatet efter finansiella poster uppgår till
Omsättning, Mkr	1,6	1,4	0,0 Mkr.
Resultat före e.o. poster	0,0	-0,1	<u>Framtiden</u>
Resultat e. bokslutsdisp. o skatt	0,1	-0,1	Bolagets uppgift är att producera och sälja fjärrvärme.
Nettoinvesteringar, Mkr	0,0	0,0	Anläggningarna är lokaliserade till Mora och Storhaga i
Soliditet, %	76,9	76,7	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 AB**

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 2021 betalt 355 kkr i grundersättning, Kommunens aktiekapital är 38 tkr 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.

Årets underskott 2021 för Räddningstjänsten Dala Mitt ligger på -5,8 mkr där medlemskommunerna skjuter till 4,1 mkr för att täcka underskottet.





### **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.

Ny gemensam nämnd

Tidigare mandatperioder har de 6 samverkanskommunerna haft en egen överförmyndare och dessa överförmyndare har suttit i en styrgrupp för verksamheten. Inför mandatperioden 2019-2022 har alla samverkans kommuner fattat beslut om att ingå i en gemensam nämnd, Överförmyndare i samverkan Falun Borlängeregionen. Syftet med den nya nämnden är att ge större inflytande och delaktighet för ledamöter i nämnden samt ökad rättssäkerhet för huvudmännen.

Verksamheten har på helåret visat ett underskott på -86 kkr som kommer att faktureras till kommunerna enligt samverkansavtalet.

Kostnaderna för ÖiS fördelas per invånare och kostnaden för Säter kommun uppgick 2021 till 524 kkr.

### **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 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. Företräda 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 byggentreprenader 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 2021 har UhC genomfört drygt 367 upphandlingar/projekt inkl. dynamiskt inköpssystem (DIS) och direktupphandlingar till ett årligt upphandlat värde på 2-3 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 2021 års verksamhet med +0,5 mkr, som återbetalas till medlemskommunerna enligt samarbetsavtalet.

Sätters kommuns kostnad 2021 var 1042 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. Nämndens uppdrag består av myndighetsutövning. Falu kommun är värdkommun och den gemensamma nämnden ingår i värdkommunens organisation.

I Sätters kommun finns 12 stadigvarande tillstånd för utskänkning av alkohol. Säter har 9 försäljningsställen av tobak, inget försäljningsställe av e-cigarett, 8 försäljningsställen av folköl och 7 försäljningsställen för receptfria läkemedel. Tillsynsbesök har gjorts på samtliga försäljningsställen.

Den gemensamma verksamheten redovisar år 2021 ett överskott på 0,1 mkr.



## **5.7 E-arkiv**

Sätters kommun har uppdrag att vara värdkommun för en dalagemenensam 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 851 tkr. Hela beloppet föreslås återbetalas till respektive kommun enligt fördelningsnyckel för 2021

## **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.

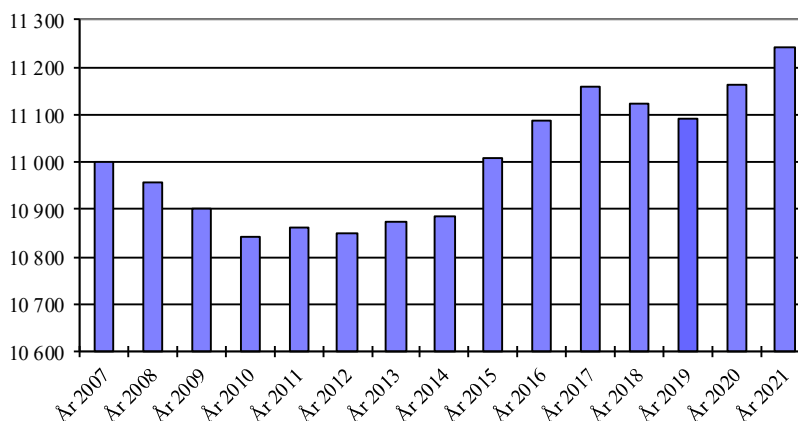
Sätters kommun och Falu kommun har sedan 2016-04-01 haft en gemensam lönenämnd med ansvar för löne- och pensionsadministration i de två kommunerna. Under föregående år har denna nämnd avvecklats och ersatts med ett samverkansavtal som innebär att Sätters kommun köper tjänster avseende löne- och pensionsadministration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

## 6 Befolkningsutveckling

### Belolkningsutveckling 2007-2021

#### Invånarantal per den 31 december respektive år

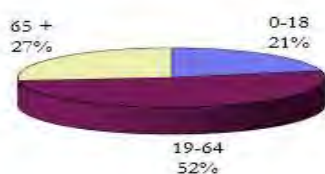
År	Invånarantal	Förändring
År 2007	11 000	9
År 2008	10 957	2
År 2009	10 900	9
År 2010	10 840	-43
År 2011	10 861	-57
År 2012	10 851	-60
År 2013	10 873	21
År 2014	10 886	-10
År 2015	11 009	123
År 2016	11 086	77
År 2017	11 160	74
År 2018	11 123	-37
År 2019	11 093	-30
År 2020	11 161	68
År 2021	11 242	81



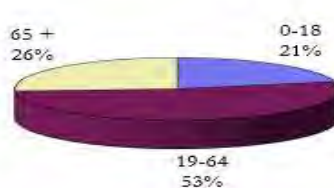
#### Invånare fördelade på ålder 2021-12-31

Ålder	2021	2020	Förändring	%
0 - 6 år	894	897	-3	-0,3%
7 - 15 år	1 146	1 116	30	2,7%
16 - 18 år	362	360	2	0,6%
19 - 64 år	5 841	5 873	-32	-0,5%
65 - 79 år	2 276	2 241	35	1,6%
80 - 89 år	591	554	37	6,7%
90 + år	132	120	12	10,0%
<b>Summa</b>	<b>11 242</b>	<b>11 161</b>	<b>81</b>	<b>0,7%</b>

Åldersfördelning 2021



Åldersfördelning 2020



## 7 Kommunstyrelsens kommentar

	Bokslut 2020	Budget 2021	Utfall Jan - Dec 2021	Budget Jan - Dec 2021	Avvikelse Jan - Dec 2021
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>	<b>-71 784</b>	<b>-84 028</b>	<b>-85 902</b>	<b>-84 028</b>	<b>-1 874</b>
EKONOMIADMINISTRATION	-4 177	-4 667	-4 263	-4 667	404
PERSONALADMINISTRATION	-5 638	-5 906	-6 026	-5 906	-120
RESERV OFÖRUTSEDDA		-4 368		-4 368	4 368
KOSTNADER					
ITENHETEN	-12 273	-12 942	-11 997	-12 942	945
Fritidsenheten	-14 837	-16 746	-16 380	-16 746	366
KANSLI	-7 930	-11 327	-9 739	-11 327	1 588
ENSLIGER	-17 643	-17 198	-27 620	-17 198	-10 422
EGEN FÖRSÖRJNING	-1 700	-2 056	-2 020	-2 056	36
NÄRINGSLIV	-4 436	-5 513	-4 585	-5 513	928
KOMMUNIKATION	-3 151	-3 305	-3 270	-3 305	35

### 7.1 Viktiga händelser

Under året har ett mycket arbete för IT-enheten gått åt för att påbörja förberedelser av den gemensamma driften och support med Borlänge.

Under december blev alla kommuner utsatta för Log4j som gav upphov snabba uppdateringar av system.

Under året har det digitala arbetet fortsatt: E-kontoret har lanserat flera e-tjänster. Arbetet att se över samtliga kommunala styrdokument påbörjades under året och kommer att fortsätta 2022.

Under 2021 har arbetet fortsatt med de olika regionala projekt som skapats för att stödja företagen. Tex covid-projektet KROK och Ökad handelskraft och Samverkan. Enligt statistiken är det 5 företag som gått i konkurs 2021 (8 st år 2020) samt 79 nya företag registrerades 2021 (97 st år 2020) (Källa: UC).

Det finns ändå indikationer på att en del företag vill satsa, utveckla och investera i sina verksamheter.

Många av företagsaktiviteter under året har uteblivit eller, de som gått, har ställts om till digital form.

Under året har även personalarbetet fortsatt i digital form.

Många frågor har fortsatt handlat om pandemin och tolkning kring olika regler kopplat till den.

Sätters kommun tecknade under våren 2021 ett nytt samverkansavtal med samtliga fackliga organisationer och har under året för ut det i organisationen.



LAS Lagen om anställnings skydd ändrades i okt 2021 så reglerna för konvertering till tillsvidareanställning förändrades. HR enheten arbetade med att underlätta för verksamheterna att klara förändringen

Fritidsenheten har sedan den 1 oktober tagit över driften av Sätters IP från den förening som tidigare ansvarat för drift på Sätters IP

Under hösten har en barnrättsgrupp inrättats med representanter från samtliga sektorer. LUPP undersökningen som kommer att vara en viktig del i det fortsatta arbetet. Den har besvarats av högstadieläverna i kommunen.

Lovaktiviteter har erbjudits barn mellan 6-15 år på ett säkert sätt utifrån rådande Covid -19 restriktioner.

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

## **7.2 Ekonomiska resultatet**

Kommunstyrelsen 2021

Kommunstyrelsen har förbrukat 93 procent av årsbudgeten och ett överskott på 4,2 mkr redovisas för året. Samtliga enheter med undantag för personalenheten redovisar överskott. Överskottet beror främst på lägre kostnader på grund av vakanta tjänster, sjukskrivningar, lägre kostnader för konsulttjänster, lägre kostnader för resor, konferenser och samarbetsprojekt och övriga kostnader, inställda fysiska möten på grund av covid samt ej utnyttjade reserver för utvecklingsmedel mm.

Ekonomienheten: Utfall för hela året blev 91 procent av årets budget. Det blev som tidigare beräknats ett överskott på 0,4 mkr per sista december med anledning av vakans och sjukskrivningar.

Kanslienheten: Utfallet blev 86 procent av årsbudgeten och ett överskott på 1,6 mkr redovisas. Avvikelsen grundar sig på vakant tjänst 6 månader på 50%, att säkerhetsarbetet har varit fördelat på befintliga tjänster och att medel inte har använts av reserv för oförutsedda kostnader, t.ex. kostnader för utredningar mm samt lägre övriga kostnader såsom kostnader för resor, konferenser och samarbetsprojekt mm.

Egen försörjning: Utfallet för året blev 98 procent av årsbudget och ett mindre överskott på 36 tkr redovisas.

Kommunikation: Utfall för perioden är 99 procent av årsbudget och ett mindre överskott på 35 tkr redovisas.



Näringslivsenheten: Utfall för 2021 blev 83 procent och ett överskott på 0,9 mkr redovisas som är högre än det som beräknades i föregående prognos. Avvikelsen beror på att det har varit inställda fysiska aktiviteter på grund av Covid, vakant tjänst (medarbetare började på halvtid i maj och heltid från och med augusti) samt att budgeterade köp av tjänster inte behövdes under året (ex. till fäboden, konsulttjänster och liknande).

Personalenheten: Utfall blev 102 procent av budgeten vilket är ett underskott på 0,1 mkr. Lönesamverkan aviserade ett underskott under året som beräknades uppgå till 1,2 mkr i den senaste prognosen men som efter justering och fördelning mellan drift och investering resulterar i en budget i balans och personalenheten redovisar således ett lägre underskott än beräknat.

IT-enheten: Utfall blev 93 procent av årets budget och ett överskott på 0,9 mkr redovisas som beror på vakans, längre konsultkostnader, lägre kostnader för office 365 pga nytt licensavtal och lägre kapitalkostnader mm.

Fritidsenheten: Utfall för 2021 blev 98 procent av årsbudget och ett överskott på 0,4 mkr redovisas. Fritidsenheten har haft lägre intäkter för gym, bad och varmvattenbassäng pga corona som vägs upp av lägre kostnader än budgeterat, t.ex. lägre kostnader för ferielöner, utvecklingsarbete och oförutsett mm.

Pensioner: Utfall blev 161 procent av budgeten. Under året har byte av leverantör för pensionsförsäkringar genomförts och i samband med överföringen har kostnader tillkommit vilket leder till ett underskott för året på -10,4 mkr.

Reserv: Reserv för oförutsedda händelser på 4,4 mkr har återlagts i prognosen för att möta kommunens totala underskott.

### **7.3 Investeringar**

Investeringar: Kanslienhetens ackumulerade utfall uppgår till 2,5 mkr vilket motsvarar 26 procent av årsbudgeten. IT-enhetens investeringar landar på 4,0 mkr vilket motsvarar 80 procent av årsbudget

### **7.4 Personalsituation**

Personalsituationen har varit stabil trots pandemin, sjukfrånvaron har varit stabiliserat under året trots restriktioner från Folkhälsomyndigheterna som har inneburit frånvaro vid både egen sjukdom och familjekarantän. Sjukfrånvaron under året har varit 6,67 % av arbetstiden mer än hälften av den frånvaron är dock långtidsfrånvaro.

Restriktionerna har bidragit till utveckling av digitala arbetsätt vilket också kräver både nya sätt att arbeta med arbetsmiljön och att leda på digital väg. Ett fåtal rekryteringar har genomförts och personalsituationen har över lag varit stabil.

## 7.5 Internkontrollplan

Följande internkontrollpunkter har kontrollerats under 2021 för kommunstyrelsen

### Anställningsavtal

Kontroll att anställningsavtal inkommer till personalavdelningen för arkivering. Trots löpande kontroller och med intensifierad information till chefer så hanteras inte anställningsavtalen korrekt i organisationen. Det finns anställningsavtal som inte inkommer till personalarkivet. Punkten kvarstår och under 2022 kommer HR att fortsätta informera chefer löpande om vikten av att anställningsavtal hanteras korrekt.

### Företrädesrätt

Kontroll av företrädesrätt har inte kunnat genomföras på det vis som var planerat. Anställningarna sker på enhetsnivå och hanteringen av företrädesrätt sker även det på enheterna. Systemet (WinLas) stödjer inte den typen av kontroll vilket var uppfattningen då kontroll planerades. Efter samtal med flera chefer hanteras detta korrekt i många verksamheter och i annat fall så erbjuds medarbetaren anställning utifrån anställningstid även om inte begäran om företrädesrätt skett formellt.

### Upphandling/inköp

Enligt internkontrollplanen ska en kontroll av köptrohet genomföras. Det är en kontroll på att man handlat rätt saker hos en avtalsleverantör. Det slumpmässiga urvalet för 2021 visar att det till viss del förekommit inköp av produkter som inte finns med på prislistan. Det är dock svårt att kunna stämma av priser genom att prislistor uppdateras löpande, exempelvis uppdateras vissa prislistor veckovis för vissa kontrakt. En annan del är att det i vissa fall vid inköp av olika tjänster kan vara svårt att avgöra om den tjänst som fakturerats ingår i avtalet eller inte. Rutin för detta kommer att ses över.

### Inköp av varor och tjänster

-Denna del handlar om att kontrollera slumpmässigt utvalda leverantörsfakturor, huruvida det finns avtal med dessa leverantörer och om det krävs. Vid kontrollen visade resultatet att kommun hade avtal med 73 procent av de slumpmässigt utvalda leverantörsfakturorna för 2021.

För resterande 27 procent av de slumpmässigt utvalda leverantörerna gick det inte att finna något avtal. Av de leverantörsfakturor som kontrollerades och som inte hade avtal kan det i flera fall se ut som att det är små belopp som inköpen avser då man tittar på den enskilda fakturan. Krav på avtal gäller för belopp över två prisbasbelopp (1 pbb 2021 – 47 600 kr). Tittar man på totala inköpssumman över året och över tid från respektive leverantör blir det ett annat resultat för flera av dem, att beloppet överstiger två prisbasbelopp. Hos en stor del av leverantörerna förekommer det inköp sedan lång tid tillbaka. Kontrollen visar också att beloppen ligger över eller nära gränsen för LOU för en stor del av leverantörerna som det inte hittats avtal till. Förfrågan om det finns avtal med de leverantörer som inte hittats i avtalsdatabas och/eller kommunens diarium är skickad till respektive sektor/kostnadsställe. Där svar inte har kommit blir bedömningen att det inte finns avtal.





Ett arbete med att se över rutiner för inköpsprocessen och hur kommunen jobbar med avtalsuppföljning har påbörjats under 2021.

#### Informationssäkerhet

En enkät med informationssäkerhetsfrågor skickades ut till alla anställda (849 stycken) 2021 och besvarade av 249 personer. Svarsfrekvens 29,3%.

Fördelningen per sektor: Barn och utbildning, 46%, Kommunstyrelsen 10%, Samhällsbyggnadssektorn 10%, Sociala sektorn 33%, Säterbostäder 0,01%.

80% (80%\*) av personerna som svarade på enkäten anger att de hanterar personuppgifter i sitt dagliga arbete, men 11% (8%\*) svarar att de inte vet hur de ska hantera personuppgifter.

51% (71%\*) svarar att de känner igen kommunens informationssäkerhetspolicy.

På frågan om man vet vilka dokument som kan vara vägledande gällande informationssäkerhet så svarade 61% (40%\*) att de vet.

61% (56%\*) svarat att de inte vet hur rutinerna ser ut om man tappar bort tex USB-minne, telefon eller dator.

55% (44%\*) känner inte till hur man ska agera om man upptäcker en personuppgiftsincident.

\*siffran ifrån 2020, då svarade 45 personer på enkäten.

Analysen av ovanstående är att någon förbättring inte skett gällande informationssäkerhet. I denna enkät har alla medarbetare tillfrågats vilket kan påverka svaret något. En åtgärd för att bli bättre på informationssäkerhetsarbetet är att kommunen har anställt en säkerhetssamordnare som kommer ha informationssäkerhet som en av sina arbetsuppgifter.

#### Internkontroll 2022

Inför 2022 har en revidering gjorts av internkontrollplanen utifrån den riskbild som finns i dag, analys har genomförts av kommunstyrelseförvaltningens ledningsgrupp. Tillkommande punkter 2022 är

- Betalningsdag att faktura betalas på rätt dag
- Kontroll av behörigheter i personaldiarium och loggar
- Registerförteckning av personuppgifter
- Systematiskt arbetsmiljöarbete

## **7.6 Hur ser framtiden ut 2022-2024?**

Sätters kommun kommer under 2022 att ingå i gemensam IT samverkan med Borlänge kommun. Det kommer att innebära till viss del nya arbetssätt men också en mindre sårbar organisation för Sätters kommun.

Kommunikation har varit i fokus under pandemin och förståelsen för kommunikation har ökat, detta bidrar till ökat fokus och utveckling. Arbetet pågår med att se över kommunikation både internt och externt för en hållbarare organisation.

Den digitala utvecklingen har fått en skjuts under pandemin och E-kontorets arbete med kommunövergripande digitaliseringsarbete kommer att vara viktig för kommunens förmåga att klara uppdraget och underlätta för medborgare. Flera e-tjänster har lanserats under 2021 och kommer att vara en viktig del i det fortsatta arbetet med digitalisering.

Kompetensförsörjning kommer att vara en stor utmaning i framtiden - och den framtid ligger nu väldigt nära. Bristen på kompetens är både ett resultat av att det inte är tillräckligt många i arbetsför ålder och att inte de kommunala uppdragen alltid är tillräckligt attraktiva. Nya arbetssätt, nytt synsätt på kompetens och innovativa lösningar krävs för att klara detta.

## 8 Barn- och utbildningsnämndens kommentar

	Bokslut 2020	Budget 2021	Utfall Jan - Dec 2021	Budget Jan - Dec 2021	Avvikelse Jan - Dec 2021
<b>BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMND</b>	<b>-282 917</b>	<b>-284 895</b>	<b>-287 289</b>	<b>-284 895</b>	<b>-2 394</b>
POLITIK & ADM	-21 603	-25 325	-23 062	-25 325	2 263
FÖRSKOLEVERKSAMHET	-59 209	-63 119	-62 826	-63 119	293
SÄRSKOLEVERKSAMHET	-2 705	-5 900	-5 614	-5 900	286
GRUNDSKOLEVERKSAMHET	-128 740	-124 251	-126 913	-124 251	-2 661
GYMNASIESKOLA	-61 916	-57 750	-57 998	-57 750	-248
VUXENUTBILDNING	-2 558	-2 000	-4 805	-2 000	-2 805
KULTURSKOLA	-6 186	-6 550	-6 073	-6 550	477

### 8.1 Viktiga händelser

#### Förskola och pedagogisk omsorg

Året har präglats av pandemin. Verksamheten har tvingats till många anpassningar. En stor del av verksamheten har bedrivits utomhus.

På daglig basis har vi följt andelen frånvarande barn och personal i verksamheten, för att vid behov kunna fördela personal där den behövs mest.

Under våren var personaltätheten god, då många barn var frånvarande. Under tiden augusti till december har personalsituationen i förskola och pedagogisk omsorg varit mera ansträngd.

Risk- och konsekvensanalyser har kontinuerligt upprättats vid varje enhet, vilka ständigt revideras utifrån nya direktiv och förutsättningar. Ett antal anmälningar till arbetsmiljöverket har upprättats då personal utsatts för smitta på arbetsplatsen.

Under året har arbetsmiljöarbetet fortsatt där personal varje vecka skattar sin upplevda arbetssituation med hjälp av Weekli, ett webbaserat program som sammanställer data. Uppgifterna presenteras på gruppnivå och ligger till grund för arbetslagens vidare analys och dialog. Arbetsmiljöarbetet hålls ständigt levande genom den kontinuerliga dialogen.

Fortsatt arbete med Förskola 2.0. Arbetsgrupper på förskolorna arbetar tillsammans med rektor och sektorledning med att konkretisera utformning av ny förskola.

I och med nyproduktion av bostäder förs dialog om behov av lokaler för förskola och skola.

Ny biträdande rektor för Sätters förskoleområde är Joacim Ljunggren.

	2021	2020	2019
Förskola	586	601	595
Pedagogisk omsorg	42	40	37

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

Födelseår	Centrum	St Skedvi	Gustafs	Totalt
2021	54	21	28	103
2020	73	28	31	132
2019	59	23	24	106
2018	55	24	42	121
2017	60	25	60	145

Tabell 2 - Antal födda fördelat på kommundel samt totalt

Antalet barn som föds i Sätters kommun varierar något år från år, men en trend som vi behöver beakta är att antalet barn i centrala Säter ökar och därmed behov av ytterligare förskoleplatser.

Högskolan Dalarna miste i januari 2021 rätten att examinera förskollärare vilket försvårar kompetensförsörjningen. Dahlander kunskapscentrum erbjuder barnskötartutbildning som på sikt ombesörjer del av behovet av personal i förskola.

### **Förskoleklass/grundskola/fritidshem**

Året har präglats av pandemin. Verksamheten har tvingats till många anpassningar.

På daglig basis har vi följt andelen frånvarande elever och personal i verksamheten, för att vid behov kunna fördela personal där den behövs mest.

Under hela året har skolorna fått prioritera och omfördela personal för att säkerställa undervisning för eleverna. Skolorna har anpassat verksamheten för att minska trängsel och färre kontakter mellan olika klasser genom schemaförändringar. Viss verksamhet har bedrivits utomhus och under en period bedrev Klockarskolan undervisning helt på distans. Risk- och konsekvensanalyser har kontinuerligt upprättats vid varje enhet, vilka ständigt revideras utifrån nya direktiv och förutsättningar.

Kunskapsresultaten visar en liten försämring jämfört med föregående år i åk 9. För åk 6 finns inte nationell statistik för meritvärden, men vi ser en negativ trend för genomsnittsbetyget i matematik och svenska. Under året har nationella prov inte genomförts på grund av pandemin varför det saknas jämförande resultat för åk 3.

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.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Genomsnittligt meritvärde åk 9	211,1	211,3	215,9
Andel (%) behöriga till gymnasiet	84,6	89,6	87,2

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

	<b>2021</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Matematik	11,7	12,1	13,0
Svenska	11,5	12,5	13,1

Tabell 3: Genomsnittsbetyg 2021 åk 6. Källa: Kolada



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

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

Personal i förskola och skola genomför kompetensutveckling under 2020-2022 gällande Ledarskap i klassrummet. 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.

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

### **Grundsärskolan**

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

Personalen använder Weekli för att säkerställa god arbetsmiljö.

### **Dahlander kunskapscentrum**

Dahlander kunskapscentrum har under verksamhetsåret 2020/21 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, Lär vux, grundläggande vuxenutbildning och omvårdnadsutbildning samt administrerat Komvux på distans via Arena.

En majoritet av deltagarna i kursen ”Vårdnära service i kombination med SFI för en snabbare väg till egen försörjning” har gått vidare ut i arbete efter avslutad kurs. I samverkan med sociala sektorn har utbildningsinsatser, vårdbiträden och undersköterskor, genomförts för att säkerställa bemanning under pandemin.

Personalen använder Weekli för att säkerställa god arbetsmiljö.

Det kommunala aktivitetsansvaret 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 2021 omfattat ca 25 ungdomar och under året har personalansvaret för KAA flyttats till Dahlander kunskapscentrum.



### **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 skolämnen.

Ett statsbidragsfinansierat utvecklingsarbete med kulturaktiviteter i anslutning till skoldagens slut har fortsatt under 2021, men påverkats stort av nationella beslut rörande pandemin. 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 under hösten. Kulturgarantin ska bidra till att alla barn och unga ges möjlighet till kulturupplevelser och eget skapande i skola och på fritid.

### **Statsbidrag**

Verksamheten har erhållit 27,0 mkr i statsbidrag varav

17,0 mkr från Skolverket.

De största bidragen är Likvärdig skola (4,4 mkr), Lärarlönelyft (2,4 mkr) och Maxtaxa (2,1 mkr).

De riktade statsbidragen till skolan tenderar att bli färre och mer utvecklingsinriktade. Många statsbidrag är små och/eller omgärdade med detaljstyrande regler. Riksrevisionen har skrivit om brister i det nuvarande systemet<sup>1</sup>. Som ett led i arbetet med att förbättra styrningen av skolan gör regeringen nu en översyn för att uppnå en mer strategisk och ändamålsenlig användning av de riktade bidragen<sup>2</sup>.

## **8.2 Ekonomiska resultatet**

Resultatet för 2021 uppvisar ett underskott på 2 394 tkr.

Den enskilt största budgetposten som överskred budget med 1,4 mnkr var kostnaderna för inköp. En del av underskottet för grundskolan samt gymnasiet beror på kostsamma undervisningslösningar med exempelvis tillfälliga lokalhyror, ökade kostnader för läromedel och material, tillfälliga anställningar av undervisande personal. För att komma tillrätta med dessa kostnader samt ge elever det stöd de har rätt till behöver vi planera för en annan typ av organisation som ger stabilitet, bästa möjliga förutsättningar för inlärning och är hållbart ekonomiskt. Detta är ett långsiktigt arbete som skollledning och elevhälsan har påbörjat.

Övriga kostnader som överskridit budget har varit kopplade till reparationer och underhåll av fastigheter samt utökade ärenden av vaktmästartjänster. En del är kopplat till omvärldsfaktorer (exempelvis pandemin).

Grundskolans interkommunala kostnader har ökat på grund av fler elever i andra kommuner och är anledningen till en del av underskottet.

Prognostiserat underskott för Skolverkets statsbidrag gällande Elevhälsa har balanserat av externa intäkter inom gymnasiala vuxenutbildningen. Därutöver har nämndens verksamheter ansökt och beviljats en del mindre statsbidrag från Skolverket som bidragit till att balansera upp den prognostiserade avvikelserna.

För andra året i rad balanserar personalkostnaderna. Ekonomistyrningen av enheterna har gett resultat och personalkostnadernas avvikelse var ett överskott med 0,3 mnkr. Därutöver har nämnden för andra året i rad genomfört en satsning för att höja lärares löner och lyckats göra det inom budgetram. Vakanta tjänster inom grundskolan (åk f-6) står för en del av det positiva resultatet.

VERKSAMHET	UTFALL	BUDGET	AVVIKELSE
Administration & politik	23 062	25 325	2 263
Förskola & pedagogisk omsorg	62 826	63 119	293
Fritidshem	15 695	15 250	-445
Förskoleklass	4 707	4 450	-257
Grundskola	106 512	104 551	-1 960
Gymnasieskola	57 998	57 750	-248
Vuxenutbildning	4 805	2 000	-2 805
Särskola	5 614	5 900	286
Kulturskola	6 073	6 550	477
	287 289	284 895	-2 394

### 8.3 Investeringar

Investeringsbudgeten uppgick till 2 000 tkr. Av dessa har 1 683 tkr förbrukats. Detta överskott av tilldelade investeringsmedel kopplas till förändrade behov under en period av osäkerheter.

### 8.4 Personalsituation

Under perioden 2022-2026 fyller 39 anställda 65 år.



Personalkategori	2022	2023	2024	2025	2026	Totalt
Lärare	2	2	2	2	4	12
Fritidspedagog		2				2
Elevhälsa	2			2	1	5
Administrativ personal				2	1	3
Förskolepersonal	4	1	2	4	2	13
Skolledare	1	1	1	1		4
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>39</b>

Tabell 6. Prognos pensionsavgångar perioden 2022-2026

Prognosen visar att 17 lärare/fritidspedagoger och 12 förskolepersonal lämnar yrket inom de kommande fem åren. Även andelen skolledare som lämnar yrket är stort de närmaste 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.

Sätters förskoleområde har fungerat som partnerförskoleområde med Högskolan Dalarna under 2021. Stora Skedvi- och Gustafs förskoleområde har ansökt om motsvarande upplägg, men inte antagits då enheterna anses för små. Inför 2022 förändras regelverket vilket öppnar för möjligheten att även Stora Skedvi- och Gustafs förskoleområden kan ta emot studerande.

### **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 13 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 innehåller 21 kontrollmoment. 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 2022 då även resultatet av KPMG´s granskning av kommunens arbete med intern kontroll beaktats. Beslut fattas av nämnden i mars månad.

## **8.6 Hur ser framtiden ut 2022-2024?**

Nämnden har beslutat om målet högre måluppfyllelse som gäller under perioden 2018 – 2022 och som långsiktigt skall bidra till en framgångsrik utbildning för Sätters medborgare. Nämndens mål har brutits ned i en verksamhetsplan utifrån vilken enheterna har skapat aktiviteter som stödjer högre måluppfyllelse.

### **Personalsituationen**

Den formella kompetensen inom förskola och skola har 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 2 innehåller prognostiserade antal barn/elever från 2022 till 2029 inom de olika verksamhetsområdena.

### **Behov av förskoleplatser**

#### **Förskola 2**

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.

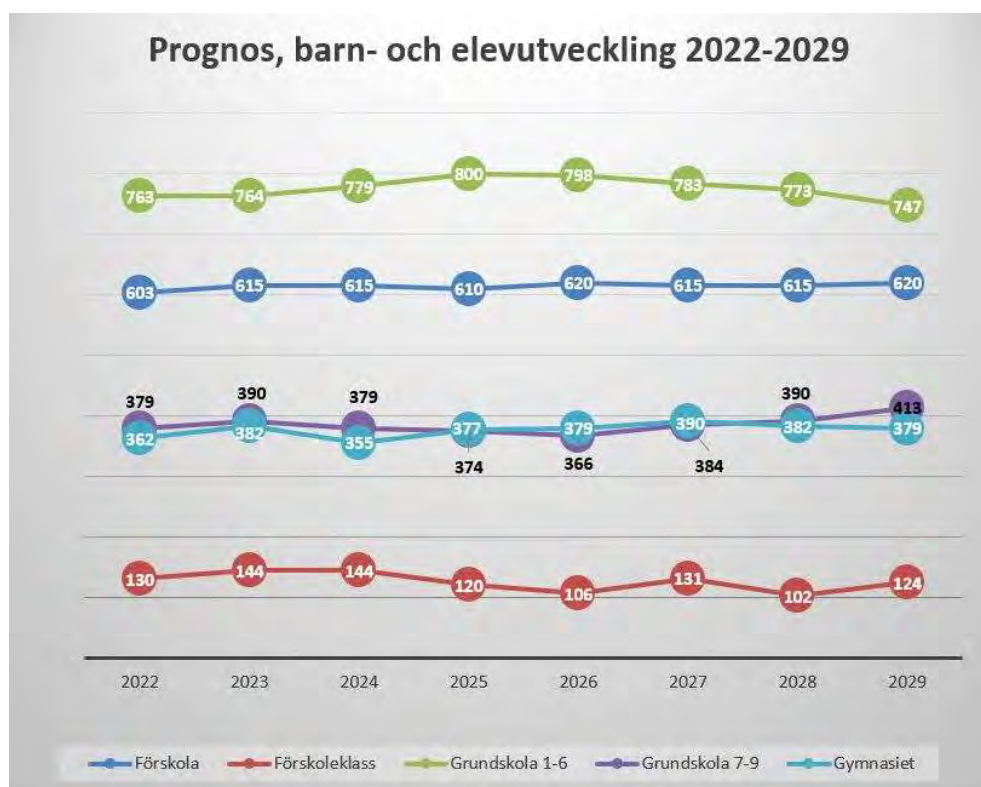
Figur 2. Prognos barn- och utbildningsnämnden och elevutveckling perioden 2022-2029.

#### **2022-2024**

Nya kursplaner för grundskolan från och med augusti 2022. Under våren 2022 läggs det 11 propositioner till regeringen för beslut. Sätters kommun kan komma att påverkas av exempelvis Förskola

för fler barn, Ökad kvalitet och likvärdighet för skolhuvudmän, Mer tid till lärande och utökad lovskola med flera.

Tabell 7. Interkommunala kostnader och intäkter visar ökade kostnader för barn och elever i andra kommuner och fristående skolor, men också ökade intäkter för mottagande av barn och elever från andra kommuner. Det har blivit vanligare att elever väljer skolor i andra kommuner än hemkommunen. Att bedriva en verksamhet av god kvalitet attraherar elever och detta är av yttersta vikt för att undvika att de interkommunala kostnaderna ökar ytterligare. Alla enheter arbetar långsiktigt för att säkerställa en god pedagogisk verksamhet för att behålla elever från Sätters kommun i våra egna skolor.



Figur 1. Prognos barn- och elevutveckling 2022-2029

	2019	2020	2021
Kostnad	9 830 000	13 300 000	14 000 000
Intäkt	1 770 000	3 100 000	4 400 000
<b>Diff</b>	<b>-8 060 000</b>	<b>-10 200 000</b>	<b>-9 600 000</b>

Tabell 7. Interkommunala kostnader och intäkter förskola, fritidshem och grund- och grundsärskola



## 9 Socialnämndens kommentarer

	Bokslut 2020	Budget 2021	Utfall Jan - Dec 2021	Budget Jan - Dec 2021	Avvikelse Jan - Dec 2021
<b>SOCIALNÄMNDEN</b>	<b>-268 023</b>	<b>-265 197</b>	<b>-276 651</b>	<b>-265 197</b>	<b>-11 454</b>
GEMENSAM VERKSAMHET	-5 418	-8 044	-6 820	-8 044	1 224
SÄRSKILT BOENDE	-82 458	-82 829	-82 769	-82 829	60
HEMTJÄNST	-41 496	-40 706	-42 645	-40 706	-1 939
HÄLSO OCH SJUKVÅRD	-27 379	-25 872	-27 956	-25 872	-2 084
BISTÅNDSENHETEN	-3 758	-4 475	-4 054	-4 475	421
INDIVID O	-50 134	-43 851	-55 088	-43 851	-11 237
FAMILJEOMSORG					
FUNKTIONSNEDSÄTTNING	-59 582	-59 852	-57 758	-59 852	2 094
INTEGRATIONSENHETEN	2 203	432	440	432	8

### 9.1 Viktiga händelser

Den pågående pandemin har även detta år haft stor påverkan på Socialnämndens verksamheter. Stort fokus har varit på att klara de dagliga insatserna hos omsorgstagare samt handleda omvårdnadspersonal i omvårdnadsarbetet. I januari påbörjades vaccinationen mot covid-19. Först ut var de boende på särskilt boende som sen efterföljdes av personer inskrivna i hemsjukvården och senare under våren de boende inom LSS. Vaccination av dos 1 och 2 för personal pågick också under våren. I oktober påbörjades vaccination av dos 3 och säsongsinfluensa och pågick fram till årsskiftet. För att undvika smittspridning av covid-19 har medarbetare periodvis använt antigenester (snabbtest). Skyddsutrustning har det funnits god tillgång på.

Under 2021 har Fågelsången (särskilt boende) haft fyra tillfällen då personal testats positiv med covid-19, dessa har föranlett isolering av avdelningar under en kortare period. Korttidsboendet har också varit isolerat vid två tillfällen med anledning av covid-19, den ena gången en personal som testats positiv och vid det andra tillfället för att en boende hade ett osäkert provresultat, vilket senare visade sig vara ett negativt provresultat på det andra provet. Dessa isoleringar har medfört merkostnader för verksamheten gällande framför allt vikariekostnader och övertidsersättning.

Äldreomsorgen har fått ett statsbidrag för att bland annat motverka ensamhet bland äldre. En del av bidraget används till en projektanställning som började den 1 september. Uppdraget är att arbeta med social samvaro, aktiviteter, samtalskontakt och uppsökande verksamhet inom särskilt boende och hemtjänst, uppdraget förlängs under 2022. Ett annat statsbidrag har använts till kvalitetshöjning av dokumentation och genomförandeplaner. En projektanställning har genomfört detta arbete. Syftet är att medarbetare ska ha förståelse för processen från ansökan om en insats till genomförande. För de boende ska det resultera i en kvalitetsförbättring av omsorgen.



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

En omorganisation har genomförts inom biståndsenheten. Där finns nu en handläggare som primärt arbetar mot slutenvården. Under vissa perioder har det varit svårt att tillmötesgå Regionens önskemål om tidpunkter för samordnad individuell planering inför utskrivning då biståndshandläggarna varit uppbokade på andra hembesök. Denna omorganisation hoppas medföra ett fortsatt lågt antal dagar som personer blir kvar inom slutenvården efter utskrivning. Att enbart en handläggare jobbar med detta innebär en bättre koll på antal lediga platser på korttidsboendet och en bättre service för våra ineliggande kommunmedborgare med möjlighet till snabb planering inför hemgång.

Samarbetet med Säterbostäder är i full gång avseende bostadskarriär för personer med beslut om bostad med särskild service för vuxna. Personer som har utvecklat sin självständighet ges möjlighet att flytta till egen lägenhet och får då fortsatt personalstöd genom boendestöd. Bostadskarriären medför att lägenheter blir uthyrningsbara inom serviceboende och kan då möta upp framtida behov.

Uppstarten och planeringen för nya LSS gruppboenden som ska ersätta Siggebo gruppboende har påbörjats. Målet är att påbörja byggnationen i mars 2022 och att det skall vara klart juni 2023.

Den årliga brukarundersökningen inom funktionsnedsättning har kunnat genomföras även i år. Undersökningen har genomförts via intervjuer av en utsedd personal som även gjort denna enkätundersökning tidigare år. Resultatet i år har inom flera områden höjts till mycket fina resultat, vilket är mycket glädjande.

Kommunens revisorer genomförde under våren en granskning av rutiner vid orosanmälan samt vid placering av barn och unga i familjehem/HVB-hem. Den sammanfattande bedömningen utifrån granskningens syfte var att nämndens styrning och uppföljning av orosanmälningar och uppföljning av placerade barn till stora delar är ändamålsenligt. De utvecklingsområden som noterades avsåg åtgärder för att säkerställa att utredningar genomförs inom lagens stipulerade 120 dagar samt att egenkontroll utformas för att säkerställa att genomförandeplaner och uppföljningsbesök sker enligt BBIC (barns behov i centrum).

## **9.2 Ekonomiska resultatet**

Socialnämnden redovisar ett underskott motsvarande -11,5 miljoner kronor för helåret 2021.

### **Socialnämnden (politisk verksamhet)**

Överskottet på 104 tkr beror på lägre kostnader för politiska arvoden.



#### **Stab och gemensamma resurser**

Ersättning från Socialstyrelsen för merkostnader (avser 2020) med anledning av covid-19 bidrar till överskottet. Budgetposten för utbildning har inte förbrukats på grund av covid-19.

#### **Individ- och familjeomsorg**

Verksamheten redovisar ett underskott på -11,2 mnkr. Kostnaden för placeringar av barn och unga i familjehem och HVB översteg budget med 8,3 mnkr. Placeringar av vuxna med beroendeproblematik eller i skyddat boende översteg budget med 3,0 mnkr.

#### **Biståndsenheten**

Utbetalning av bostadsanpassningsbidrag har varit lägre jämfört med budget. Kommunen har inte haft något betalningsansvar för utskrivningsklara till Regionen under året, detta bidrog till verksamhetens överskott på 421 tkr.

#### **Särskilt boende**

Verksamheten redovisar ett överskott på +59 tkr. Under året har särskilt boende haft merkostnader på grund av covid-19. Det innefattar till exempel skyddsutrustning och extra personalresurser.

#### **Hälso- och sjukvårdsteamet**

Resultatet visar ett underskott på -2,1 mnkr. Bemanningssjuksköterskor har tagits in under året på grund av vakanta tjänster och sommarssemester vilket medfört ökade kostnader. Inköp av skyddsutrustning med anledning av pandemin har också orsakat merkostnader.

#### **Funktionsnedsättning**

Verksamheten redovisar ett överskott på +2,1 mnkr. En orsak till överskottet är minskad kostnad i ett ärende inom personlig assistans. Ytterligare en orsak är att vakanta tjänster och partiell frånvaro ej har återbesatts fullt ut under perioder.

#### **Hemtjänst**

Resultatet visar ett underskott på -1,9 mnkr. Förstärkning av bemanning dag- och kvällstid har gjorts i en hemtjänstgrupp. Från oktober har förstärkning av bemanningen gjorts nattetid på grund av ökat omsorgsbehov. Inköp av skyddsutrustning med anledning av pandemin har medfört merkostnader.

#### **Integration**

Överskottet på 8 tkr beror på att intäkterna från Migrationsverket var högre än kostnaderna.

### **9.3 Investeringar**

Investeringar har gjorts under 2021 med motsvarande 156 tkr. Nya kontorslokaler har medfört inköp av kontorsmöbler och konferensutrustning. En diskdesinfektor har köpts till hälso- och sjukvårdsteamet.



## 9.4 Personalsituation

Enhetschefer upplever en högre arbetsbelastning på grund av covid-19. Det är ett stort informationsflöde, de behöver hålla sig uppdaterade om vilka rutiner och riktlinjer som är aktuella. Detta förändras ofta. Informationen ska förmedlas till medarbetarna. Det finns en osäkerhet kring hur medarbetarna tar till sig informationen och tillämpar den. Bemanning och smittspårning vid en konstaterad smitta kräver mycket planering och tid.

Pandemi har resulterat i ökad sjukfrånvaro och vård av barn utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer att stanna hemma vid lindriga symtom. Det har medfört högre arbetsbelastning för ordinarie personal samt behov av bemanningssjuksköterskor. Bemanningssjuksköterskor har varit inne under året för att täcka upp vakanta tjänster och frånvaro. Timvikarier finns inte att tillgå i den omfattning som behovet krävt.

Målet är att sjukfrånvaron i sociala sektorn ska vara max 5,0 % år 2023. Under 2021 uppgick sjukfrånvaron till 9,3 %. Orsaken till att sjukfrånvaron är hög beror till största del av den pågående pandemin.

Vid rekrytering av tillsvidaretjänster som till exempel undersköterskor finns sökanden, men det var svårigheter att rekrytera vikarier inför sommaren vilket medförde en snävare bemanning. Svårigheter att rekrytera vikarier har fortsatt under hösten och periodvis har det saknats timvikarier vilket har medfört övertid för verksamheternas ordinarie personal.

Många boende i särskilt boende har redan vid inflytt ett omfattande och vårdkrävande behov. För personal medför detta en ökad påfrestning på arbetsmiljön (både fysiskt och psykiskt). Den ökade vårdtyngden medför att delade turer och långa arbetspass blir ännu mer påfrestande för medarbetarna, både fysiskt och psykiskt. Delade turer och långa arbetspass försämrar även möjligheten att rekrytera medarbetare både på kort och lång sikt.

Biståndsenheten utökade med en heltidstjänst efter att en jämförelse med andra kommuner i Dalarna genomförts. Tjänsten är en förstärkning inom äldreomsorgen där arbetsbelastningen varit hög under lång tid vilket medfört stress. Enheten har inte hunnit med alla uppföljningar i tid och beslut om hjälp i hemmet och särskilt boende har dröjt. På kort tid har en förbättring skett, vilket syns både i antalet uppföljningar och minskad stress bland biståndshandläggarna.

Inom individ- och familjeomsorg innebar personals sjukdom och vård av barn tillsammans med den ökade arbetsmängden att den lagstadgade utredningstiden för barn- och ungdomsutredningar överskreds under framförallt första halvåret. I juni fattades beslut om förstärkning med en socialsekreterare och en familjebehandlare med anledning av den kraftigt ökade arbetsbelastningen. Tjänsterna tillsattes under november respektive december.





## 9.5 Internkontrollplan

Enligt beslutad internkontrollplan ska följande punkter kontrolleras:

- behörigheter i IT-system
- behörighet till mappar på kommunens server
- medlemmar i Microsoft Teams
- klagomålshantering
- avvikelser
- utredningstider barn och unga
- förhandsbedömning barn och unga
- läkemedelsavvikelse
- följsamhet av basala hygienrutiner
- social dokumentation
- genomförandeplaner

Under rådande pandemi har internkontrollarbetet inte följts fullt ut enligt plan. Det har upptäckts brister i avvikelshanteringen, för få avvikelser rapporteras vilket medför att verksamheterna inte kan arbeta strukturerat med kvalitetsarbete.

En utförligare uppföljning av internkontrollen 2021 redovisas till socialnämnden i mars 2022.

## 9.6 Hur ser framtiden ut 2022-2024?

Under 2022 kommer ett nytt verksamhetssystem att köpas in och implementeras under 2022–2023. 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 enligt modellen Individens Behov i Centrum (IBIC).

Svårigheten att rekrytera vikarier kvarstår och lösningar för att kunna tillsvidareanställa ”korttidsvikarier” så att de får en tryggare anställningsform undersöks. Oro finns över hur sommarsemestrar ska lösas i framtiden då det upplevs som att vikariebristen ökar och det blir svårare att rekrytera. Ansökningar till tillsvidarejänster och längre vikariat är fortfarande attraktiva.

Sannolikt kommer personaltätheten att behöva ökas inom särskilt boende på grund av att de som flyttar in på särskilt boende är mycket sämre och kräver mera omvårdnad än tidigare. Dessutom kan en ökning av personaltätheten även leda till en möjlighet att göra scheman utan delade turer och långa pass, vilket med största sannolikhet kommer att göra det enklare att rekrytera nya medarbetare.

Andelen individer med långvarigt ekonomiskt bistånd tenderar fortsatt att öka. Verksamheten saknar tillgång till arbetsrehabiliterande åtgärder som medför att fler individer kan bli aktuella för den reguljära arbetsmarknaden eller studier. Ett väl fungerande samarbete finns med samverkansteamet kring vissa



målgrupper och en mer strukturerad samverkan inleddes med Dahlanders kunskapscentrum under 2021, gällande individer inskrivna på SFI (svenska för invandrare) och vuxenutbildning.

Området våld i nära relationer är ett fortsatt fokusområde kommande år. En nyhet är att alkohol- och drogterapeuten kommer att kunna erbjuda stöd och behandling riktat till våldsutövare (i nära relationer) från hösten 2022.

Samarbetet med elevhälsan kommer att stärkas. Det finns en planering att två familjebehandlare, tillsammans med fyra personal från elevhälsan, ska utbildas gemensamt i en strukturerad metod för utbildning och stöd till föräldrar i gruppverksamhet.

Regeringen har just nu flera viktiga utredningar som kan komma att påverka framöver, nya socialtjänstlagen (SOU 2020:47), huvudmannaskapet för personlig assistans (Dir 2021:76) och sjuklöneansvaret vid personlig assistans (SOU 2014:9). Beroende på vad utredningarna kommer fram till kan insatsen personlig assistans att upphöra för kommunen och istället enbart utredas av Försäkringskassan. Utredningen om sjuklöneansvaret kan innebära att kommunen inte längre behöver betala för merkostnader vid ordinarie assistents sjukfrånvaro vilket för biståndsenheten skulle innebära att vi inte längre behöver utreda dessa ansökningar. Den nya socialtjänstlagen innebär bland annat mer förebyggande perspektiv, jämställdhet i levnadsvillkor, tillgänglighet, förändring från tre månader till sex månader för inrapportering av ej verkställda beslut, respektfullt bemötande, strukturerad uppföljning, tydligare barnrättsperspektiv med mera.

Att följa utvecklingen inom välfärdsteknologin är viktig då det kommer att ge nya möjligheter och lösningar för hemtjänsten. Initialt finns ett investeringsbehov för tekniken, men all ny teknik som kan underlätta för den enskilde att bo kvar i det egna hemmet bör prioriteras.

## **10 Samhällsbyggnadsnämnden kommentar**

Kost: +174 tkr Tidigare prognostiserat underskott som följd av fördröjd effekt av åtgärder utredning samt åtgärder Covid-19 har räddats upp av minskade livsmedelskostnader

Lokalservice: -402 tkr Ökade kostnader åtgärder Covid

Fastighetsenheten: +767 tkr Lägre kostnader för uppvärmning och snöröjning till följd av mild vinter

Gatukontor: 1654 tkr Lägre kostnader snöröjning på grund av snöfattig vinter samt lägre kostnad för omsorgsresor till följd av Covid

Stab: +1046 Innehållna utredningskostnader

VA: +1282 tkr Överskott för täckning av nettounderskott 2018-2020. Återhållsamhet konsulttjänster



Renhållning: -56 tkr Underskott på grund av rättning av felaktig debitering flerbostadshus sedan 1/1 2020 på 1 000 kkr har till största delen vägts upp av ökad materialsättning samt mindre mängd avfall till förbränning.

	<b>Bokslut</b>	<b>Budget</b>	<b>Utfall</b>	<b>Budget</b>	<b>Avvikelse</b>
	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>Jan - Dec 2021</b>	<b>Jan - Dec 2021</b>	<b>Jan - Dec 2021</b>
<b>SAMHÄLLSBYGGNADSNÄMND</b>	<b>-33 886</b>	<b>-41 831</b>	<b>-38 591</b>	<b>-41 831</b>	<b>3 240</b>
KOSTVERKSAMHET	814	0	174	0	174
Lokalservice	335	0	-402	0	-402
Fastighetsenheten	385	0	767	0	767
Gatukontor	-26 717	-31 650	-29 996	-31 650	1 654
SBN Stab	-8 703	-10 181	-9 135	-10 181	1 046

## 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. Vi ansvarar för att mat kan serveras i våra verksamheter och att lokalerna hålls attraktiva och välvårdade. I vårt arbete ställer vi medborgare, företagare och övriga förvaltningar i fokus. Vi utgår från deras behov, vi guidar medborgare, företag och verksamheter genom regelverk och främjar utveckling i kommunen.

### Samhällsbyggnadsnämndens mål

- En god samhällsplanering
- Främjande myndighetsutövning
- Den goda måltiden
- Infrastruktur & kommunikationer
- Vatten & avlopp för framtiden
- En god fastighetsförvaltning

### Nämndens särskilt prioriterade områden

1. Effektiv Samhällsbyggnadsprocess: med medborgarens i centrum från planering till genomförande till förvaltning & tillsyn
2. Medarbetardriven chefsstött utveckling MCU: ett ledarskap som skapar förutsättningar för medarbetarna att utföra ett bra och effektivt arbete.
3. Främjande myndighetsutövning: genom utbildning och samverkan så ökar vi vår förmåga att utveckla en effektiv och främjande myndighetsutövning.



4. Miljö: att våra verksamheter skall ha så liten miljöpåverkan som möjligt. Att återvinning och återanvändning i linje med avfallstrappan främjas. Att vi arbetar i enlighet med beslutade miljömål.

Antal ärenden som skapats/hanterats i SBN:s olika diariesystem 2021: 4600 stycken

#### **Samhällsbyggnadsnämnden**

Exempel på händelser/beslut/informationer som hanterats/beretts på Samhällsbyggnadsnämnden under 2021:

- Detaljplaner och vägplan i Stora Skedvi Kyrkby, Sätters kommun
- Detaljplaner och vägplan sträckan mellan Naglarby och Enbacka, Sätters kommun
- Remiss angående motion om skärpt mål för minskade klimatutsläpp
- Förvaltningsplan, åtgärdsprogram och miljökvalitetsnormer 2021-2027
- Industriinfart Gustafs
- Uppdrag RSA
- VA-plan för Sätters kommun
- Planbesked för bostadsbebyggelse på Druvan 1, Säter
- Riktlinjer Gatubelysning i Sätters kommun
- Utvecklad hantering av torgplatser i Sätters kommun
- E-tjänst Skolskjuts
- Kostutredningen
- Kundtjänst VA
- Gruvplansutredningen
- Revisorernas granskning av hyror, taxor och avgifter
- Ansökning LOVA Ljusterån
- SAM på sektorn- enligt redovisning till PU
- Investeringsredovisning 2021 VA, Gata, Fastighet, Stab
- Planbesked för Detaljplan för LSS-boende på Odal mannen 15
- Information, aktuella pågående planarbeten
- Kostutredning
- Kommunernas ansvar för insamling av returpapper
- Status utredning samarbete ARV Borlänge energi
- Handlingsplan för klimatneutralitet
- Godkännande av granskningsutlåtande och antagande av DP Boberg
- Riktlinjer Tomtkö
- Remissförslag Länsplan 2022-2033
- Underhållsplan fastighet
- Invasiva arter, åtgärdsplan
- Redovisning av byggnadsplaner och väghållarskap i kommunen
- Ekonomiska konsekvenser av LED-byte i gatubelysningsanläggningen
- Framtagande av en projektledarmodell



#### Medborgarförslag & motioner

Nedan syns exempel på medborgarförslag som berört Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet under 2021

- Medborgarförslag om rondell vid Ica Storhaga
- Medborgarförslag för att utveckla och stärka handeln och näringslivet i Säter
- Medborgarförslag brygga Skönvik
- Medborgarförslag om hundrastgård
- Medborgarförslag om att sätta upp en skylt vid Gustafs kyrka
- Medborgarförslag om en promenadväg hjärtats väg
- Medborgarförslag om ombyggnad av elljustunnel under Fogdegatan
- Medborgarförslag nytt hopptorn mm

#### Sektorns hantering & beredskap avseende Covid-19

Den världsomfattande pandemin har utmanat sektorns rutiner och uthållighet. Sektorn initierade tidigt ett flertal åtgärder för att säkerställa vårt uppdrag trots en hög sjukfrånvaro:

- Möjliggöra arbete på annan plats
- Riskanalys som togs fram i samverkan
- Daglig digital incheckning från respektive verksamhet
- Information om att stanna hemma vid symptom
- Kompetensinventering på sektorn
- Delta i veckovis kommunövergripande stabsavstämning
- Samverkan över sektorsgränserna för att stödja varandra i uppdragen
- Sammanslagning av kök inom ÄO för att minska sårbarhet
- Anpassad lokalvård för att minska risken för smittspridning
- Digitala möten/APT/ledningsgrupp/samverkansmöten
- Veckovis loggbok över antalet som vistas på kontoret

#### Ekonomistyrning på sektorn

De månatliga budgetuppföljningarna har fortsatt enligt arbetssättet som utarbetats föregående år, där förutom ekonom och enhetschef även projektledare och vissa övriga medarbetare är delaktiga. Fördelen är bland annat en ökad förståelse för ekonomin som verktyg för planering av verksamheten. Användandet av beslutsstödsystemet Hypergene, där enhetschefer och projektledare har tillgång till dagsfärska siffror från ekonomisystemet har ökat. Det pågående arbetet med att få ut godkännandet och konteringen av fakturor till den som gjort inköpet för att öka den ekonomiska medvetenheten hos medarbetarna är nu i sitt slutskede, där enbart ett fåtal personer återstår. Effektivisering och kvalitetssäkring av de administrativa processerna där gamla manuella arbetssätt ersätts med nya effektivare digitala lösningar är ett ständigt pågående arbete, som särskilts belyst i den kommungemensamma utredningen vid namn Gemensam administration.



#### Miljöprocess

Under året har sektorn arbetat med olika åtgärder kopplat till kommunens strategiska miljömål

- Strategi för hållbart byggande
- Dagvattenstrategi för Säterers kommun
- Laddinfrastruktur för kommunens bilar
- Arbete hemma/på annan plats
- Digitala möten  Minskat bilresande
- Digitala utbildningar
- Arbete med Gång-och cykelvägar
- Arbete för att minska matsvinn
- Minska bräddningar (VA)
- Minska mängden omätt vatten
- Insamlingen av matavfall från fritidshus har införts.
- Förbättrat teknikstöd ska öka förutsättningarna för att genomföra resfria möten.
- Arbete för att minska utskriften av papper genom antagande av dokumentplan och arbete för avskaffande av fysiska handlingar
- Fortsatt arbete med ängsytor och blommande rabatter. Skapa insektsvänliga förutsättningar så som insektshotell och fauna depåer m.m.
- Hetvattenbekämpning mot ogräs.
- Skapa förutsättningar för lokalt omhändertagande av dagvatten på allmän plats.
- Välja miljömärkta produkter. Välja bort engångsplast där det är möjligt.
- Städning med bara vatten.
- Undvika starka kemikalier vid golvvård. Giftfri polish.

#### Samverkan på förvaltningen

Parterna har i enlighet med samverkansavtalet gemensamt samverkat aktuella frågor under 2021.

Nytt har varit att 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. En nära och effektiv samverkan kring Covid-19 har även skett under året. Mot 2021 så läggs fokus på fortsatt arbete med framtaget årshjul för att skapa en så effektiv & aktuell samverkansprocess som möjligt.

#### Samrådsgrupp

Den politiskt beslutade samrådsgruppen har under 2021 utvecklats till att bli ett viktigt informations & beredningsorgan till beslutande nämnder. Samtliga nämnder 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.



Exempel på processer:

- Bostads & lokalplanering
- Säterdalen
- Genomfart & Bytespunkt i samverkan med Trafikverket
- Miljöplanering
- Samarbetsavtal med Borlänge Energi

Projektmodell

Under 2021 började en ny projektmodell att implementeras för de projekt som bedrivs inom samhällsbyggnad. Projektmodellen har även föregåtts av utbildningar för projektledare samt chefer.

Digitalisering

- Under 2021 har det digitala verktyget Teams fått stor genomslagskraft i organisationen. Verktöget har varit en viktig grund för att möjliggöra arbete på annan plats/hemma. Under 2021 fortsätter arbetet för att säkra medarbetarnas tillgång till utrustning som stödjer digitala arbetssätt.
- E-tjänst för skolskjuts har implementerats under 2021.
- Drift och övervakningssystem inom VA/Renhållning vilket möjliggjort andra 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.
- E-tjänst för värmepumpar har införts under 2021.

Bebyggelseutvecklings- & detaljplaneprocess 2021

Våra planarkitekter arbetar med att ta fram nya detaljplaner & översiktsplaner för att kunna skapa en bra plattform till hållbar utveckling av Säter. Samverkan & medborgardialog är två viktiga punkter för att arbeta fram lösningar som både accepteras och fungerar för berörda parter. Några exempel på pågående planer/Projekt/utredningar är:

- Säterbostäder invigde 17 nya lägenheter i Sockenstugan i Kyrkbyn
- Nya småhustomter detaljplaneras i nuläget på Bladgudet i Gustafs. Detaljplanen beräknas färdigställas under 2022
- Säterbostäder utreder i nuläget omvandling av Fågelsången till lägenheter anpassade för en äldre målgrupp.
- Nytt LSS boende på Skönvik med 6 lägenheter uppförs invigdes under 2021
- Detaljplaneläggning av bostadsrätter på Präst Källa pågår. Detaljplanen beräknas färdigställas under 2022.
- Planläggning av bostäder Båthamn Enbacka pågår
- Kommunstyrelsen godkände under 2020 framtagen plan avseende LSS Odal mannen. Genomförandet av projektet har i enlighet med beslut uppdragits åt Säterbostäder. Genomförande sker under 2022
- Vision för gruvplan arbetades fram under 2021





- Detaljplan/-er för dubbelspår & genomfart Säters antogs under 2021
- Detaljplan för Boberg antogs under 2021
- VA-plan arbetades fram under 2021 och beräknas antas vår 2022
- Markanvisningsavtal tecknades för Aktören, bostäder vid vattentornet samt för bostäder kopplat till skolan i Kyrkbyn under 2021

#### Drönare:

Genom att använda drönare så tas egna ortofoton vilket ger möjlighet att bygga upp 3-d modeller av staden. Med hjälp av detta så kan vi tydligare gestalta vad som är på gång på olika platser i Sätters kommun

#### Lilla Säters – Säterdalen

Under 2021 påbörjades byggnation av Lilla Säters. Projektet är planerat att invigas i samband med skolavslutningen 2022.

#### Genomfart, bytespunkt & dubbelspår Säters

Trafikverket önskar förlänga befintliga och bygga nya mötesspår i Sätters centrum och Mora by. Trafikverket har, för projektet, inrättat en särskild styrgrupp där Sätters kommun ingår. Projektet innefattar även en ny gång och cykeltunnel under riksvägen. Då detaljplanen vann laga kraft i februari 2022 går Trafikverket vidare och initierar till-och ombyggnadsarbeten med start 2022.

#### Dubbelspår & infrastruktur i Gustafs

Trafikverket planerar dubbelspår i anslutning till Gustafs tätort. I detta arbete planeras planöverfarter att stängas varpå arbete tillsammans med kommunen pågår för att säkerställa bra kommunikationer som ligger i linje med fördjupad översiktsplan för Gustafs. I detta arbete ses även möjligheten till ny industriinfart över. Under 2020 har en förrättning inletts för att möjliggöra en ny industriinfart.

#### Näringslivssamverkan

SBF 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 samt haft öppet kvällstid vissa dagar. Under 2020 startade projektet främjande myndighetsutövning genom utbildning i konceptet tillväxt och tillsyn.

#### **Kost**

Året har dominerats av Covid 19 som påverkat kostenhetens bemanningssituation. Nytt arbetssätt har tagits fram vid korttidsrekrytering där personal inom köken har involverats i större utsträckning. Detta har lett till ökad förståelse och transparens inom verksamheten. Priser på livsmedel och förbrukningsartiklar har fortsatt öka men har till viss del vägts upp av två projekt kopplat till skolmat och förskolemat. Ett av projekten har arbetat med lunchmenyer och det andra projektet med frukost och mellanmål. Målet för bägge projekten är att kvalitén ska vara densamma oavsett vilket kök



som serverar maten. Projekten har skett i god dialog med BUN. Höstens förväntade minusresultat har även vägts upp av ökad försäljning till BUN. Efter sammanslagning inom äldreomsorgsköken har ett nytt optimerat bemanningsschema förhandlats som började gälla september 2021. Kostenheten har fortsatt prioriterat arbetet med arbetsmiljö och ekonomi. Syfte har varit att vända enhetens underskott samt få ner den höga sjukfrånvaron och förbättra arbetsmiljön ute på köken. Arbetet för kostenheten fortsätter 2022 i linje med Kommunstyrelsebeslutet från september 2020.

### **VA & Renhållning**

Under 2021 har medelåldern sjunkit på VA & renhållning. Vi har fått in fyra nya medarbetare. Vi har tappat kompetens men också fått möjligheten att starta nya arbetssätt, effektivisera och utveckla samarbeten.

- Ett samarbete med kundtjänsten har inletts. Enhetens personal fokuserar på komplexa frågor och enklare frågor tas omhand direkt av kommunens kundtjänst.
- Arbeten med att förbättra dagvattenhanteringen kring Gruvplan och möjliggöra trafikverkets planerade GC-tunnlar har påbörjats.
- Påbörjat byte till digitala vattenmätare, som förbättrar debiteringsunderlaget för VA-kunderna.
- Tagit fram en digitalmodell över grundvattenmagasinen kring Solvarbo och Uggelbo, vilket ger bättre beslutsunderlag till arbetet med att säkerställa dricksvattenresursen i åsen.
- Ökat den fysiska säkerheten på vattenreservoarena på Åsen och Kyrkberget, genom nytt staket och nya luckor.
- Inlett ett samarbete med Borlänge Energi kring avloppsrening för Gustafs och Silvberg.
- Omläggning av vatten, spillvatten och dagvatten i Svarvarvägen.
- Projekterat sjöledning genom Ulvsjön för att ansluta Grängshammar mot Ulvshyttan
- Tagit fram ett förslag till VA-plan
- Under 2021 har 19 vattenläckor lagats
- Ca 13 avloppsstopp har åtgärdats
- Startat en SMS-tjänst för information till våra kunder.
- Förbättrat kommunikationsrutiner internt och med entreprenörer. Programmet Infracontrol har varit till stor nytta i denna förändring.
- Skapat förutsättningar, avtal och riktlinjer för insamling av returpapper som 2022 blir kommunernas ansvar.
- Startat insamling av begagnat byggmaterial till Borlänges Dala Återbyggdepå.
- Påbörjat planeringen för att digitalisera sophämtningen och utrett hur datasystem behöver förändras för att klara detta.
- Sett över kommunikation och arbetssätt med slamtömning i samband med ny upphandling.
- Påbörjat arbetet med att skapa bra förutsättningar för kommande förändringar av förpackningsinsamlingen.



### **Gata & Park**

Gatuenhetens verksamhet har under 2021 bedrivits enligt plan. Årets händelser har varit många samt att nya digitaliserade arbetssätt implementerats och utvecklats. Inom verksamhetsområde Gata och dess löpande verksamhet kan följande händelser särskilt nämnas: Projektering & genomförande av ett flertal åtgärder kopplat till ett sammanhängande gång- och cykelnät Ex.

- Säker skolväg
- Morbyvägen trafiksäkerhetsåtgärder fsk Konvaljen, komplettering av belysning , asfaltering och ny belysning g/c-väg Konvaljvägen/Tranbergsvägen/Enbackavägen
- Upprustning av Å-promenaden, samt komplettering av bänkar på flertal ställen
- Påbörjat ny g/c-väg Smedjebacksvägen/ Jönshyttvägen
- Projektering av separerad G/c-väg Kvarnbacken
- Projektering G/c-väg Hagavägen Trafikverket gång & cykelbanor: I nuläget planerar Trafikverket två sträckor där det kommer att utföras åtgärder för att säkra gång och cykeltrafik längs Trafikverkets vägar i kommunen:
- Naglarby- Enbacka
- Genom Kyrkbyn

Projektering & genomförande av beläggning samt förstärkning och belysnings åtgärder på ett flertal gator och vägar allmänplatsmark.

- G/c- Vägar Åsen
- G/c-väg Prästkälla(hundbadet)/Campingen
- Svarvargatan
- Nygårdsvägen-Gustafs
- Bergslagsgatan, del av
- Byvägen, del av
- Backvägen, del av
- Fabriksvägen

Utbyte av högtrycknatrium-armaturer till LED armaturer pågår. Projektet förväntas pågå i flera år till dess att samtliga armaturer (ca 4000) är utbytta). Utbytet innebär att vi sparar upp till 50 watt per belysningspunkt. Lamporna är tända ca 4000 h/år. 2021 byttes cirka 950 armaturer i Gustafs (område 2) Samt byte av belysningsarmaturer G/c- Åsen , G/c -Skönvikshallen. Förberett för styrsystem (capillon) i område Moraby.

Del av övrigt under 2021

- Byggnation av parkering vid campingen
- Byte av vägtrummor och dikning
- Nytt beläggningsavtal (NCC)
- Nytt brönderhållsavtal (PEAB)



- Projektering/lantmäteriförrättning av bla ny industrinfart Moraby
- Upphandlingar påbörjade av belysningsentreprenör, anläggningsmaskiner, bergmateriel m.m Inom verksamhetsområde Trafik och dess löpande verksamhet kan följande händelser särskilt nämnas
- Projekt avseende e-tjänst för skolskjuts i Dalarna lanserades. Tre E-tjänster: ansökan, hantera, samt administrera skolskjuts
- Lansering av E-tjänst torghandel
- Arbetet med utfärdande av parkeringstillstånd har fungerat väl under året.
- Rutinen för skrotbilshantering enligt Lagen om flytt av fordon sköts från och med sommaren 2021 via avrop/avtal med AimoPark.
- Inventering av säkra övergångar påbörjad.
- Hastighetsdämpande åtgärder Järnvägsgatan, sockenvägen, fogdegatan.
- Samarbete med BRÅ med utsättning av digitala hastighetskyltar.
- Trafiksäkerhetsåtgärder med föreskrifter på bla förbud utfart Frendo, huvudleder ga sjukhusvägen, fritidsvägen, norrtullsvägen samt hastighetsreglering Borgmästarvägen
- Påbörjad utredning angående drift enskilda vägar med enskilt huvudmannaskap
- Ny rutin fakturering Dala Trafik (GDPR)

Inom verksamhetsområde Park och dess löpande verksamhet kan följande händelser särskilt nämnas:

- Ängsprojekt: Arbetet är nu inne på sitt fjärde år med att omvandla gräsytor till ängsytor. Åtgärdens syfte är att stärka den biologiska mångfalden och motverka den minskning av insekter som har redovisats i forskningsrapporter. Det har i år utförts mätningar och tillsyn på tidigare omvandlade ytor vilket visar en tydlig ökning av den biologiska mångfalden.
- Fortsatt arbetet med utbyte till perennplanteringar istället för tillfälliga blommor vilket spar både pengar och förbättrar miljön.
- Slyröjning har fortsatt genomförts enligt löpande plan i bland annat Gustafs och Säter.
- Kommunala badplatser: Varje år så inspekterar Räddningstjänst med hjälp av dykare våra badplatser. De tar då bort eventuella farliga föremål som badgäster kan skada sig på. I samband med detta inspekterar de även så att livräddningsutrustningen är hel och fungerande. Sätters kommun tar även badvattenprov under badsäsong för att kontrollera badvattnets kvalitet.
- Nya bryggor, renoverat hopptorn badplats Ljustern (campingen)
- Påbörjad renovering av badplats Klingan.
- Upp sagt avtal badplatsen Hyen (pga ny ägare)
- Inköp och utsmyckning av juldekoration.



Framtiden 2022-2023

Fler stora projekt ligger framför oss på gatuenumret så som Järnvägs och gruvplansprojekten,

- Ny infart till industrier i Moraby.
- Utveckling av gång och cykelvägar samt trafiksäkerhetsåtgärder vid Hagavägen, Kvarnbacken och Korsningen Smedjebäcksvägen / Jönshyttevägen där även en ny säkrare bussangöring skall byggas.
- Drift skötselplan silverringen i samverkan med kultur.
- Medverkan till färdigställande av Lilla säter.
- Fortsatt utveckling av gatubelysningsanläggningen i kommunen.
- Fortsatt arbete med framtaget beläggningsprogram.
- Upphandlingar inför nya avtal med bla vinterväghållning, gatubelysning, anläggningstjänster, bergmateriel m.m.
- Utveckling med att bygga E-tjänster.
- Projekt parkeringsutredning verkställande enligt politiska beslut.
- Vidare arbete med miljöförbättringar så som fortsatt satsning med att utveckla biologiska mångfalden i form av fler ängsytter, inköp av eldrivna fordon och redskap samt minska kemikalier i verksamheten.

### **Lokalservice**

Verksamheten har fungerat väl under 2021 och en god dialog har hållits med de interna kunderna.

- Stort fokus har varit på smittförebyggande åtgärder samt att bemanna objekten kopplat till Covid-19 under året.
- En bra dialog och samarbete med både Soc och Bun.
- Under året har samtlig personal börjat att arbeta digitalt. Vilket har fungerat bra.
- Giftfri polish används vid golvvård.
- Enheten arbetar löpande med att minska användandet av plast.

### **Fastighet & exploatering**

Fastighetskontorets verksamhet har under 2021 bedrivits enligt plan. Årets händelser har varit många men några kan särskilt påtalas Fastighetsinvesteringar:



- Kungsgårdsskolan: Tak på moduler.
- Rivning av Bengts plåtslageri.
- Byte av tak Krusen KG.
- Kungsgårdsskolan: renovering av klassrum
- Nytt dass Säterdalen.
- Ridklubben: Nytt underlag ridhus samt byte boxar.
- Ishallen: Nytt publikskydd läktare. Renovering kiosk.
- Konsthjulet: Byte av pärttak och renovering av utloppsränna.

Energibesparingsåtgärder:

- Byte av fönster Skedvi skola.
- Byte av fönster Myran mm.
- Byte av undercentral Bergsgården.
- Byte av belysning Skönvikshallen.
- Byte av styr Folkets hus och Yxfabriken.
- Ungdomens hus, montering luft/luft värmepumpar.

Exploatering

- Bostads-/exploateringsgrupp för planering/beredning.
- Förvärv av strategisk mark/skog för framtida exploatering.
- Försäljning av 4 bostadstomter
- Försäljning av 0 industritomter

## 10.2 Ekonomiska resultatet

Samhällsbyggnadsnämndens skattefinansierade del visar ett överskott mot budget på 3 239 tkr.

Överskottet beror till största del på lägre snöröjningskostnader samt lägre uppvärmningskostnader till följd av mild vinter. Även kostnaderna för omsorgsresor har varit lägre till följd av Covid. VA redovisar ett överskott på 1 282 tkr och Renhållningen redovisar ett underskott på 58 tkr. Överskottet på VA är en effekt av återhållsamhet av konsulttjänster för att täcka tidigare års underskott. Underskottet inom



Renhållningen beror på minskade intäkter då återbetalning gjorts av tidigare felaktig nivå på taxan för flerbostadshus. Ökade intäkter i form av högre materialersättning samt minskade mängder av avfall till förbränning har kompenserat underskottet.

### **10.3 Investeringar**

#### **Skattefinansierat**

Budget investering inkl överflyttade medel: 45 miljoner. Upparbetad investering 63 miljoner varav SÄBO ingår med 34 miljoner.

Kommentar: Projekt fortsätter 2022 varpå medel har flyttats med.

#### **VA / Renhållning**

Budget investering: 23 miljoner. Upparbetad investering 13 miljoner

Kommentar: VA tappade en projektledare till Fastighet, varpå tempot i investeringarna avtog. Planerade projekt fortsätter 2022 varpå medel har flyttats med. Bedömd investeringskapacitet sett till behov bedöms stärkt inför 2022 och framåt eftersom organisationen utökats med en projektledare.

### **10.4 Personalsituation**

Personalen är Samhällsbyggnadssektorns största resurs. Dock är det svårt att rekrytera ny personal med rätt kompetens inom vissa områden. Därför måste fokus ligga på att behålla den personal vi har samt kompetensutveckla dem så att de möter nya krav på ett effektivt sätt. För att minimera kompetensbrist bör vi även söka samarbeten över kommungränserna. Ett exempel på detta kan vara att dela på tjänster med andra kommuner alternativt samverka inom bolag.

#### **Viktiga händelser inom personalområdet 2021:**

- Löpande Arbetsplatsträffar
- FSG – förvaltningens samverkansgrupp har varit en viktig grupp för att öka samverkan och delaktighet inom förvaltningen.
- Införande av löpande medarbetarenkät Weekli på hela sektorn

### **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.





Internkontrollen är uppdelad i följande huvudprocesser

- Ledningsprocess
- Personalprocess
- Verksamhetsprocess
- Ekonomiprocess

Resultatet av internkontroll 2021 bedöms som övergripande bra. Dock har vi identifierat områden där vi behöver bli effektivare. Utifrån detta har det arbetats fram ett årshjul med fasta avrapporteringspunkter för nämnden. Exempel redovisningspunkter är:

- Arkiv & GDPR
- Organisatorisk och social arbetsmiljö OSA
- Större investeringsredovisningsgenomgång
- Rapport detaljplanearbete
- Genomförda revisioner
- Internkontroll uppföljning

## **10.6 Hur ser framtiden ut 2022-2024?**

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 (enligt framtagna plan)
- Samverkan ARV med Borlänge E
- §6 områden som påverkarkommunens 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 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

## 11 Miljö- och byggnämndens kommentar

	Bokslut 2020	Budget 2021	Utfall Jan - Dec 2021	Budget Jan - Dec 2021	Avvikelse Jan - Dec 2021
<b>MILJÖ- OCH BYGGKONTOR</b>	-3 281	-3 613	-3 994	-3 613	-381
MILJÖ- OCH BYGGNÄMND	-264	-270	-225	-270	45
MILJÖ - OCH BYGGKONTOR	-3 017	-3 343	-3 769	-3 343	-426

### 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.

Nämndplanen beskriver vilka mål som nämnden antagit för att nå kommunens övergripande strategiska mål. Dessa mål bryter sedan miljö- och byggchefen ner i en handlingsplan för hur enhetens ska bidra till att nå dessa mål. Genom denna målkedja bidrar Miljö- och byggnämnden till att förverkliga hela kommunens vision.

Den politiska styrningen utgår från kommunens strategiska mål med syftet att arbeta mot visionen om en välkomnande kommun.

Under 2021 hade miljö- och byggenheten stor brist på personal. Detta ledde till att sektorsledningen beslutade att införa en tillfällig organisation med en interimschef och två gruppleddare för vardera bygg och miljö. En genomlysning av enheten genomfördes under hösten 2021. Utifrån genomlysningen är en åtgärdsplan framtagen. Arbetet med åtgärdsplanen påbörjades under 2021 och kommer att fortsätta under 2022. Åtgärdsplanen omfattar insatser inom områdena arbetsmiljö, organisation, arbetssätt, digitalisering, styrning och ledning, mål- och styrdokument, kompetensförsörjning och övergripande utvecklings- och förbättringsområden.

Nämndens särskilt prioriterade områden

1. Effektiv Samhällsbyggnadsprocess: med medborgaren i centrum från planering till genomförande till förvaltning & tillsyn.
2. Medarbetardriven chefsstött utveckling MCU: ett ledarskap som skapar förutsättningar för medarbetarna att utföra ett bra och effektivt arbete.



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.

Sektorns hantering & beredskap avseende Covid-19:

Den världsomfattande pandemin har utmanat sektorns rutiner och uthållighet. Sektorn initierade tidigt ett flertal åtgärder för att säkerställa vårt uppdrag trots en hög sjukfrånvaro:

- Möjliggöra arbete på annan plats
- Riskanalys
- Daglig digital incheckning från respektive verksamhet
- Information om att stanna hemma vid symptom
- Kompetensinventering på sektorn
- Delta i veckovis kommunövergripande stabsavstämning
- Samverkan över sektorsgränserna för att stödja varandra i uppdragen
- Anpassad lokalvård för att minska risken för smittspridning
- Digitala nämndsmöten/APT/ledningsgrupp/samverkansmöten
- Veckovis loggbok över antalet som vistas på kontoret

Digitalisering

- Under 2021 har det digitala verktyget Teams använts i hög grad i organisationen. Verktyget har varit en viktig grund för att möjliggöra arbete på annan plats/hemma. Under 2022 fortsätter arbetet för att säkra medarbetarnas tillgång till utrustning som stödjer digitala arbetssätt.
- Ärendesystem för Infracontrol används i allt större grad inom förvaltningen. För medborgarna innebär det att de kan anmäla ärenden via app eller ringa växeln/kundtjänst. Miljö- och byggenheten har ännu inte kopplats på detta system utan det kommer att ske under 2022.
- Under 2021 har bygg påbörjat arbetet med att se hur vi kan digitalisera ärendehantering. Detta arbete kommer att fortsätta under 2022.

Samverkan på förvaltningen: Parterna har i enlighet med samverkansavtalet gemensamt samverkat aktuella frågor under 2020. Nytt har varit att 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. En nära och effektiv samverkan kring Covid-19 har även skett under året.

Samrådsgrupp: Den politiskt beslutade samrådsgruppen har under 2021 utvecklats till att bli ett viktigt informations & beredningsorgan till beslutande nämnder. Samtliga förvaltningar samt Säterbostäder är representerade i gruppen. Gruppen stödjer även det.

3. Främjande myndighetsutövning: genom utbildning och samverkan så ökar vi vår förmåga att utveckla en effektiv och främjande myndighetsutövning.



4. Miljö: att våra verksamheter skall ha en så liten miljöpåverkan som möjligt.

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 2021 pågick arbete inom många strategiska områden såsom exempelvis arbetet med VA-plan för Sätters kommun samt detaljplanearbete. Arbetet kräver en hög grad av samverkan vilket medför att tid investeras i projekten för att tillsammans nå bästa möjliga slutresultat.

Avtal gällande samverkan: med Smedjebackens kommun rörande samordning, rådgivning och tillsyn enligt lagen (2014:799) om sprängämnesprekursorer.

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.

Sektorns hantering & beredskap avseende Covid-19:

Den världsomfattande pandemin har utmanat sektorns rutiner och uthållighet. Sektorn initierade tidigt ett flertal åtgärder för att säkerställa vårt uppdrag trots en hög sjukfrånvaro:

- Möjliggöra arbete på annan plats
- Riskanalys
- Daglig digital incheckning från respektive verksamhet
- Information om att stanna hemma vid symptom
- Kompetensinventering på sektorn
- Delta i veckovis kommunövergripande stabsavstämning
- Samverkan över sektorsgränserna för att stödja varandra i uppdragen
- Anpassad lokalvård för att minska risken för smittspridning
- Digitala nämndsmöten/APT/ledningsgrupp/samverkansmöten
- Veckovis loggbok över antalet som vistas på kontoret

Digitalisering

- Under 2021 har det digitala verktyget Teams använts i hög grad i organisationen. Verktyget har varit en viktig grund för att möjliggöra arbete på annan plats/hemma. Under 2022 fortsätter arbetet för 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 växeln/kundtjänst. Miljö- och byggenheten har ännu inte kopplats på detta system utan det kommer att ske under 2022.
- Under 2021 har bygg påbörjat arbetet med att se hur vi kan digitalisera ärendehantering. Detta arbete kommer att fortsätta under 2022.



Samverkan på förvaltningen: Parterna har i enlighet med samverkansavtalet gemensamt samverkat aktuella frågor under 2020. Nytt har varit att 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. En nära och effektiv samverkan kring Covid-19 har även skett under året.

Samrådsgrupp: Den politiskt beslutade samrådsgruppen har under 2021 utvecklats till att bli ett viktigt informations & beredningsorgan till beslutande nämnder. Samtliga förvaltningar 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. Exempel på processer:

- Bostads & lokalplanering
- Genomförandeplan SÄBO
- Säterdalen
- Genomfart & Bytespunkt i samverkan med Trafikverket
- Miljöplanering
- Samarbetsavtal med Borlänge Energi

#### 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.

Avsluta & arkivera: Det har gjorts ett stort arbete med att avsluta och arkivera gamla miljöärenden.

Livsmedelstillsyn: Under 2021 har Miljö- och byggenheten stärkt upp livsmedelstillsynen med en konsult som har påbörjat arbetet med den kontrollskuld verksamheten har utifrån att kontroller inte utförts under ett antal år. Bedömningen är att enheten ska kunna vara i fas med kontrollerna till slutet av 2023.

#### Bygglovs- och anmälningsärenden

312 ärenden har inkommit under året, fördelade på

- 16 nybyggnad enbostadshus
- 5 nybyggnad fritidshus
- 2 nybyggnad flerbostadshus
- 1 nybyggnad specialbostadshus
- 9 tidsbegränsade
- 19 förhandsbesked
- 3 separata marklov
- 10 separata rivningslov
- 19 separata strandskyddsdispenser



- 139 övriga ansökningar
- 48 separata eldstäder
- 41 övriga anmälningar

Beslut

- 180 beviljade
- 2 avslag
- 235 startbesked
- 192 slutbesked

Tillsyn inom byggområdet

27 ärenden har öppnats om misstanke om olovligt byggande eller åtgärd eller ovårdad tomt/byggnad.

Beslut

- 4 beslut om föreläggande/förbud
- 0 beslut om byggsanktionsavgift

Miljö- och hälsoskyddsärenden: totalt 409 ärenden har inkommit under året.

Remisser: 82 remisser har inkommit under året, varav 43 från byggenheten och 5 planärenden.

Livsmedelsärenden: 24 ärenden gällande registrering av livsmedelsanläggning har inkommit. 3 händelser i RASFF (Rapid Alert System för Food and Feed) från Livsmedelsverket som krävde åtgärd inträffade under året.

Värmepumpar: 51 beslut har tagits under året.

Enskilda avlopp: 128 ansökningar om inrättande av enskilda avloppsanläggningar.

Klagomål: 35 klagomål har inkommit under 2021.

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 stödjande 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. Covid-19 har gjort att känsliga verksamheter inte har fått något fysiskt kontrollbesök.

Miljö- och byggnämnden: 184 ärenden (§) har hanterats i nämnden under året.

## 11.2 Ekonomiska resultatet

Det ekonomiska resultatet redovisar ett underskott på 0,4 mkr. Prognosen för helår var tidigare ett underskott på 1,1 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. Utfallet per sista december visar på ett lägre underskott än prognostiserat tack vare ökade intäkter, främst från bygglov och avlopp.

## 11.3 Investeringar

## 11.4 Personalsituation

Enheten har under hela 2021 haft brist på personal. Mängden byggnationer med mera som pågår i kommunen gör att arbetsbelastning är väldigt hög hos enhetens personal. Sett till framtagna behovsanalys så har inte tillgängliga resurser räckt till för att genomföra all planerad verksamhet. Tiden går åt till att ta hand om inkomna ärenden och mer tid än tidigare läggs i dagsläget på kommunövergripande planer, samverkan, Lots och service. Kravet på rapportering till myndighet har ökat, speciellt inom miljö och livsmedel. Antalet enkäter som måste svaras på, enligt lag ökar. Då lagar, förordningar och regler ständigt ändras och utvecklas krävs att enheten ständigt har en omvärldsbevakning samt fortlöpande uppdaterar rutiner och arbetsätt. Under Covid-19 pandemin har antalet inkomna ärenden, anmälan om olovlig åtgärd samt klagomål ökat markant. Enheten har under 2021 rekryterat personal varav en börjar och en tillsvidareanställdes under 2022. Det pågår ett arbete med ny organisation för enheten. Under 2021 togs det även fram en åtgärdsplan för att arbeta med kompetensförsörjningen framåt.

## 11.5 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 2021 är övergripande bra. Dock finns det ett glapp mellan tillgängliga resurser och upprättad verksamhetsplan vilket skapar en tillsyns- och kontrollskuld. Internkontrollen är uppdelad i följande huvudprocesser

- Ledningsprocess:
- Personalprocess
- Verksamhetsprocess
- Ekonomiprocess





Vi har även identifierat områden där vi behöver bli effektivare. Arbetet för att få internkontrollen att bli en naturlig del av verksamheten fortsätter 2022 och en ny plan för interkontroll är framtagen där nämnden mer prioriterar internkontroll av myndighetsutövningen.

## **11.6 Hur ser framtiden ut 2022-2024?**

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 bra arbetsmiljö, lämplig organisation, ökad grad av digitalisering, rättssäkra, effektiva och systematiska arbetssätt och ökad tillgänglighet och 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 2022 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 kompetens-försörjningen.

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: 2022 kommer det att läggas resurser för att kompetensutveckla förvaltningen 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.

Arbetsmiljö: Det praktiska arbetsmiljöarbetet anpassas efter förhållandena på varje arbetsplats. Det systematiska arbetsmiljöarbetet är dock detsamma oavsett arbetsplats. Arbetsmiljön undersöks, risker bedöms, åtgärder genomförs och kontrolleras så att ohälsa och olycksfall förebyggs.



Exempel på sätt inom enheten att följa upp & förbättra arbetsmiljön för våra medarbetare:

- Löpande arbete med Weekly för att följa upp och förbättra arbetsmiljön
- Löpande arbete med arbetsmiljöfrågor på APT
- Arbeta med handlingsplaner
- Ta fram riskanalyser & inventeringar
- Skyddsronder
- Medarbetarsamtal
- Samverkan i förvaltningens samverkansgrupp FSG
- Specifika utredningar vid tillbud
- Rapportering av tillbud
- Stöd till medarbetarna avseende val av prioriteringar inom verksamheten
- Arbete med uppdragsbeskrivningar

## 12 Kulturnämndens kommentar

	Bokslut 2020	Budget 2021	Utfall Jan - Dec 2021	Budget Jan - Dec 2021	Avvikelse Jan - Dec 2021
<b>KULTURNÄMND</b>	<b>-14 088</b>	<b>-16 183</b>	<b>-15 619</b>	<b>-16 183</b>	<b>564</b>
KULTURVERKSAMHET	-9 592	-11 333	-10 605	-11 333	728
KULTUREVENEMANG	-1 827	-2 090	-2 278	-2 090	-188
AFFÄRSOMRÅDEN OCH LOKALER	-2 539	-2 590	-2 590	-2 590	0
POLITIK	-131	-169	-145	-169	23

### 12.1 Viktiga händelser

Pandemin har fortsatt präglat kulturnämndens verksamhetsområden under 2021. ”Fönstret” med lättade restriktioner under hösten var mycket välkommet. Bibliotekets besökare hittade snabbt tillbaka och vår programverksamhet som lockade en kultursvulten publik innan RS-virus och Covid-19 åter satte käppar i hjulet för verksamheten.

Vi har, utmaningarna till trots, kunnat genomföra en hel del verksamhet, men det har varit mycket extraarbete i planeringen. Allt från spörsmål relaterat till tillsyn (utifrån pandemin) med polis och Länsstyrelse, till extra bemanning för scanning av vaccinationspass.

Biblioteket har kunnat erbjuda uppskattad personlig vägledning i den digitala världen. Det digitala språng som skett under pandemin har också skapat ett digitalt utanförskap. Många har skaffat utrustning och vardagstjänster som e-legitimation och betaltjänster, men har inte kunskap nog att använda dessa.



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 stödja läsfrämjande insatser för barn och unga, projektstart hösten 2021 och avslut december 2022.

Kulturnämnden och Barn- och utbildningsnämnden har också enats om en Kulturgaranti för barn och unga i Sätters kommun. Genom att formalisera och tydligare samverka kring våra insatser för barn och unga, kommer vi att bättre kunna profilera oss som kulturkommun och lyfta värdet av kultur under uppväxten.

Kulturenheten har ett uppdrag att leda arbetet i att ta fram ett strategiskt kulturmiljöprogram. Efter en lång upphandlingsprocess av konsultstöd för kompetens inom bl a byggnadsantikvarie och arkeologi, kunde arbetet med inventering påbörjas i november. Det slutliga resultatet kommer att presenteras försommaren 2023.

## **12.2 Ekonomiska resultatet**

Kulturenheten visar ett överskott jämfört med budget på 564 tKr. Det är främst uteblivna kostnader som genererar överskottet, till stor del beroende på vakanta tjänster men också något högre intäkter än förväntat. Vi har kunnat hantera vakanserna eftersom pandemin gjort att vi inte kunnat genomföra planerad verksamhet och därmed klarat oss på en lägre bemanning. Pandemins påverkan på omvärlden har gjort att vi inte heller kunnat genomföra allt underhåll på kulturmiljöer enligt plan, t ex har hantverkare varit uppbokade och vi hann precis färdigställa renovering av taket på Konsthjulet i Sördalen innan årsskiftet.

## **12.3 Investeringar**

Total budget uppgår till 593 tkr och ackumulerat utfall uppgår till 58 tkr.

Investeringar har i ringa omfattning kunnat genomföras enligt plan. Inventarier på biblioteket 200 tkr (belysning) behöver skjutas på till 2022, beställningen gjordes under hösten men leveransen dröjer p g a materialbrist. Konstinköp nya SÄBO 87 tkr (0,5%-regeln) måste flyttas till 2022 p g a försenad byggstart. Biblioteksdatasystem 200 tkr måste flyttas till 2022 p g a förseningar i upphandlingsprocessen.

## **12.4 Personalsituation**

Vi har för första året märkt av den nationella utmaningen med kompetensförsörjning av bibliotekarier. Vi har fått tänka om och fördelat arbete på annat sätt. Genom våra projekt finansierade av Statens Kulturråd, kommer vi att på sikt ändå ha kompetens och resurser att driva verksamheterna framåt. Vi har också sålt kompetens inom MIK (Media och Informations-kunnighet) till Länsbiblioteket och Dans till Dalateatern. Genom samverkan och omvärldsbevakning stärker det även vår egen kompetens och hjälper oss att ligga i framkant när det gäller utveckling och attraktivitet som arbetsplats.



## 12.5 Internkontrollplan

Inga felaktigheter har upptäckts enligt internkontrollplanen.

### Statistik och uppföljning

Statistik över antalet utlån och besök under 2021. Antal besök och lån har fortsatt minska under året. Helt säkert en effekt av Coronapandemin, då vi såg en tydlig ökning den korta period under hösten då vi hade öppet. Framför allt besök av barn ökade, vilket självklart är mycket positivt. Strömmande film har ökat något i antalet utlån jämfört med föregående år.

	2021	2020	2019	2018
Antal besök Säterns bibliotek	44 205	56 243	77 465	77 884
Utlån fysiska medier, Säter, Gustafs och Stora Skedvi	61 338	66 465	73 034	75 243
Utlån e-böcker	3 507	3 647	3 540	1 742
Strömmande film	446	386	338	162

## 12.6 Hur ser framtiden ut 2022-2024?

Fjolårets framtidsspaning om kultursektorns utmaningar globalt p g a pandemin kvarstår. Kultursektorn har drabbats hårt. Samtidigt så har en hel del olika stöd funnits att hämta och mer är att vänta. Det har också blivit tydligt hur viktigt kultur och bibliotek är för folkhälsan, höstens tillfälliga återstart visade på hur efterlängtad det varit att få besöka ett bibliotek eller gå på konsert. Kultur och bibliotek bidrar med kreativitet, bildning och läsfrämjande.

Det är i första hand Statens Kulturråd som har regeringens uppdrag att fördela medel till kultursektorn. En av utmaningarna i att fördela noga reglerat krisstöd är hur man säkerställer den konstnärliga friheten enligt principen ”Armslängds avstånd”. I regleringsbrevet 2022 lyfts just detta som första punkt. Förvisso på nationell nivå, men även något för oss att fundera på regionalt och lokalt. Kulturrådet har också ett uppdrag att följa upp de stimulansstöd som myndigheten haft att fördela i syfte att återstarta kulturlivet efter pandemin. Insikter som kommer att vara värdefulla även för oss i Säter att ta del av.

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 Säter kommun förutom att höja attraktiviteten på Säter som boendekommun.

Den fysiska utlåningen av böcker har av förståeliga skäl minskat under pandemin. Vi vet inte hur det kommer att se ut de närmaste åren, när vi åter kan hälsa besökare välkomna. Behovet av bildning och



läsfrämjande kommer säkert finnas kvar, kanske också öka, men frågan blir i vilken form. Många låntagare övergår till prenumerationstjänster i mobilen och hittar boktips i grupper på sociala medier, mest troligt kommer bibliotekens vardagliga arbetsuppgifter att förändras.

I rapporten "Svenskarna och Internet" påpekas att i Sverige 2021 är det digitala livet lika vardagligt som det verkliga livet. Vi handlar, arbetar och umgås på nätet. Vi träffar romantiska partners på sociala medier och lär känna nya kompisar på spelplattformar. Men digitaliseringen har en baksida, då både trakasserier och bedrägerier följt ut med på internet. Även om många saknar kunskapen att använda nätets olika verktyg, är det också flera som aktivt väljer bort digitala tjänster därför att de känns osäkra, vilket är en intressant framtidsspaning.

Trots detta, 100% av alla studerande har en smart telefon som används dagligen, men även resten av samhället är uppkopplade i olika syften. Men det finns undantag, och det är nästan enbart äldre. Var femte pensionär använder inte internet alls och bland de äldsta har inte ens hälften använt sig av samhällets olika e-tjänster. Okunskap ger utanförskap. (Källa: Internetstiftelsen, Svenskarna och Internet 2021)

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.

## **13 Miljöbokslut 2021**

### **13.1 Inledning**

### **13.2 Arbete under året**

## **14 IT-bokslut 2021**

### **14.1 Inledning**

IT är ett allt viktigare arbetsverktyg för alla arbetsplatser och inom skolan blir IT i undervisningen allt naturligare även i de lägre årskurserna. I årskurs 7-9 har alla elever en egen dator.

Avbrott som kan störa arbetet blir idag en kostnad för verksamheten. Det kan vara att kommunikationen inte fungerar på grund av attacker eller att det blir serveravbrott.

IT-bokslutet har som syfte att särredovisa IT-relaterade kostnader för Sätters Kommun från år till år.



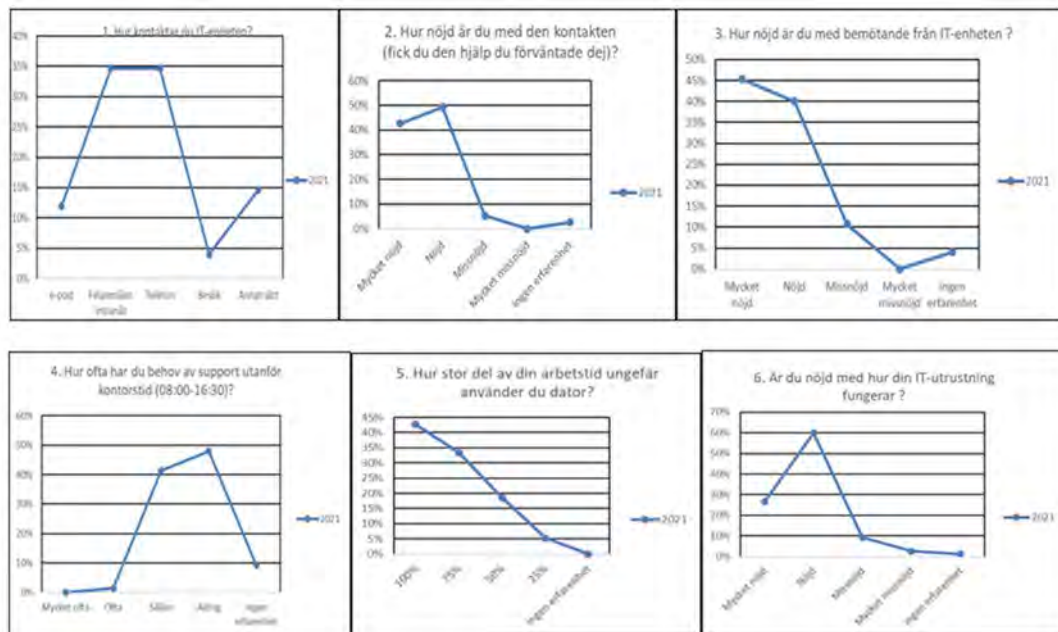
IT-enheten har i sin budget i princip alla kommunens IT-relaterade kostnader. Undantaget är de kostnader som direkt kan hänföras till respektive sektor såsom verksamhetssystem, smarta telefoner, och vissa IT relaterad förbrukningsmateriel, förbrukningsmaterial till skrivare och personal som t ex systemförvaltare.

IT-enhetens personalstyrka uppgår till 6 anställda, IT-chef, och 5 IT-tekniker samt systemförvaltare för den Sociala sektorn. Under året har IT haft en vakant tjänst som med viss tidtäcks upp med en timanställd. Under hösten 2021 anställdes en vikarie för att avlasta IT-supporten inför den gemensamma organisationen för drift och support med Borlänge. För bredbandssamordning har Säter köpt 20% tjänst av Rättvik.

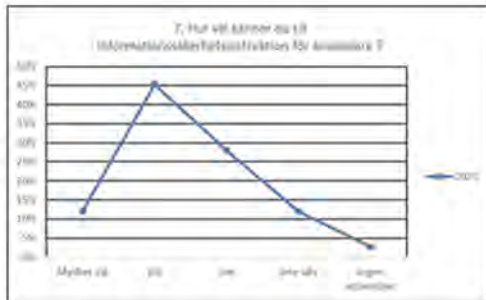
Under året har IT-enheten informerat om uppkommande händelser och tips/trix. Under hösten har projektet gemensamma organisationen för drift och support Säter/Borlänge startat och belastningen har varit hög på IT-enheten.

### Enkät

I år gjordes en enkät som var likartad med Borlänge kommun för att kunna jämföra 2023 hur man upplever övergången till Borlänge för Säters medarbetare.







**Förbättring och förändringsförslag**

- IT står för snabb återkoppling och snabba åtgärder vilket är precis vad som önskas - bra jobbat!
- Mer information om utrustning man kan beställa såsom fler artiklar och mer presentation av artiklarna.
- Det kommer upp popupfönster rätt ofta med frågor om man ska uppdatera. Det vore bra om det fanns information någonstans om man ska fylla i ja eller nej på dessa frågor

**14.2 Statistik**

I tabellerna nedan redovisas antal datorer/surfplattor/smartphones de antal som är utbytta från år 2021 och som är äldre än tre (3) år.

I kommunen finns 1889 st (år 2020, 1714 st) datorer fördelat enligt tabellen nedan. I tabellen ingår inte de datorerna som är fristående och som används som musik- eller bildspeldatorer.

Sektor	Antal PC 2021	2021	2020	2019	Äldre än 3 år
Barn- och utbildningssektorn	1502	341	274	301	586
Kommunstyrelsesektorn *	62	10	10	10	32
Kulturenheten	36	1		4	31
Samhällsbyggnadssektorn	108	14		13	81
Sociala sektorn	160	16		27	117
Säterbostäder AB	21	5	3		13
<b>Summa</b>	<b>1889</b>	<b>387</b>	<b>355</b>	<b>355</b>	<b>792</b>

\*Ingår 10 utbildningsdatorer

I år finns ca 609 st (år 2020, 583 st) fördelning enligt tabellen nedan.

Sektor	2021	2021	2020	2019	Äldre än 3 år
Barn- och utbildningssektorn	427	26	30	74	297
Kommunledningssektorn	98	4	2	88	4
Kulturenheten	15	1			14
Samhällsbyggnadssektorn	16	3		3	10
Sociala sektorn	48	2	2	6	38
Säterbostäder AB	5			1	4
<b>Summa</b>	<b>609</b>	<b>36</b>	<b>34</b>	<b>172</b>	<b>367</b>

I år finns ca 731 st som IT-enheten har i sina register (år 2020, 631).





Sektor	Antal SmartPhone 2021	2021	2020	2019	Äldre än 3 år
Barn- och utbildningssektorn	237	21	14	15	187
Kommunstyrelsessektorn *	53	5	3	5	40
Kulturenheten	15		2	1	12
Samhällsbyggnadssektorn	120	38	13	9	60
Sociala sektorn	280	82	66	34	98
Säterbostäder AB	26	8	8	4	6
<b>Summa</b>	<b>731</b>	<b>154</b>	<b>106</b>	<b>68</b>	<b>403</b>

### Servrar/resurser

Tabellen nedan redovisas en fördelning på antal och olika typer av servers. Flertalet av servrarna är virtuella.

Typ av server	Antal 2021	Antal 2020	Kommentar
Fildelningsserver	5	5	Dokumentlagring
Skrivarservrar	2	5	För åtkomst till skrivare i nätet
Login server	4	4	För åtkomst till server och 0365
Mailserver	3	2	För åtkomst till M365
Databasserver	2	4	Lagring av data
Kommunikationsserver	39	35	Bl. a. övervakning åtkomst till Internet, DHCP, brandvägg, WIFI mm, synk
Backupserver	2	2	
Webbserver	13	11	Web visning
Applikationsserver	52	52	Verksamhetsprogram
Larmdatorer	1	1	Passersystem
Virtuell	4	4	Center för VM-ware
Testserver	5	4	Agresso (Unit4) P360
Terminalserver	4	3	För åtkomst utifrån
Certifikatserver	3	4	
<b>Summa</b>	<b>139</b>	<b>136</b>	

### Verksamhetssystem och system

Inom Sätters Kommun finns idag över 80 st system som räknas som verksamhetssystem. De kommunövergripande systemen är, UNIT 4 (ekonomisystem), HR-system (lönehandtering) som driftas av Falun, Office365, och Public 360 dokument- och ärendehanteringssystem.

Procapita är ett strategiskt system då det innehåller kommunens personinvtanregister. Det är även verksamhetssystem för BUS, SOC IFO, HSL och SOC Äldreomsorg.

Varje förvaltning som har ett system är också systemägare. Systemägaren utser en systemförvaltare.

Systemägare/-förvaltarens uppgift är bl a att:

- ha ansvar för ett visst systems funktion,

- besluta om principer för behörigheter och säkerhetsfrågor
- ansvara för systemets ekonomi och resurser etc

Under året har systemförvaltarna träffar anordnas. Fokus har legat på att KLASSA och konsekvensbedömningar för alla systemen. Klassning är en typ av riskanalys där det görs en bedömning av vilka konsekvenser som skulle kunna bli följden av att skyddet inte upprätthålls. Informationssäkerhet är allt viktigare att arbeta med då intrång är allt vanligare idag

### **Nätverk/kommunikation**

Kommunens verksamheter är sammankopplade i ett nätverk som gör det möjligt för verksamheterna att dela på information på ett effektivt sätt. Idag finns ca 80 st anslutningspunkter (Access-switchar) med över 3000 st anslutningar såsom datorer, telefoner, skrivare mm.

Då antalet bärbara datorer, läsplattor och smartphone ökar så har behovet av WIFI(trådlöst) också ökat som ger ökade kostnader för hårdvara och licenser.

### **Datacenter**

I datacentret som byttes ut 2019 finns idag 3 st VMware-serverar och 6 st serverar med 2 st datacenterswitchar och VMware-klustret finns ca 140 virtuella servrar. Alla verksamhetssystem som driftas lokalt körs i virtuella servrar. Backup speglas till redundant miljö i Borlänge.

### **Händelser 2021**

Nedan presenteras kortfattat det arbete som IT-enheten varit mer delaktiga i, förutom de uppdateringar som görs på vissa delar av systemplattformen och den dagliga driften.

Beslut togs i juni för att ingå samverkan med Borlänge kommun av gemensam drift och support för IT. Projektet startade på hösten. Många av de planerade åtgärder som skulle genomföras under 2021 har senarelagts medans vissa har genomförs tidigare eftersom åtgärderna ska ha skett i projektet detta gäller främst näverkutrusning.

#### **Samarbete**

- Samverkan dalakommuner IT-chefer
- Projekt skolskjuts
- Projekt E-tjänsteplattform
- Systemförvaltarträffar

#### **Uppdateringar/nya system**

- Skolskjuts
- Nytt avtal Office 365 för skolan
- Utbyte av AP och switchar
- Swishbetalningar



#### Övrigt

- Normala systemuppdateringar som planeras med servicefönster en gång i månaden
- Kopiatorer/skrivare (MSP) Follow Me Print
- Upphandling IT-partner

#### Projekt/upphandlingar

- Projekt Gemensam administration
- Projekt Samverkan Borlänge
- Informationssäkerhet och GDPR
- Projekt Internkommunikation
- Upphandling administrativt system BUS
- Upphandling verksamhetssystem Sociala sektorn

#### Utbildningar under året

- Deltagit i olika webinar

#### **Incidenter under året**

##### 2021-02-16—21-02-26 Distributed Denial of Service (DDoS)

Vår internetlina blev överbelastad med DDoS attacker vilket resulterade att trafik in och ut gick väldigt segt eller inte alls. Attackerna varierade mellan ca 2 och 10 min utspridd under dagen. Konsekvensen av det är att inget av de system som vi använder på internet går att nå. Ex Teams, Outlook, hemsidan. Samt att dom som satt hemma och jobbade kunde inte göra någonting alls eftersom VPN-tunneln inte fungerade.

2021-02-22 Lämnade en polisanmälan per telefon.

Ärende nr: 5000-K211759-21

Åtgärd: Införskaffade ett skydd mot DDoS attacker.

##### 2021-02-23 Nätverksavbrott 21 timmar

Anslutningar till en switch är nere som påverkar vissa verksamheter, avbrottet började dagen innan på kvällen. Efter felsökning så visar det sig att det varit en loop i nätverket Tydligt har någon ändrat konfigen eller så var inte konfigen sparad och switch bootat om.

Då detta är ett känt problem och Zitiu/Telia ska ha porten utan loop protection så behövs inga ytterligare åtgärder.

##### 2021-06-19 Serverar avstängda 4 timmar 30 min

Säterbostäder har fått larm om elproblem vid IT-enheten. Generator har startat och fungerat normalt. När Säterbostäder kom till platsen stängde de av all ström till serverrummet i drygt fem minuter. Våra serverar stänger av sig efter fem minuters batteridrift varför de flesta server i kommunen blev avstängda.



Åtgärder: Rutiner upprättas.

2021-09-28 Procapita/Lifecare nere efter uppdatering 19 timmar

Efter uppdatering kommer ett felmeddelande upp, uppdateringen görs om två gånger men felmeddelandet återkommer. Felanmälan till Tieto som återkommer efter ca en halvtimme. En fjärde uppdatering görs med hjälp av Tieto men det åtgärdar inte felet. Fler tekniker kopplas in från Tieto och man tror att felet låg i brandväggen. Dagen efter meddelar planerna att systemet inte fungerar som det ska och felsökning fortsätter och felet åtgärdas

Åtgärd: Brandväggs problematik som är löst

Log4j 21-12-13—2022-01-10

Hela världen blev drabbat av denna sårbarhet i log4j som är ett vanligt förekommande loggningsbibliotek baserat på Java. Denna används i väldigt många applikationer och tjänster.

IT-enheten gick igenom applikationer på infrastrukturen som skulle påverkas av denna sårbarhet. Många åtgärder krävdes under denna tidsperiod. Vi tog även hjälp av systemförvaltarna för att fråga leverantörerna om det fanns någon sårbarhet i deras applikationer. IT-enheten loggade alla händelser och åtgärder. Borlänges IT hjälpte till att scanna av våra servernät för upptäcka om det fanns svagheter. Även idag görs manuella rutiner.

ATEA hade information möten för att hålla kommunerna i Dalarna uppdaterade.

IT-enheten har så långt inte upptäckt att kommunen var drabbad av något intrång.

### 14.3 IT-kostnader under året

Kommunens totala kostnad för IT 25 117 tkr inklusive lönekostnader för övrig IT relaterad personal. Varje device (smartphone, läsplatta, PC) kostar i genomsnitt 8 578 kr inklusive verksamhetssystem.

Benämning	År 2021	År 2020
<u>Kostnaderna fördelar sig enligt följande.</u>		
Personalkostnader	4 744 000	4 453 000
Verksamhetskostnader IT-enheten	505 000	411 000
Kostnader IT	4 939 000	4 895 000
Datakommunikation	661 000	611 000
Verksamhetssystem	11 876 000	11 064 000
Avskrivning IT-enheten	3 728 000	3 683 000
<b>Summa totalt</b>	<b>26 453 000 kr</b>	<b>25 117 000 kr</b>

#### Fördelning av datakommunikation



Benämning	År 2021	År 2020
WAN förbindelse/Dataskommunikation	533 000	611 000
Internetaccess	128 000	103 000
<b>Summa</b>	<b>661 000 kr</b>	<b>714 000 kr</b>

#### Fördelning kostnader IT

Benämning	År 2021	År 2019	
IT-infrastruktur	1 639 000	1 674 000	
Utskrift	886 000	530 000	Skrivare toner mm
Office 365	1 895 000	2 119 000	
Övrigt	519 000	552 000	Kablar, ergonomi utrustning, webbkamera, konferens telefoner, Ipad's, telefoner mm
<b>Summa</b>	<b>4 939 000 kr</b>	<b>4 895 000 kr</b>	

Sektorernas kostnader ingår.

## 14.4 Planering kommande år

IT-enhetens verksamhet kommer att övergå till Borlänge gällande drift och support den 1/7 så blir planeringen för IT-enheten i Säter mycket grov men det kommer i fortsättningsvis styrs verksamheter och arbetsinsatserna är att vara stöd åt användarna i det dagliga arbetet inom IT verksamheter som använder IT.

Stor fokus kommer att finnas på IT-säkerhet under året främst på nätverket som redan har påbörjas med utbyte av switchar och brandvägg.

### Grov planering 2021

#### Systemuppdateringar

- Årliga uppdateringar av systemen
- Utbyte av resterande kopiatorer till Follow Me
- Utbyte av brandvägg som kommer att finnas i Borlänge
- Fortsatt utbyte av AP och switchar för en IT-säker miljö

#### Nya system/programvara

- Nytt bibliotekssystem
- Nytt administrativt för barn och utbildningssektorn
- Nytt verksamhetssystem för socialsektorn

#### Dalagensamma projekt

- Skolskjuts



Övrigt

- Projekt internkommunikation
- Överlämning till Borlänge gällande drift och support Här skrivs text

## **15 Kommunrevisionen**

## **16 E-arkiv**



## AGENDA 2030 - Globala målen för hållbar utveckling

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 (Alla år)

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	● 3.9	● 3.9	● 5.3	● 6.1	●
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%) av befolkningen	● 0.5	● 0.5	● 0.6	● 0.6	●



### Mål 2 Ingen hunger (Alla år)

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Invånare med fetma, andel (%)	● -	● ..	●	● ..	● 23
Ekologiskt odlad åkermark, andel (%)	● 30.1	● 31.1	● 32.1	● 32.9	●

### Mål 3 Hälsa och välbefinnande

(Alla år)





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

	2017	2018	2019	2020	2021
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	● -	● ..	●	● ..	● 70
Medellivslängd kvinnor, år	● 82.8	● 83.6	● 83.1	● 83.6	●
Medellivslängd män, år	● 81.3	● 80.7	● 80.9	● 81.0	●
Invånare 16-84 år med gott psykiskt välbefinnande, andel (%)	●	●	●	● ..	● 87.0
Fallskador bland personer 65+, 3-årsm, antal/100 000 inv	● 2 332	● 2 303	● 2 411	● 2 392	●
Antibiotikaförsäljning, recept/1000 inv	● 244.9	● 257.3	● 263.3	● 225.6	●



## Mål 4 God utbildning för alla (Alla år)

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Barn 1-5 år inskrivna i förskola, andel (%)	● 80.2	● 81.5	● 85.8	● 82.3	●
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	● 87.4	● 89.5	● 87.2	● 90.1	● 83.7
Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	●	● 73.7	●	● .	● 78.6
Gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun, andel (%)	● 63.2	● 70.6	● 70.8	● 72.0	● 74.3
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	● 80.0	● 76.9	● 85.5	●	●
Invånare 25-64 år med eftergymnasial utbildning, andel (%)	● 30.4	● 30.8	● 31.9	● 32.0	●



## Mål 5 Jämställdhet (Alla år)

## Uppnå jämställdhet och alla kvinnors och flickors egenmakt.

	2017	2018	2019	2020	2021
Heltidsarbetande månadsavlönade, kommun, andel (%)	● -	● -	● -	● 74	●
Föräldrapenningdagar som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	● 28.9	● 30.0	● 34.0	● 30.6	● 29.3
Tillfälliga föräldrapenningdagar (VAB) som tas ut av män, andel av antal dagar (%)	● 44.6	● 39.8	● 37.7	● 38.5	● 41.4
Kvinnors mediannettoinkomst som andel av mäns mediannettoinkomst, andel (%)	● 78.8	● 79.6	● 80.6	● 82.6	●



## Mål 6 Rent vatten och sanitet (Alla år)

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

	2017	2018	2019	2020	2021
Vattentäkter med vattenskyddsområde, andel (%)	● -	● 46.2	● 61.5	● 41.7	●
Sjöar med god ekologisk status, andel (%)	● 27.0	● 27.0	● 27.0	● 27.0	● 37.8
Vattendrag med god ekologisk status, andel (%)	● 16.2	● 16.2	● 16.2	● 16.2	● 18.9
Grundvattenförekomster med god kemisk och kvantitativ status, andel (%)	● 100.0	● 100.0	● 100.0	● 100.0	● 100.0



## Mål 7 Hållbar energi för alla (Alla år)

Säkerställa tillgång till ekonomiskt överkomlig, tillförlitlig, hållbar och modern energi för alla.

	2017	2018	2019	2020	2021
Elavbrott, genomsnittlig avbrottstid per kund (SAIDI), minuter/kund	● 115	● 108	● 87	● 155	●
Fjärrvärmeproduktion av förnybara energikällor inom det geografiska området, andel (%)	● ..	● 98.3	● 97.8	●	●
Slutanvändning av energi totalt inom det geografiska området, MWh/inv	● ..	● 23	● 23	●	●



## Mål 8 Anständiga arbetsvillkor och ekonomisk tillväxt (Alla år)

Verka för varaktig, inkluderande och hållbar ekonomisk tillväxt, full och produktiv sysselsättning med anständiga arbetsvillkor för alla.

	2017	2018	2019	2020	2021
Bruttoregionalprodukt (BRP), kr/inv	● 197 222	● 203 722	● 211 935	●	●
Invånare 16-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)	● 7.3	● 6.8	● 6.7	●	●
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	● 1.4	● 1.3	● 1.4	● 1.6	● 2.1
Förvärvsarbetande invånare 20-64 år, andel (%)	● 83.9	● 84.6	● 85.6	● 84.0	●



## Mål 9 Hållbar industri, innovationer och infrastruktur (Alla år)

Bygga motståndskraftig infrastruktur, verka för en inkluderande och hållbar industrialisering samt främja innovation.

	2017	2018	2019	2020	2021
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	● 53.9	● 57.3	● 65.4	● 65.7	●
Företagsklimat enl. ÖJ (Insikt) - Totalt, NKI	● -	● -	● -	● -	●
Befolkning i kollektivtrafknära läge, andel (%)	● 65.0	● 72.9	● 71.7	●	●



## Mål 10 Minskad ojämlikhet (Alla år)

Minska ojämlikheten inom och mellan länder.

	2017	2018	2019	2020	2021
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	●	● ..	●	● ..	● 24
Förvärvsarbetande skyddsbehövande och anhöriga (flyktingar) 20-64 år, vistelsetid 4-6 år, andel (%)	● 47.6	● 55.6	● 74.1	●	●

	2017	2018	2019	2020	2021
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	● -	● 84	● 81	● 86	● 97



## Mål 11 Hållbara städer och samhällen (Alla år)

Göra städer och bosättningar inkluderande, säkra, motståndskraftiga och hållbara.

	2017	2018	2019	2020	2021
Demografisk försörjningskvot	● 0.87	● 0.90	● 0.93	● 0.93	● 0.96
Trångboddhet i flerbostadshus, enligt norm 2, andel (%)	● 14.3	● 14.8	● 14.8	● 13.5	●
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg/inv	● 15.7	● 15.2	● 14.0	●	●
Utsläpp till luft av kväveoxider (NOx), totalt, kg	175 487	169 478	154 845	●	●
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom). kg/inv	● 3.14	● 2.84	● 2.75	●	●
Utsläpp till luft av PM2.5 (partiklar <2.5 mikrom), kg	35 051	31 566	30 546	●	●



## Mål 12 Hållbar konsumtion och produktion (Alla år)

Säkerställa hållbara konsumtions- och produktionsmönster.

	2017	2018	2019	2020	2021
Insamlat kommunalt avfall totalt, kg/invånare (justerat)	● 580	● 615	● 600	● 627	●
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	● 19	● 20	● 20	● 29	●
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	● -	● -	● -	● 34	●



## Mål 13 Bekämpa klimatförändringarna (Alla år)

Vidta omedelbara åtgärder för att bekämpa klimatförändringarna och dess konsekvenser.

	2017	2018	2019	2020	2021
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO <sub>2</sub> -ekv/inv.	● 5.68	● 5.67	● 5.57	●	●
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO <sub>2</sub> -ekv	63 424	63 056	61 773	●	●
Miljöbilar i kommunorganisationen, andel (%) (-2020)	● 36.7	● 34.7	● 36.4	● 31.5	●
Miljöbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området, (%) (-2020)	● 12.5	● 13.2	● 13.7	● 14.3	●
Fossiloberoende personbilar, andel av totalt antal bilar i det geografiska området (%)	●	●	●	● 8.7	●
Fossiloberoende fordon i kommunorganisationen, andel (%)	●	●	●	● 15.1	●
Genomsnittlig körsträcka med personbil, mil/inv	● 882.6	● 847.8	● 833.6	● 778.7	●



## Mål 14 Hav och marina resurser (2021)

Bevara och nyttja haven och de marina resurserna på ett hållbart sätt för en hållbar utveckling.

2021

Nyckeltal för mål 14 saknas för kommuner.



## Mål 15 Ekosystem och biologisk mångfald (Alla år)

Skydda, återställa och främja ett hållbart nyttjande av landbaserade ekosystem, hållbart bruka skogar, bekämpa ökenspridning, hejda och vrida tillbaka markförstöringen samt hejda förlusten av biologisk mångfald.

	2017	2018	2019	2020	2021
Skyddad natur totalt, andel (%)	● 1.2	● 1.3	● 1.3	● 1.3	●



## Mål 16 Fredliga och inkluderande samhällen (Alla år)

Främja fredliga och inkluderande samhällen för hållbar utveckling, tillhandahålla tillgång till rättvisa för alla samt bygga upp effektiva, och inkluderande institutioner med ansvarsutkrävande på alla nivåer.

	2017	2018	2019	2020	2021
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	●	● -	●	● -	● 23
Anmälda våldsbrott, antal/100 000 inv	● 627	● 665	● 505	● 663	●
Förstagångsväljare som röstade i senaste kommunfullmäktigevalet, andel (%)	● 76	● 81	● 81	● 81	●
Verksamhetens resultat kommun, andel (%) av skatter och statsbidrag	●	●	● 0.5	● 1.6	● 2.4



## Mål 17 Genomförande och globalt partnerskap (2021)

Stärka genomförandemedlen och återvitalisera det globala partnerskapet för hållbar utveckling.

2021








Nyckeltal för Mål 17 saknas i urvalet

## Guide till tabeller och diagram

I vissa tabeller och diagram används 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. Den talar inte om ifall resultatet är bra eller dåligt. Kommunen/Regionen kan ha dåliga resultat jämfört med andra, vilket ger röd färg, trots att resultatet egentligen är bra (och vice versa).

Om data saknas (grå ruta i tabellen) kan det bero på att data ännu inte har publicerats för det året, att data inte samlats in det året, att kommunen/regionen inte lämnat in uppgifter för det året, att underlaget är för litet (ofta med två s.k. sekretessprickar i rutan) eller att data inte kan finnas (exempelvis p.g.a. att en viss regiform inte finns).

 Bästa 25%	 Visa trend	- Bortfall
 Mittersta 50%	 Jämförelse per kommun / enhet	. Ej tillämplig
 Sämsta 25%	 Ej med i sammanfattande diagram	.. Sekretess
 Ingen data	Nyckeltalsinformation	



# Kolada

Vald kommun / region: Säter

## Kommunens Kvalitet i Korthet (KKiK)

### Barn och unga (Alla år)

	2018	2019	2020	2021
Personaltäthet, inskrivna barn per årsarbetare i förskolan, lägeskommun, antal	● 5.2	● 5.3	● 5.8	●
Kostnad förskola, kr/inskrivet barn	● 147 948	● 146 004	● 144 826	●
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	● -	● -
Elever i åk 6 med lägst betyget E i matematik, kommunala skolor, andel (%)	● 91.6	● 95.7	● 85.0	● 85.3
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, kommunala skolor, andel (%)	● 82.6	● 85.4	● 89.7	● 83.9
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	● 89.5	● 87.2	● 90.1	● 83.7
Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar, andel (%)	● ..	●	● .	● ..
Elever i åk 9 med lägst betyget E i idrott och hälsa, kommunala skolor, andel (%)	● 90.5	● 94.2	● 98.2	● 89.8
Kostnad grundskola F-9, hemkommun, kr/elev	● 106 232	● 111 795	● 117 324	●
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
Gymnasieelever med indraget studiestöd pga. ogiltig frånvaro, hemkommun, andel (%)	● 4.8	● 5.0	● 2.8	● 4.2
Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev	● 160 033	● 153 766	● 165 461	●
Aktivitetstillfällen för barn och unga i kommunala bibliotek, antal/1000 inv 0-18 år	● 175.0	● 166.4	● 151.7	●

	2018	2019	2020	2021
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 7-20 år	27.1	29.3	26.0	
Elever i musik- eller kulturskola, 6-15 år, andel (%)	-	-	16.3	

## Stöd och omsorg (Alla år)

	2018	2019	2020	2021
Brukarbedömning individ- och familjeomsorg totalt - förbättrad situation, andel (%)	-	75	81	75
Ej återaktualiserade vuxna personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	69	84	71	65
Väntetid i antal dagar från ansökan vid nybesök till beslut inom försörjningsstöd, medelvärde	19	20	14	18
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv	3 863	3 983	4 839	
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
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga, andel (%)	84	81	86	97
Kostnad funktionsnedsättning totalt (SoL, LSS, SFB), minus ersättning från FK enl SFB, kr/inv	6 371	7 101	7 537	
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	49	99	76	54
Personalkontinuitet, antal personal som en hemtjänsttagare möter under 14 dagar, medelvärde	17	17	16	18
Kvalitetsaspekter särskilt boende äldreomsorg, andel (%) av maxpoäng		36	40	20
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	79	88	94	
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	88	92	95	
Sjuksköterskor/plats i boende för särskild service för äldre, vardagar, antal	-	0.06		
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+	251 047	243 862	258 654	

## Samhälle och miljö (Alla år)








	2018	2019	2020	2021
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%)				76.3
Medborgarundersökningen - Att få svar på frågor till kommunen fungerar bra, andel (%)				66.9
Delaktighetsindex, andel (%) av maxpoäng		59	60	60
Resultat vid avslut i kommunens arbetsmarknadsverksamhet, deltagare som börjat arbeta eller studera, andel (%)	75	74	48	
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)	59	48		
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	
Måltidssvinn, grund- och gymnasieskola, gram/ätande		-	-	
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	-	-	34	
Nöjdhet med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, andel (%)				68.0

## Guide till tabeller och diagram

I vissa tabeller och diagram används 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. Den talar inte om ifall resultatet är bra eller dåligt. Kommunen/Regionen kan ha dåliga resultat jämfört med andra, vilket ger röd färg, trots att resultatet egentligen är bra (och vice versa).

Om data saknas (grå ruta i tabellen) kan det bero på att data ännu inte har publicerats för det året, att data inte samlats in det året, att kommunen/regionen inte lämnat in uppgifter för det året, att underlaget är för litet (ofta med två s.k. sekretessprickar i rutan) eller att data inte kan finnas (exempelvis p.g.a. att en viss regiform inte finns).

 Bästa 25%	 Visa trend	- Bortfall
 Mittersta 50%	 Jämförelse per kommun / enhet	. Ej tillämplig
 Sämsta 25%	 Ej med i sammanfattande diagram	.. Sekretess
 Ingen data	Nyckeltalsinformation	

## Bokslut E-arkivcentrum Dalarna

Resultaträkning (kkkr)	Budget 2021	Redovisning 2021	Avvikelse	Redovisning 2020	Förändring %
Verksamhetens intäkter, inkl interna poster	4 540	4710	170	3 996	17,87
Verksamhetens kostnader, inkl interna poster	4540	3859	681	3 138	22,98
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>851</b>	<b>851</b>	<b>858</b>	<b>-0,8</b>
Därav kapitalkostnader	0	0	0	0	0
Investeringar	0	0	0	0	0

### Särskilda händelser

#### Covid 19-pandemi

E-arkivcentrum Dalarnas personal har fortsatt att arbeta hemifrån. Verksamheten har varit bemannad under hela perioden.

#### Styrning och ledning

Styrgrupp och samrådsgrupp har genomfört alla planerade möten under året. Ny representant i styrgruppen har utsetts i Falu kommun. Representant i Mora kommun har ersatts av ny i Älvdalens kommun och Leksands kommuns plats är vakant. I samrådsgruppen har nya utsetts i Mora och Sätters kommuner.

Styrgruppen har beslutat om att utnyttja option i leverantörsavtal om förlängs avtalsperiod för e-arkivsystemet iipax archive. Som underlag till beslut undersöktes produkter på marknaden.

Styrgruppen har under december 2021 skickat ut ett förslag till ändring i samverkansavtal gällande organisation och beslutsbefogenheter. Svarstiden för remissen sträcker sig in i år 2022. Syftet med förslaget är att komma tillrätta med de hinder man har upplevt i leveransprojekt, genom att planering och uppföljning sker hos dem som har ansvar för personal och budget.

#### Systemförvaltning, dokument och utbildning

Ludvika, Älvdalen och Rättviks kommuner har handläggaråtkomst sedan tidigare; under året har även Avesta kommun fått handläggaråtkomst. Inga fler kommuner, utöver Rättvik, har utnyttjat möjligheten till medborgaråtkomst.

En versionsuppdatering genomfördes, vilket ger bl a förbättrade funktioner i dokumentvisare, anpassning till GDPR, stöd för arkivering av stora filer och stora leveranser, nytt utseende för medborgarsida samt förbättrad sökfunktionalitet i handläggaråtkomsten.

En särskild utbildningsinsats genomfördes under året i Systemvetenskap för arkivarier, samt i Informationssäkerhet.

#### Leveransprojekt

Ett flertal stora leveransprojekt har inte kunnat genomföras enligt tidsplanen; de har skjutits på eller planerats om till senare pga. tekniska hinder att exportera, att verksamhet inte var redo eller andra hinder inom projektgrupper som resulterar i stora förseningar i att leverera. Styrgruppen har följt utvecklingen.

Ida Infront har under större delen av andra halvåret arbetet med konvertering av tidigare inläst Ecos1-handlingar.

Totalt har, per den 31 december 2021, 1 398 986 filer lästs in.

#### Omvärldsbevakning

Riksarkivet har remitterat föreskrifter som ska ersätta Riksarkivets föreskrifter och allmänna råd (RA-FS 2009:2) om tekniska krav för elektroniska handlingar.

#### Det ekonomiska resultatet

Resultatet för 2021 uppvisar ett överskott på 850 928 kr. Hela beloppet föreslås återbetalas till respektive kommun enligt fördelningsnyckel för 2021.

Fördelning		Kronor
Avesta	8,02%	68 231
Borlänge	18,21%	154 978
Falun	20,69%	176 080
Gagnef	3,61%	30 698
Hedemora	5,37%	45 736
Leksand	5,49%	46 738
Ludvika	9,25%	78 693

Malung-Sälen	3,54%	30 103
Mora	7,12%	60 614
Orsa	2,39%	20 342
Rättvik	3,84%	32 676
Smedjebacken	3,77%	32 105
Säter	3,88%	33 014
Vansbro	2,36%	20 117
Älvdalen	2,45%	20 803
	<b>100%</b>	<b>850 928</b>

170 tkr överfördes från år 2020 för en satsning på dalakommunernas kompetensutveckling. Kostnaderna blev 83 tkr.

Flytt till nya lokaler på Skönviksområdet i Säter genomfördes i början av året, till ett, enligt hyresavtalet, rabatterad kostnad under det första året.

Tjänst för programmerare hade budgeterats för under hela året men tillsattes först under maj månad, vilket gav ett överskott för personalkostnader.

Versionsuppgrädering genomfördes till estimerad kostnad. Kostnader tillkom dock för efterarbete med handläggarkomst, till följd av uppgräderingen.

Budgeterade medel för resor, hotell, konferenser och utbildningar har utnyttjats minimalt under året pga. Covid-19. Verksamheten har kunnat delta i digitala konferenser, till reducerat pris.

### Personalsituationen

E-arkivcentrum Dalarna är bemannad med fyra tjänster. En nyrekrytering av programmerare samt ersättningsrekrytering av IT-tekniker har genomförts under året.

Anställda vid E-arkivcentrum Dalarna		
Titel	Arbetsuppgifter	
Enhetschef	Budget- och personalansvar, samordnar leveransprojekt, rådgivande i arkivfrågor	100%
Systemförvaltare	Förvaltning av system, projektledning, tar fram dokumentation och utbildar	100%
IT-tekniker	Genomför inleveranser, visst skriptarbete, arkivvård, supportarbete	100%
Programmerare	Ansvarig för skriptarbete vid inläsning	100%

### Uppföljning av verksamhet

Verksamhetens planering för det kommande året finns i Förvaltningsplan 22021. 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 7 december 2021, med sista svarsdag den 7 januari 2022. 11 svar, av 15 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	3,79 (år 2020: 3,95)
Upplevelsen stöddokument, arbetsätt och rutiner för leveransarbete	4,06 (år 2020: 3,67)
Upplevelsen av IT-systemet och support	3,68 (år 2020: 3,65)

### Självskattning

Självskattningen syftar till att identifiera eventuella hinder för ett effektivt arbete i den egna arbetsgruppen. Inga mätningar har gjorts under tidigare år och det finns därför inga jämförande data. Resultatet för 2021 visar dock att verksamheten uppskattar sig själv till att fungera mycket väl/över medelvärde.

Interna rutiner och verktyg	3,9
Tidsplanering	4,3
Kommunikation inom arbetsgrupp	4,9
Egen kompetens relevant för arbetsuppgifter	4,8
Omvärldsbevakning	4,3
Fokus på kund	4,8
Kommunikation med kund	4,4

### Hur ser framtiden ut?

Under år 2022 avgörs om förslag till ändring i samverkansavtal blir beslutad och en eventuellt ny organisation kring e-arkiv i Dalarna.

E-arkivcentrum Dalarna och samverkanskommunerna kommer under år 2022 titta på möjligheterna att förbereda och köpa in modulen Mitt Arkiv där medborgare får möjligheten att själva logga in och hämta t ex egna skolbetyg.



## **Kf § 21 Årsredovisning och bokslut 2021 Räddningstjänsten Dala Mitt**

KS2022/0135

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta godkänna 2021 års årsredovisning för Räddningstjänsten Dala Mitt.

---

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Årsredovisning 2021 för Räddningstjänsten Dala Mitt. För räkenskapsåret 2021 redovisar förbundet ett resultat innan extra tillskott av anslag på -5,8 mkr. I enlighet med förbundsordningen täcker ägarkommunerna uppkomna underskott överstigande 1% av årets anslag genom att tillföra extra anslag för räkenskapsåret.

Extra tillskott från ägarkommunerna har skett med 4,3 mkr under 2021.

### **Beslutsunderlag**

Årsredovisning 2021 Räddningstjänsten Dala Mitt.





# Årsredovisning 2021 Räddningstjänsten Dala Mitt

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att godkänna 2021 års årsredovisning för Räddningstjänsten Dala Mitt.

## Ärendebeskrivning

Årsredovisning 2021 för Räddningstjänsten Dala Mitt.

För räkenskapsåret 2021 redovisar förbundet ett resultat innan extra tillskott av anslag på -5,8 mkr. I enlighet med förbundsordningen täcker ägarkommunerna uppkomna underskott överstigande 1% av årets anslag genom att tillföra extra anslag för räkenskapsåret. Extra tillskott från ägarkommunerna har skett med 4,3 mkr under 2021.

## Beslutsunderlag

Årsredovisning 2021 Räddningstjänsten Dala Mitt.

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



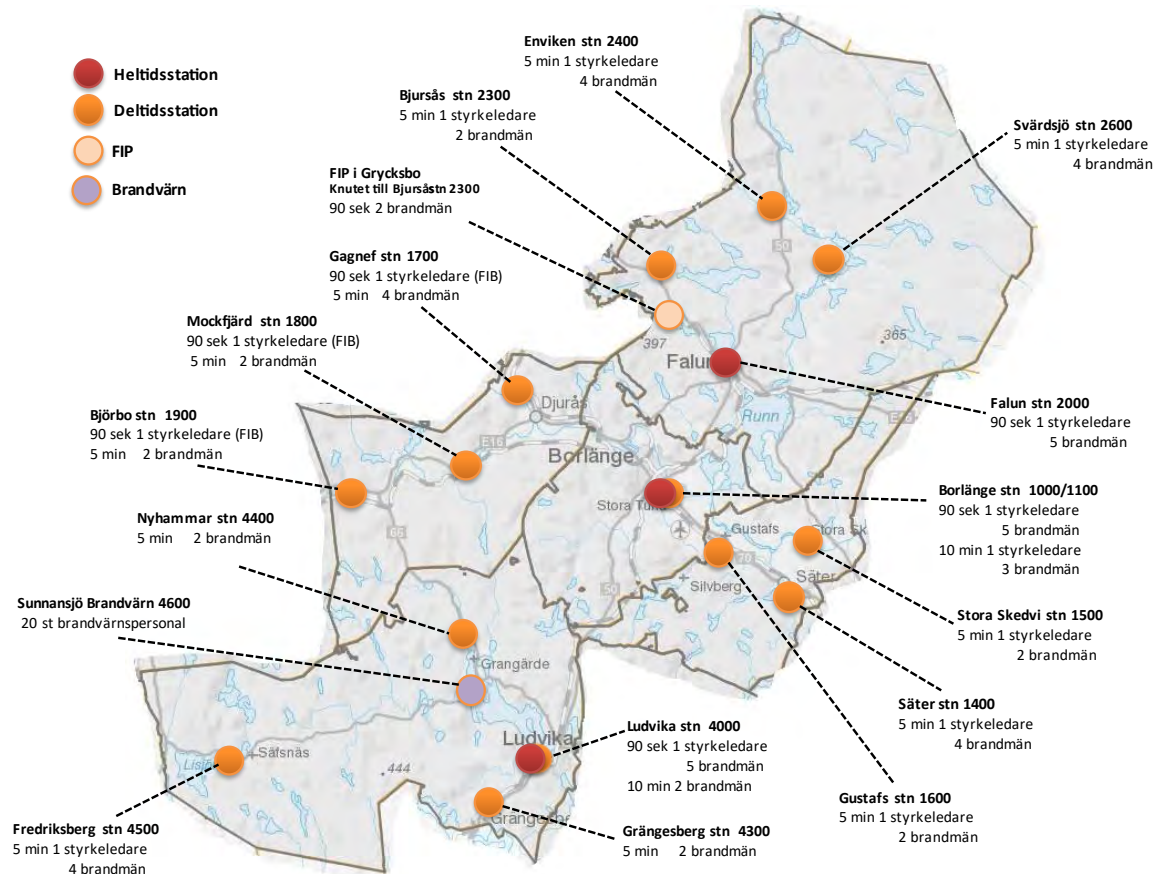
**Räddningstjänsten Dala Mitt**



# 2021

## Årsredovisning

# Räddningstjänsten Dala Mitt



## Medlemskommuner

Räddningstjänsten Dala Mitt omfattar medlemskommuner Falun, Borlänge, Säter, Gagnef och Ludvika. I området bor över 160 000 människor på en total yta av ca 6 000 km<sup>2</sup>.

Kommun	Antal invånare	Total yta (km <sup>2</sup> )
Falu	59 528	2 275
Borlänge	52 394	635
Säter	11 161	624
Gagnef	10 378	812
Ludvika	26 604	1 648

## Förbundsdirektören har ordet

Under 2021 visar Räddningstjänsten Dala Mitt (RDM) återigen att förbundet är en organisation som kan vara uthållig och fortsätta hålla jämn, hög kvalitet trots att vår omvärld ständigt förändras.

Organisatoriskt har RDM ställts inför en hel del utmaningar. Att i en tid av allt mer dynamiskt samhälle fortfarande kunna fullgöra vår beredskap på de orter vi finns är vi stolta över. Ansvarskänslan och lojaliteten till uppdraget bär detta, dygnet runt, årets alla dagar.

Förbundet som organisation utvecklas ständigt. Det sker via våra medarbetare, via styrning från våra ägare eller via staten och lagstiftning. RDM är medvetna om att det finns en rad områden där vi kan bli ännu bättre men det är också viktigt att se hur organisationen svarar upp mot de nya krav som kommer, Ett exempel där det har visat sig är proaktiviteten med Räddning i Samverkan där RDM tillsammans med andra räddningstjänster utvecklar ett ledningssystem.

Att förbundet ska arbeta aktivt för en sund ekonomi är en självklarhet. Vi ser hur organisationen ökar medvetenheten både i stort och i smått. Att systematiskt fortsätta förbättra ekonomiska processer är viktigt och ett arbete som ständigt ska pågå. Arbetet med ett nytt handlingsprogram har pågått under året och vi kommer att vara färdigt för beslut under första delen av 2022.

RDM har under hela året arbetat intensivt med att bevaka utvecklingen av pandemin. Att skydda räddningstjänstverksamheten har varit fokus för hela verksamheten och det har vi lyckats med. Förbundet har under hela pandemin haft en låg sjukfrånvaro.

Avslutningsvis vill jag tacka alla medarbetare som under året skapat trygghet för våra invånare och visat stor lojalitet.

/TF Förbundsdirektör Robert Strid

## Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse .....	5
Översikt över verksamhetens utveckling .....	5
Kommunalförbundet Räddningstjänsten Dala Mitt .....	6
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning .....	7
Händelser av väsentlig betydelse .....	9
Styrning och uppföljning .....	11
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning .....	17
Finansiella mål .....	17
Balanskravsresultat .....	17
Väsentliga personalförhållanden .....	18
Förväntad utveckling .....	20
Resultaträkning .....	21
Balansräkning .....	22
Kassaflödesanalys .....	23
Noter .....	24
Driftredovisning .....	28
Investeringsredovisning .....	29
Drift- och investeringsredovisning .....	30
Politisk ledning 2021 .....	31
Revisionsberättelse .....	32

# Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

Utvärdering av förbundets ekonomiska ställning

Belopp i mnkr	2021	2020	2019	2018	2017
Soliditet i %	0,8%	1,9%	3,5%	5,5%	3,8%
Likviditet	43,0	41,0	22,7	11,8	30,9
Balanslikviditet i %	101%	107%	100%	104%	117%
Årets resultat innan extra anslag	-5,8	-18,8	-15,9	-6,2	-1,8
Årets resultat	-1,6	-1,5	-1,4	1,8	-1,8
Pensionskostnader inklusive löneskatt	16,3	21,4	14,8	7,2	5,5
Medlemsbidrag innan extra anslag	165,2	153,9	143,0	108,4	106,0
Extra anslag enligt förbundsordning	4,1	17,3	14,5	8,0	0
Totala medlemsbidrag för året	169,6	171,2	157,5	116,4	106,0

Ludvika kommun anslöt sig till förbundet 2019 vilket påverkar bland annat pensionskostnaderna på grund av fler antalet anställda.

## Nyckeltal

RDM bedriver ett arbete med att inför nästa Handlingsprogram 2022 införa nyckeltal kopplat till målen för verksamheten.

## Operativ statistik

Antal larm per typ av räddningsinsats

Typ av räddningsinsats	2021	2020
Brand i byggnad	252	237
Brand i fordon	89	66
Brand i skog och mark	63	134
Brand i avfall	32	32
Annan brand	28	33
Automatlarm	621	546
Drunkning	22	29
Sjukvårdsuppdrag	504	584
Trafikolyckor	452	418
Övrigt	644	576
Totalt	2 707	2 655

## Kommunalförbundet Räddningstjänsten Dala Mitt

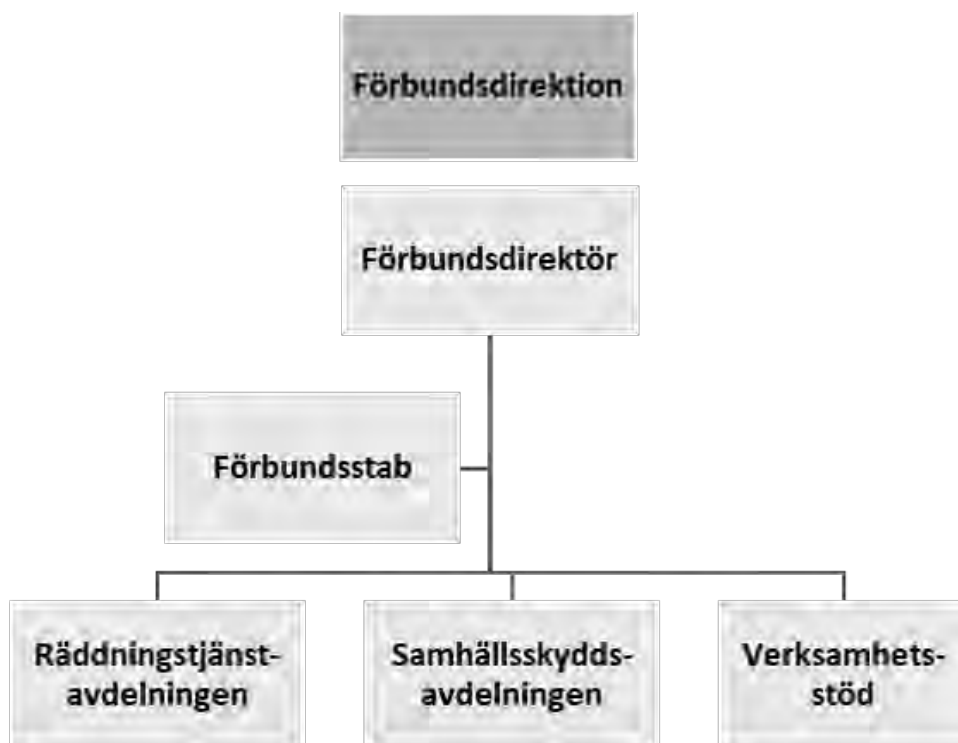
Räddningstjänsten Dala Mitt (RDM) är ett kommunalförbund för kommunerna Falun, Borlänge, Säter, Gagnef och Ludvika. Våra huvuduppgifter är räddningstjänst och brandförebyggande arbete.

Förbundet styrs av en politiskt tillsatt direktion, bestående av tolv ledamöter och tolv ersättare från de fem medlemskommunerna. Antalet politiker från varje kommun fördelas enligt kommunstorleken. Förbundets största kommuner Falun och Borlänge, har tre ordinarie ledamöter och tre ersättare varderas. Säter, Gagnef och Ludvika har två ordinarie och två ersättare vardera.

Knutet till direktionen finns ett arbetsutskott bestående av direktionens ordförande och vice ordförande.

**RDM:s verksamhet leds av en förbundsdirektör. Underställd förbundsdirektören återfinns räddningschefsfunktionen. Räddningschefen ansvarar enligt 3 kap. 16 § LSO för att räddningstjänsten är ändamålsenligt ordnad.**

Medlemskommunernas uppdrag till förbundet redovisas i en förbundsordning. Enligt denna ska RDM fullfölja de skyldigheter som åvilar de ingående kommunerna enligt Lag (2003: 778) om skydd mot olyckor (LSO) och Lag (2010: 1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) utom vad avser samordning av olycksförebyggande verksamhet, att leda arbetet för att åstadkomma skydd mot andra olyckor än bränder och när kommunen är att betrakta som enskild. Därutöver ska RDM, i skälig omfattning stödja medlemmarna i deras övriga arbete för skydd mot oönskade händelser.





## Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Periodens resultat 2021-01-01-2021-12-31

Genom överenskommelser som träffas med medlemskommunerna, säkerställer RDM att förbundet har en ekonomi i balans. Överenskommelserna reglerar uppdraget och den ersättning som är förenad med uppdraget. Förbundsdirektionen beslutar om de förändringar som eventuellt behöver göras utifrån rådande ekonomisk situation.

RDM har en finanspolicy som är godkänd av förbundsdirektionen.

För räkenskapsåret 2021 redovisar förbundet ett resultat innan extra tillskott av anslag på -5,8 mnkr jämfört med -18,8 mnkr för 2020. I enlighet med förbundsordningen täcker ägarkommunerna uppkomna underskott överstigande 1% av årets anslag genom att tillföra extra anslag för räkenskapsåret. Extra tillskott från ägarkommunerna har skett med 4,3 mnkr under 2021. Motsvarande summa var för räkenskapsåret 2020 17,3 mnkr.

Kommunbidraget har ökat med 11,3 mnkr jämfört med föregående år och ska i grunden täcka förbundets kostnader. Jämför man totalt bidrag inklusive de extra medel som har tillförts har anslaget minskat med 1,9 mnkr 2021 jämfört med 2020.

Flertalet effektiviseringsåtgärder har genomförts de senare åren och vid utgången av 2021 är förbundet organisatoriskt, utefter det uppdrag som finns idag, i ett "normalläge".

Årets underskott ligger till övervägande del i posten avseende personalkostnader. Största enskilda orsaken är omräkningen av livslängd som skedde under året och som ligger till grund för våra pensionskostnader. Detta resulterade i att pensionskostnaderna ökade jämfört med budget med ca 2,5 mnkr.

### Verksamhetens intäkter

Utfallet för externa intäkter är 0,8 mnkr högre än budget och 4,7 mnkr lägre än föregående år. Höjda taxor och högre ersättning för IVPA (i väntan på ambulans) är infört under året. Den stora skillnaden jämfört med föregående år avser intäkter för GRIB utbildning som vi från och med 2021 inte längre har avtal på att genomföra.

Coronapandemin har haft en stor effekt på denna del av verksamheten under de två första tertialen. Med släppta restriktioner under delar av året kunde delar av det som tappats under årets start hämtas hem. Beslutet som direktionen tog under året att behålla brandskyddskontrollen påverkar intäkterna positivt.

### Verksamhetens kostnader

En stor del av förbundets kostnader avser personalkostnader. Personalkostnader inklusive pensionskostnader utgör 83 % av förbundets verksamhetskostnader (beräknat på verksamhetens nettokostnader).

### Personalkostnader

Personalkostnader uppgår till -141,6 mnkr jämfört med budget på -134,2 mkr, en skillnad på 7,4 mnkr. Utfallet för samma period förra året var -146,0 mnkr vilket ger att utfallet i år är 4,4 mnkr lägre än föregående år.

Den största enskilda orsaken till skillnaden mellan utfall och budget avser ökningen av pensionskostnad. Denna beror på förändringar som har skett i riktlinjerna för beräkning av pensionsskuld (RIPS). Nytt livslängdsantagande är infört, vilket innebär att förbundet kommer få ökade pensionskostnader. Under 2021 gör denna förändring att pensionsskulden räknas upp med en engångspost på 1,8 mnkr inklusive löneskatt.

Förändringen påverkar förmånsbestämd pension och får mycket liten effekt på åtaganden som inte är livsvariga.

Beräkningen av pensionskostnaderna i budgeten för året är uträknat enligt ett generellt PO-påslag. För att få en bättre uppföljning har pensionskostnaden lyfts ut och följer KPA:s prognoser. Antagande är att KPA:s prognos som lämnades i december 2019 är den som legat till grund för det procentuella påslag som gjorts för denna kostnad i budget 2021.

Förbundet ansvarar för intjänade pensioner från och med 1998-04-01, dessförinnan respektive medlemskommun. För de kommuner som anslutit sig efter förbundets bildande 1998-04-01, svarar förbundet för intjänade pensioner från inträdesdatum, dessförinnan respektive medlemskommun.

Pensionsavtalen KAP-KL och AKAP-KL gäller från och med 2006-01-01 respektive 2014-01-01. Avtalen innebär att brandmän inom räddningstjänsten, som uppfyller kravet på 30 års anställning med minst 25 år i utryckning, har rätt att avgå med särskild avtalspension vid 58 års ålder. Detta pensionsavtal kallas SAP-R.

Pensionsskulden redovisas som en avsättning i balansräkningen. Total pensionsförpliktelse inklusive särskild löneskatt uppgår till 70,6 mnkr.

Förbundet har inga pensionsförpliktelser som redovisas som ansvarsförbindelse. Förbundet har inte några pensionsmedel.

#### Driftkostnader

Driftkostnaderna uppgår till -22,5 mkr jämfört med -25,1 mnkr 2020, en minskning med 2,6 mnkr. Minskningen avser kostnader för GRIB utbildning som vi från och med 2021 inte längre har avtal på att genomföra. Utfallet är 0,3 mnkr bättre än budget.

Ett arbete är genomfört under året där förbundets kostnader analyserades för att hitta möjliga besparingsåtgärder som också gav effekt under 2021. Då det är en personalintensiv verksamhet var effekten av de åtgärder som identifierades inte något som kunde få effekt redan 2021. Ett antal punkter som identifierades analyseras vidare och tas upp för beslut under 2022.

#### Lokalkostnader

Lokalkostnaderna uppgår till -14,9 mnkr vilket är 0,2 mnkr högre än budget samt 0,3 mnkr högre än föregående år. De höga elpriserna under senare delen av 2021 påverkar utfallet.

#### Investeringar

Under 2021 har förbundet investerat sammanlagt 18,3 mnkr. Den största enskilda investeringen är det nya höjdfordonet som placerats i Borlänge. Investeringen har en totalutgift på 7,9 mnkr varav 3,9 mnkr är genomförda under året. Avskrivningarna för året är -6,6 mnkr vilket är 0,7 mnkr lägre än budget. Detta är på grund av längre leveranstider är vad som var beräknat med.

För ytterligare information om förbundets investeringsverksamhet, se avsnittet Investeringsredovisning på sid 26.

#### Försäkringsskyddet

Företagsförsäkringen är placerad i Dalarnas försäkringsbolag där även förbundets fordon är försäkrade. Försäkringsskyddet är tillfredsställande.

#### Känslighetsanalys

En förändring med 1% påverkar resultatet med:

Huvudintäkt, kommunbidrag	1,7 mnkr
Räntekostnader	0,01 mnkr
Största kostnadsposten, personalkostnader	1,4 mnkr

## Händelser av väsentlig betydelse

### Handlingsprogram

Utifrån krav på nya Handlingsprogram enligt förändringar i lagen om skydd mot olyckor har arbete med att ta fram nya handlingsprogram för räddningstjänst samt delprogram för brandförebyggande verksamhet skett. Programmen beräknas antas mars 2022. Vår bedömning är att det uppdaterade handlingsprogrammet inte kommer att påverka de finansiella rapporterna och har så inte heller gjort 2021.

### Räddning i samverkan (RiS)

Ett omfattande arbete har under 2021 genomförts med start av det med Gästrik-, Smedjebackens-, och Rättviks räddningstjänster gemensamma operativa ledningssystem (RiS). Arbetet med fortsatt utvecklingen har pågått under hela året däribland beslut om gemensam ledningsdoktrin och ledningsinstruktion, dock utifrån en förskjuten tidsplan.

- Maj 2021 införde RDM med Gästrik räddningstjänst gemensam Vakthavande räddningschef samt Regional insatsledare.
- Under sommaren rekryterades funktionerna Vakthavande befäl samt insatsledare.
- En funktion som Driftsansvarig som samordnar och följer upp det löpande arbetet och utvecklingen av RiS har införts med placering inom RDM. Tjänsten tillträdde september 2021.
- I oktober 2021 flyttades Vakthavande befäl från Gästrik Räddningstjänst till ledningscentralen i Falun, där Inre befäl från båda organisationerna arbetat parallellt som ett led i introduktionen för de nya rollerna som Vakthavande befäl och Larmbefäl.

Under 2021 har ytterligare tre Räddningstjänstorganisationer tecknat avsiktsförklaring att ansluta sig till RiS under kvartal 1 2022. Dessa är Räddningstjänsten Ljusdal, Norr Hälsinge räddningstjänstförbund samt Kommunalförbundet Hälsingland.

### Nya Räddningsstationer

Nuvarande räddningsstation i Ludvika fyller inte dagens krav för en kostnadseffektiv och modern räddningstjänststation. RDM har utifrån uppdrag i samverkan med Ludvika kommun påbörjat en inventering av lämplig placering för eventuell ny räddningsstation.

Under våren 2021 informerades RDM av Säterbostäder att det finns planer på att etablera nya bostäder på den mark där Gustafs räddningsstationen idag är placerad. Säterbostäder har även presenterat tre alternativa förslag på ny placering av stationen. RDM har bildat en projektgrupp med uppdrag att utarbeta beslutsunderlag för placering och underlag till utformning av ny räddningsstation i Gustafs. Utformningen av den nya Räddningsstationen ska även kunna utgöra en grundmodell för framtida nybyggnationer av räddningsstationer inom RDM.

Det inledande arbete som utförts under året har inte påverkat den ekonomiska ställningen men är ur ett verksamhetsperspektiv viktigt att vi är delaktiga i.

### Covid-19

RDM har under hela 2021 arbetat intensivt med att bevaka utvecklingen av pandemin och risken för påverkan på främst RDM:s operativa förmåga. Arbetet har skett via en egen stabsfunktion bemannat av dagtidsgående personal. Staben har varit aktiv sedan mars 2020.

RDM har under hela 2021 haft en relativt låg sjukfrånvaro. Arbetet i stab har även stärkt förbundets stabsförmåga för framtida händelser samt att hemarbete har utvecklat den digitala arbets- och samverkansförmågan.

Pandemin har påverkat förbundets intäkter negativt under året. Tack vare de släppta restriktionerna under hösten blev inte påverkan så stor som först befarats.

#### SSA återskapande av arbetsprocesser

I och med att den brandförebyggande verksamheten har nedprioriterats under en längre tid föreligger fortsatt behov av att återskapa processer, arbetssätt och till viss del förmåga. Den förskjutna tidsplanen för införande av RiS innebär att problembilden har kvarstått under hela 2021. En stor del av arbetsinsatsen med att återskapa förmåga et c har därav förskjutits till 2022.

#### Brandskyddskontroller

Ett nytt inriktningsbeslut avseende brandskyddskontroller har antagits vilket inneburit att upphandling av brandskyddskontroll på entreprenad i Ludvika har avbrutits. RDM ska nu verka för att brandskyddskontroll i samtliga medlemskommuner sker i egen regi.

#### Organisation

Under hösten valde RDM:s förbundsdirektör att säga upp sig. Omgående startade direktionens arbetsutskott arbetet med att få på plats en tillförordnad förbundsdirektör. En t f förbundsdirektör tillträdde den 15 oktober 2021. Resultatet för året är belastat med dubbla kostnader för rollen under 1,5 månad då avgående förbundsdirektör avslutade sitt uppdrag i början av december.

Utifrån direktionsbeslut 2020-11-27 ombildades utbildningsavdelningen till enhet. Enheten har under 2021 organisatoriskt tillförts samhällskyddsavdelningen.

## Styrning och uppföljning

### Uppdrag

RDM skall fullfölja de skyldigheter som åvilar de ingående kommunerna enligt Lag (2003: 778) om skydd mot olyckor (LSO) och Lag (2010: 1011) om brandfarliga och explosiva varor (LBE) utom vad avser samordning av olycksförebyggande verksamhet, att leda arbetet för att åstadkomma skydd mot andra olyckor än bränder (LSO kap 3 § 1) och när kommunen är att betrakta som enskild (LSO kap 2). Därutöver skall RDM, i skälig omfattning stödja medlemmarna i deras övriga arbete för skydd mot oönskade händelser.

### Övergripande mål

#### Nationella mål

I LSO 1 kap. 1, 3§ och 3 a§ anges de nationella målen och syftet med den verksamhet som ska bedrivas enligt lagen: I korta drag kan de nationella målen sammanfattas med att: Färre ska dö, färre ska skadas och mindre ska förstöras vid olyckor.

1 § Bestämmelserna i denna lag syftar till att i hela landet bereda människors liv och hälsa samt egendom och miljö ett med hänsyn till de lokala förhållandena tillfredsställande och likvärdigt skydd mot olyckor.

3 § Räddningstjänsten skall planeras och organiseras så att räddningsinsatserna kan påbörjas inom godtagbar tid och genomföras på ett effektivt sätt.

3 a § Förebyggande verksamhet som staten och kommunerna ansvarar för enligt denna lag ska planeras och organiseras så att den effektivt bidrar till att förebygga bränder och andra olyckor samt förhindra eller begränsa skador till följd av bränder och andra olyckor. Särskild vikt ska läggas vid att förhindra människors död och andra allvarliga skador.

*Lag (2020: 882).*

#### Målsättningar i Handlingsprogram för Trygghet och Säkerhet 2019–2022

Falun, Borlänge, Gagnef, Säter och Ludvikas kommuner ska vara trygga och säkra att bo, vistas och driva verksamhet i. I det övergripande handlingsprogrammet för Trygghet och Säkerhet finns angivet de övergripande målsättningar med kommunernas samarbete under 2019–2022;

- Genom information och utbildning stärka individens egenförmåga.
- Upprätta ett samarbete mellan kommunerna för att effektivt och gemensamt arbeta förebyggande mot brott, olyckor och risker.
- Bibehålla kvaliteten och förmågan att agera vid olyckor och kriser.
- Öka samverkan med myndigheter, organisationer, näringsliv och föreningar.
- Säkerställa att tillsyn och kontroll av särskilt farliga verksamheter genomförs.
- Identifiera, följa upp och analysera fokusområden för att ständigt utveckla och förbättra det förebyggande arbetet.

## Inriktningsmål

För att uppnå den övergripande målsättningen finns inriktnings- och utvecklingsområden angivna i delprogrammen för räddningstjänst samt brandförebyggande verksamhet:

### Räddningstjänst:

- Den operativa förmågan skall stärkas och utvecklas
- Insatstiderna skall över tid minska
- Stärka den befintliga operativa ledningsorganisationen
- Utveckla lärandet av erfarenheter från insatser
- Skapa förmåga för räddningstjänst under höjd beredskap

### Brandförebyggande verksamhet:

- att stärka brandskyddet för särskilt riskutsatta grupper och förmågan att hantera händelser på särskilda objekt
- att minska antal och konsekvens av anlagda bränder
- att samverka och främja ett mer likartat brandförebyggande arbete inom medlemskommunerna och i länet
- att ta tillvara på lärande av tillbud och bränder
- god kontroll på upphandlade varor och tjänster
- en rättssäker myndighetsutövning med god kvalitet

## Verksamhets- och finansiella mål 2021

Inriktningsmålen har i verksamhetsplanen för 2021 brutits ned till mål bestående av ett verksamhetsperspektiv och ett finansiellt perspektiv som båda är baserade på god ekonomisk hushållning. Samtliga mål vägs samman i en bedömning av förmåga alternativt säkerställande av ekonomin och tilldelas märkningen grön, gul eller röd utifrån kriterierna i verksamhetsplanen.

## Hög förmåga

Den operativa verksamheten består av räddningsinsatser för att hindra och begränsa skador på människor, egendom eller miljö. Förmågan för den operativa verksamheten mäts på en övergripande nivå utifrån genomgång av insatsen och sammanställs med eventuella utvecklingsområden i händelserapporten. Den förebyggande verksamheten består av myndighetsutövning, stöd till den enskilde samt sotning. Förmågan för den förebyggande verksamheten mäts genom regelbundna avstämningar av verksamheten.

### Verksamhetsmål:

- Verksamhet med hög kvalitet
- Utbildning och övningar ska genomföras
- Lärande av olyckor
- Etablera operativ ledning i samverkan
- Etablera ny organisation
- Uppfylla kraven i den reviderade LSO

Vidare är inriktning att målen i gällande handlingsprogram för brandförebyggande verksamhet samt räddningstjänst i möjligaste mån skall uppfyllas. Utifrån förändringar i LSO samt prioritering av ovanstående övergripande mål kan vissa mål i handlingsprogrammet behöva förskjutas alternativt förändras.

Enligt förändringar i LSO skall kommunerna anta nya handlingsprogram för 2022 och framåt. RDM arbetar med att ta fram handlingsprogram för räddningstjänst samt ett delprogram för brandförebyggande verksamhet kopplat till respektive kommuns handlingsprogram för förebyggande verksamhet.

### Finansiellt perspektiv

Genom att de tre finansiella målen är uppfyllda säkerställer RDM, inom de affärsmässiga överenskommelser som träffas med medlemskommunerna, att förbundet har en ekonomi i balans. Överenskommelserna reglerar dels uppdraget, dels den ersättning som är förenad med uppdraget.

#### Finansiella mål:

- Balanslikvid
- Likviditet
- Soliditet

#### Avdelningsspecifika mål

Inom respektive avdelning finns separat en detaljerad aktivitetsplan med mätbara mål. Denna omfattar även målsättningar för den löpande verksamheten. Löpande verksamhetens återfinns i handlingsprogrammen för brandförebyggande verksamhet samt räddningstjänst.



## Måluppfyllelse

Våra mål består av ett verksamhetsperspektiv och ett finansiellt perspektiv som båda är baserade på god ekonomisk hushållning.

## God ekonomisk hushållning





Ovan redovisas måluppfyllelse av fastställda verksamhetsmål för 2021

Nedan finns uppföljning av RDM:s förmåga samt prioriterade utvecklingsmål.

### Symbolförklaring

 Uppfylls       Uppfylls delvis       Uppfylls ej

### Förmåga

-  Verksamhet med hög kvalitet
  - o RDM har under hela 2021 fortlöpande genomfört räddningstjänstinsatser med hög kvalitet.
  - o Övrig verksamhet har dock påverkats av en fortsatt resursbrist under hela 2021. Detta utifrån att arbetet med operativ ledning ännu ej är färdigställt och fördelningen av resurser ännu ej är genomförda. Coronapandemin har vidare lett till att RDM ej kunnat genomföra all för året planerad verksamhet.
  
-  Utbildning och övning genomförs
  - o RDM har under hela 2021 bedrivit en godtagbar utbildnings- och övningsverksamhet där planering och samordning av intern verksamheten fortsatt utvecklas under 2021.
  - o Under juni tillträdde en ny enhetschef för Bysjöns utbildningsanläggning. Detta har inneburit att enheten har tagit en mer aktiv roll vad gäller planering och genomförande av utbildning och övningsverksamhet på anläggningen.
  - o På grund av Coronapandemin har befälsutbildningar samt övning och utbildning mot riskobjekt under 2021 skett i begränsad omfattning.

## ● Lärande av olyckor

- Ett arbete med utveckling av processer för uppföljning av olycksorsak, olycksförlopp och hur insatsen har genomförts har påbörjats. Tre nivåer finns framtagna. I nuläget upprättas Händelserapport (Nivå 1) men utvärderas ej. Förenklad olycksundersökning (Nivå 2) sker inte p g a resursbrist samt Särskild olycksundersökning (nivå 3) sker löpande enligt plan.

## Prioriterade utvecklingsmål

### ● I samverkan med andra angränsande räddningstjänster etablera en permanent organisation för operativ ledning.

- Ett samarbete om övergripande ledning finns sedan tidigare upprättat mellan Räddningstjänsten Dala Mitt, Smedjebackens Räddningstjänst samt Rättviks Räddningstjänst.
- Under 2021 har samarbetet utökats med Gästrike Räddningstjänst i form av gemensam Vakthavande räddningschef samt Regional insatsledare som ett första steg i gemensam operativ ledningsorganisation. Införande och utveckling av systemet har pågått under hela året och kommer att fortgå under 2022.
- Samtliga tjänster i RDM med koppling till det nya operativa ledningsorganisationen inklusive Driftsansvarig för systemet är tillsatta.
- Oktober 2021 flyttades Vakthavande befäl från Gästrike Räddningstjänst till ledningscentralen i Falun som ett första led inför införande 2022 av gemensamt Vakthavande befäl och Larmbefäl.
- Under 2021 har ytterligare tre räddningstjänster tecknat en avsiktsförklaring att under kv1 2022 ansluta sig till ledningsorganisationen.

### ● Etablera den nya organisationen för RDM som en kostnadseffektiv räddningstjänstorganisation med god kvalitet.

- Under 2021 har RDM arbetat med rekrytering till samtliga tjänster i den nya organisationen. Under året har förändringar i bemanningar skett och nuläget har
  - Räddningstjänstavdelningen har rekryterat personal till samtliga befattningar (heltid) varav en områdeschef tillträder mars 2022. Dock är tjänsten som enhetschef för operativ ledning åter vakant.
  - Samhällsnyddsavdelningen rekryterat enhetschef för utbildningsenheten samt två inspektörer vilka tillträder mars 2022.
- Under 2021 har RIB organisationen utifrån direktionsbeslut förändrats i form av att station 2500 Grycksbo har stängts. I dess ställe har två Första insatsperson (FIP) knutna till station 2300 Bjursås etablerats, vilka svarar för beredskap inom Grycksbo. Förändring skedde från 2021-11-01
- En utredning av RDM:s fordonsinnehav har påbörjats där förslag på avyttring av övertaliga fordon samt en kostnadsanalys på IVPA-fordon genomförts. För analys av ytterligare fordon behöver RDM:s operativa förmågor analyseras.
- Under 2021 har en tydligare ansvarsfördelning mellan verksamhets- och stödfunktioner samt effektivare ekonomi- och verksamhetsuppföljning utvecklats.

- Uppfylla de för räddningstjänsterna nya kraven i Lagen om skydd mot olyckor (LSO) samt tillhörande förordningar.
  - Arbete pågår fortsatt med införande och utveckling av operativt ledningssystem för räddningstjänst. Se punkt operativ ledning ovan.
  - Revidering av handlingsprogram för räddningstjänst samt delprogram för brandförebyggande verksamhet pågår. Handlingsprogrammen beräknas antas vid ordinarie direktionsmöte mars 2022.
  - Samtlig personal med räddningsledardelegation är nu anställda av RDM i och **med att räddningsledardelegationerna vid station 2500 "Grycksbo" avslutats.**
  - RDM begär inte längre in skriftlig redogörelse på den enskildes brandskydd.
  - Nya föreskriftskrav vad gäller kommunal tillsyn av den enskilde har analyserats och arbetet har påbörjats för att fastställa vilken inverkan detta får på RDM, både på kort och lång sikt.
  - Kraven på RDM avseende höjd beredskap har under kv2-3 2021 tydliggjorts. Utifrån direktiven har RDM krigsplacerat egen personal, säkerhetsklassat vissa funktioner, samt genomfört utbildning av nyckelfunktioner samt påbörjat grundläggande utbildning för all personal. Vidare har utkast på säkerhetsskyddsanalys tagits fram.

## God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

### Finansiella mål

	Mål	Utfall 2021-12-31	Utfall 2020-12-31
Balanslikviditet i %	100%	101%	107%
Soliditet i %	5%	0,8%	1,9%
Likviditet	6 mnkr	43 mnkr	41 mnkr

Balanslikviditet – omsättningstillgångar/kortfristiga skulder

Soliditet – eget kapital/ tillgångar

Sammanfattningsvis har förbundet uppnått två av de tre finansiella målen 2021. Det är målet avseende soliditet som inte uppnås, även med hänsyn tagen till medlemskommunernas täckning av underskottet.

### Balanskravsresultat

#### Balanskravsutredning

	2021	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	-1,7 mnkr	-1,5 mnkr	-1,4 mnkr
Reducering av samtliga realisationsvinster	-0,5 mnkr		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-2,1 mnkr	-1,5 mnkr	-1,4 mnkr
Årets balanskravsresultat	-2,1 mnkr	-1,5 mnkr	-1,4 mnkr

#### Akkumulerade negativa resultat

	2021	2020	2019
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-2,9 mnkr	-1,4 mnkr	
- Varav från 2019	-1,4 mnkr	-1,4 mnkr	
- Varav från 2020	-1,5 mnkr		
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	-2,1 mnkr	-1,5 mnkr	-1,4 mnkr
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-5,0 mnkr	-2,9 mnkr	-1,4 mnkr
- Varav från år 2019, återställs senast 2022	-1,4 mnkr	-1,4 mnkr	
- Varav från år 2020, återställs senast 2023	-1,5 mnkr	-1,5 mnkr	
- Varav från år 2021, återställs senast 2024	-2,1 mnkr		

Balanskravsresultatet hanterades i budgetprocessen för 2022. Ägarkommunerna beslutade vid tilldelandet av medlemsbidrag för 2022 att återställning av balanskravsresultatet ska hanteras i separat dialog under 2022, och inte genom föreslagna ökade driftsbidrag. Den del som inte kan ske genom besparingsåtgärder, vilka är mycket begränsade under 2022, kommer ägarkommunerna ta fram alternativ till återställning. Underskottet för 2019 kommer att regleras under 2022 och resterande del av underskottet senast 2024.

## Väsentliga personalförhållanden

### Våra medarbetare i RDM

Medarbetarutvecklingen inom Räddningstjänsten Dala Mitt (RDM) ska tillgodose verksamhetens behov av kompetenta medarbetare för att kunna möta nuvarande och framtida behov. Förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare med en inkluderande kultur. RDM ska vara en arbetsplats där jämställdhetens och mångfaldens möjligheter tas tillvara för ett kreativt och utvecklande arbetsklimat. Arbetsplatsen ska präglas av värdegrunden som är välkänd och efterlevs inom förbundet.

Rådande pandemisituation har påverkat personalen råder det ingen tvekan om. De som haft möjlighet har under delar av året jobbat hemifrån. Personal i jour och beredskap har personalplanerats i syfte att hålla styrkorna intakta.

### Arbetsmiljöarbete

Under 2021 har RDM utfört regelbundna skyddsronder på samtliga stationer. Ett så kallat årshjul ska införas för SAM som står för systematiskt arbetsmiljöarbete och OSA för organisatorisk och social arbetsmiljö. Årshjulet syftar till att säkerställa att förbundets arbetsmiljöarbete sker på ett strukturerat sätt. För att cheferna ska känna sig trygga i sin roll införs chefsdagar två gånger per år med start hösten 2021.

### Olycksfall, tillbud, färdolyckor och arbetssjukdomar

All inrapportering och utredning av tillbud, arbetsolyckor, arbetssjukdom och färdolyckor rapporteras i det digitala rapporteringsverktyget RiA. Under 2021 har samtliga chefer genomfört utbildning i hanteringen i systemet. Syftet med denna rapportering är att minska risken för arbetsskador genom att förebyggande förbättra arbetsmiljön.

### Hälsofrämjande åtgärder

All operativ personal inom förbundet genomför lagstadgad och regelbunden hälsoundersökning en gång per år via företagshälsovården. För alla medarbetare finns möjligheten till en friskvårdstimme per vecka och friskvårdsbidrag på 1 000 kr/år.

### Utbildningar

Kompetensutveckling på olika sätt är viktigt för att höja kompetensen löpande i organisationen. Kompetensutveckling sker bland annat genom att medarbetare utbildas via MSB.

Under 2021 har fjorton nyanställda medarbetare genomfört preparandutbildning för RiB. Femton medarbetare har genomfört GRIB 1 delkurs A och fyra medarbetare i GRIB 2. Kursen Räddning A har genomförts av en medarbetare och kursen räddning B av två medarbetare. Vidare har HR deltagit i två av MSB:s utbildningar i jämställdhet och mångfald.

Utbildning i offentlighet och sekretess har genomförts för berörda. Vidare har utbildning i GDPR samt säkerhetsskyddsutbildning för all personal påbörjats.

### Personalomsättning

RDM:s förbundsdirektör har under hösten avslutat sin anställning i RDM. Tjänsten upprätthålls sedan oktober via inhyrd tillförordnad förbundsdirektör från Gästrikke Räddningstjänst i avvaktan på nyrekrytering.

Under året har ny enhetschef till utbildningsenheten samt operativa enheten tillträtt. Enhetschefen för operativa enheten har valt att avsluta sin anställning varför tjänsten i nuläget är vakant.

Inom den operativa enheten har en driftsansvarig för RiS rekryterats av RDM. Vidare har det genomförts intern rekryteringen av sex vakthavande befäl och sex insatsledare för att bemanna operativa ledning.

Till samhällsnyddsavdelningen har två nya tjänster införts som ersättning för personal som erhållit tjänst inom operativ ledning. Till dessa har två inspektörer rekryterats, vilka påbörjar sin anställning i mars 2022.

Vi är en räddningstjänst för alla

Genom att delta i Pride visar förbundet för medborgare, medarbetare och blivande medarbetare att RDM är en organisation som står upp för mänskliga rättigheter.

På grund av Coronapandemin genomfördes årets Pride evenemang genom att hissa Pride flaggan på samtliga heltidsstationer i förbundet.

## Medarbetarstatistik

Antal anställda

Jämförelse 2021 med 2020

Fördelning	2021*	2020*
Heltid dagtid	36	38
Heltid operativ	109	116
RIB	232	228
Värn	19	19
<b>TOTALT</b>	<b>396</b>	<b>401</b>

\*Vid årsskifte till angivet år

## Sjukfrånvaro

	2021	2020
Total sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid	1,53%	1,31%
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	24,38%	6,54%
Sjukfrånvaron för kvinnor	0,85%	2,02%
Sjukfrånvaron för män	1,61%	1,25%
Sjukfrånvaron i åldrarna 29 år eller yngre	0,13%	0,36%
Sjukfrånvaron i åldrarna 30 – 49 år	1,32%	1,25%
Sjukfrånvaron i åldrarna 50 år eller äldre	3,43%	2,41%

## Förväntad utveckling

### Fortsatt stabsarbete Covid-19

RDM planerar att bibehålla den egna staben tills smittspridningsläget förbättrats. Syftet är fortsatt att bevaka utvecklingen, informera ledning och medarbetare samt hantera händelser som riskerar att påverka RDM.

### Räddning i samverkan

Räddningstjänsten Ljusdal, Norr Hälsinge räddningstjänstförbund samt Kommunalförbundet Hälsingland har tecknat en avsiktsförklaring om att ansluta sig till RiS under första kvartalet 2022.

### Organisation

Rekryteringsprocessen för tillsättande av ny förbundsdirektör är påbörjad och sköts av direktionens arbetsutskott. Den tillförordnade lösning som idag finns är beräknad att fortlöpa tills rekrytering är avslutad.

# Resultaträkning

Belopp i tkr

	Not	Årsbokslut 2021	Årsbokslut 2020
Verksamhetens intäkter	2	15 510	20 305
Verksamhetens kostnader	3,8,9	-178 997	-185 702
Avskrivningar	4	-6 602	-6 736
Verksamhetens nettokostnader		-170 089	-172 133
Kommunbidrag	5	169 307	171 196
Verksamhetens resultat		-782	-937
Finansiella intäkter	6	3	0
Finansiella kostnader	7	-873	-602
Årets resultat		-1 652	-1 539



# Balansräkning

Belopp i tkr

	Not	2021-12-31	2020-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Mark och byggnader	10	15 226	15 976
Maskiner och inventarier	11	53 461	41 190
Summa materiella anläggningstillgångar		68 687	57 166
Finansiella anläggningstillgångar			
Finansiella anläggningstillgångar	12	2 042	1 795
Summa finansiella anläggningstillgångar		2 042	1 795
Summa anläggningstillgångar		70 729	58 961
Omsättningstillgångar			
Fordringar	13	33 982	46 443
Kassa och bank	14	43 028	41 063
Summa omsättningstillgångar		77 010	87 506
Summa tillgångar		147 739	146 467
Eget kapital, Avsättningar och Skulder			
Eget kapital	15	2 853	4 392
Periodens resultat		-1 652	-1 539
Summa eget kapital		1 202	2 853
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner (inkl. löneskatt)	16	70 572	62 109
Summa avsättningar		70 572	62 109
Skulder			
Kortfristiga skulder	17	75 965	81 505
Summa skulder		75 965	81 505
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		147 739	146 467
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		Inga	Inga

# Kassaflödesanalys

Belopp i tkr

	2021	2020
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	-1 652	-1 539
Justering av poster som inte ingår i kassaflödet		
Förändring av pensionsskuld	8 463	11 685
Justeringar för avskrivningar	6 602	6 736
Realisationsresultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-640	-
Justering i finansiella fordringar	-247	-252
Kassaflöde före ändring av rörelsekapital	12 526	16 630
Förändring rörelsekapital		
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	12 462	3 363
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	-5 540	9 444
Kassaflöde från den löpande verksamheten	19 448	29 437
Investeringsverksamheten		
Nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar	-18 339	-11 049
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	856	-
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-17 483	-11 049
Årets kassaflöde	1 965	18 388
Likvida medel vid periodens början	41 063	22 675
Likvida medel vid periodens slut	43 028	41 063

# Noter

## Not 1 - Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning (2018:597, LKBR) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

### Grundläggande redovisningsprinciper

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

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

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

Komponentavskrivning har tillämpats sedan 2017 för avancerade anläggningar som till exempel mark och byggnader samt komplicerade fordon som bland annat höjdfordon, släckbilar och tankbilar.

Leverantörs- och kundfakturor med väsentliga kostnads- och intäktsposter periodiseras.

Löner, semester och ej kompenserad övertid periodiseras. Upplupna löner, uttagen semester och inklusive sociala avgifter skuldbokförs.

Pensionsskuld. Avgiftsbestämd ålderspension redovisas som kortfristig skuld. Avsättning för pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning i balansräkningen.

Särskild löneskatt ingår i beloppen för pensioner under kortfristiga skulder och avsättningar.

Samtliga leasingavtal är att betrakta som operationell leasing.

Tkr	2021	2020
Not 2 Verksamhetens intäkter		
Tillsyn/brandsyn	312	203
Tillstånd brandfarlig/explosiv vara	377	458
Sotning	17	431
Brandskyddskontroll	1 097	884
Automatiska brandlarm	1 631	1 104
Obefogat automatlarm	2 131	1 521
Räddningstjänst till andra kommuner	784	727
Avtalstjänster	194	249
Restvärdesräddning och vägsanering	427	414
Externutbildning	313	5 896
Övrigt	8 227	8 418
Summa	15 510	20 305
Not 3 Verksamhetens kostnader		
Arvoden och löner till personal	92 259	92 540
Personalomkostnader	33 063	31 961
Pensionskostnader	16 266	21 454
Material, entreprenadkostnader och bidrag	94	2 488
Lokaler	14 892	14 612
Förbrukningsmateriel	5 147	5 436
Främmande tjänster	8 937	8 898
Övriga kostnader	8 339	8 313
Summa	178 997	185 702

Tkr	2021	2020
Not 4 Avskrivningar		
Byggnader	954	914
Maskiner och inventarier	5 648	5 822
Summa	6 602	6 736
Not 5 Anslag från medlemskommunerna		
Borlänge	53 123	52 871
Falun	60 008	59 800
Säter	11 206	11 310
Gagnef	10 408	10 356
Ludvika	34 562	36 859
Summa	169 307	171 196
Därav uppgår fordran på medlemskommunerna för årets resultat till	4 129	17 336
Not 6 Finansiella intäkter		
Övriga intäktsräntor	3	0
Summa finansiella intäkter	3	0
Not 7 Finansiella kostnader		
Räntekostnader på pensionsskuld	851	575
Övriga räntekostnader	4	8
Bankkostnader	18	19
Summa finansiella kostnader	873	602
Not 8 Revisionskostnader		
Kostnader för räkenskapsrevision		
Sakkunnigt biträde	150	96
Förtroendevalda revisorer	17	17
Summa räkenskapsrevision	167	113
Kostnad för övrig revision		
Sakkunnigt biträde	74	170
Förtroendevalda revisorer	13	13
Summa övrig revision	87	183
Summa totalt revision	254	296
Not 9 Operationella leasingavtal		
Varav förfaller		
inom ett år	12 608	12 266
senare än ett år men inom fem år	33 328	20 201
senare än fem år	30 034	33 951

Tkr	2021-12-31	2020-12-31
<b>Not 10 Mark och byggnader</b>		
Anskaffningsvärde		
Ingående anskaffningsvärde	20 414	20 230
Årets anskaffningar	199	184
<i>Varav pågående nyanläggningar</i>	<i>199</i>	<i>104</i>
Omklassificering	5	-
Summa anskaffningsvärde	20 618	20 414
Avskrivningar på byggnader		
Ingående avskrivningar	-4 438	-3 524
Årets avskrivningar	-954	-914
Summa ackumulerade avskrivningar	-5 392	-4 438
Planenligt restvärde	15 226	15 976
Genomsnittlig nyttjandeperiod	20 år	22 år
<b>Not 11 Maskiner och inventarier</b>		
Anskaffningsvärde		
Ingående anskaffningsvärde	109 661	100 469
Årets anskaffningar	18 140	10 865
<i>Varav pågående nyanläggningar</i>	<i>10 110</i>	<i>8 531</i>
Utrangerade anläggningar	-9 074	-1 673
Omklassificering	-5	-
Summa anskaffningsvärde	118 722	109 661
Avskrivningar på maskiner och inventarier		
Ingående avskrivningar	-68 471	-64 322
Årets avskrivningar	-5 648	-5 822
Ack avskrivningar på utrangerade anläggningar	8 858	1 673
Summa ackumulerade avskrivningar	-65 261	-68 471
Planenligt restvärde	53 461	41 190
Genomsnittlig nyttjandeperiod	13 år	17 år
<b>Not 12 Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Långsiktig finansiell fordran	2 042	1 795
Summa finansiella anläggningstillgångar	2 042	1 795
<b>Not 13 Fordringar</b>		
Kundfordringar	21 502	20 661
Moms och skatt	3 657	4 082
Interimsfordringar	8 804	21 700
Övriga fordringar	19	-
Summa fordringar	33 982	46 443

Tkr	2021-12-31	2020-12-31
Not 14 Kassa och bank		
Banktillgodohavande	43 028	41 063
Summa kassa och bank	43 028	41 063
Not 15 Eget kapital		
Ingående eget kapital	2 853	4 392
Periodens resultat	-1 652	-1 539
Summa eget kapital	1 202	2 853
Not 16 Avsättning för pensioner		
Ingående avsättning till pensioner inkl löneskatt	62 109	52 889
Nyintjänad förmånsbestämd ålderspension	2 559	2 792
Nyintjänad särskild avtalspension	4 854	6 399
Ändrat livslängdsantagande	1 499	-
Årets pensionsutbetalningar	-2 914	-2 921
Ränte- och basbeloppsuppräknningar	851	1 195
Övrig post	-38	-45
Förändring av särskild löneskatt	1 652	1 800
Utgående avsättning	70 572	62 109

#### Upplysningar om redovisningsprinciper avseende pensionsavsättning

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda är beräknade av KPA enligt RIPS07. Likviditetsöverskottet förvaltas i egen regi och används till investeringar i fastigheter, maskiner och inventarier. Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse, inga sådana finns för närvarande. Inga pensioner intjänade före 1998 finns att redovisa som ansvarsförbindelser.

Not 17 Kortfristiga skulder		
Individuell del av pensionsskulden (upplupen kostnad)	3 921	3 599
Leverantörsskulder	7 364	13 977
Mervärdesskatt	884	1 549
Källskatt	2 219	2 805
Särskild löneskatt	2 764	3 198
Sociala avgifter på utbetald lön	2 274	2 725
Upplupen lön, övertid m m	2 019	1 938
Upplupen kompskuld	594	526
Upplupna semesterlöner	4 117	4 421
Sociala avgifter för upplupna löner	2 641	2 163
Förutbetalda intäkter	45 313	44 336
Övriga interimsskulder	1 855	268
Summa kortfristiga skulder	75 965	81 505

# Driftredovisning

Belopp i tkr

Avdelning	Utfall 2021-12-31	Utfall 2020-12-31	Budget 2021	Avvikande utfall mot budget
Räddningstjänstavdelningen				
Kostnader	-129 533	-124 452	-123 402	-6 131
Externa intäkter	8 290	7 730	6 418	1 872
Nettokostnad	-121 243	-116 722	-116 984	-4 259
SSA/Utbildning				
Kostnader	-9 313	-13 951	-10 390	1 077
Externa intäkter	3 423	8 799	3 001	422
Nettokostnad	-5 890	- 5 152	-7 389	1 499
Verksamhetsstöd				
Kostnader	-29 489	-28 148	-29 976	487
Externa intäkter	1 804	498	497	1 307
Nettokostnad	-27 685	-27 650	-29 479	1 794
Förbundsstab				
Kostnader	-10 662	-19 151	-7 945	-2 717
Externa intäkter	1 993	3 278	4 839	-2 846
Avskrivningar	-6 602	-6 736	-7 307	705
Nettokostnader	-15 271	-22 609	-10 413	-4 858
Verksamhetens kostnader enligt resultaträkningen	-178 997	-185 705	-171 713	-7 284
Verksamhetens intäkter enligt resultaträkningen	15 510	20 305	14 755	755
Verksamhetens avskrivningar enligt resultaträkningen	-6 602	-6 736	-7 307	705
Verksamhetens nettokostnad enligt resultaträkningen	-170 089	-172 133	-164 265	-5 824
Kommunbidrag	169 307	171 196	165 178	4 129
Finansnetto	-870	-602	-913	43
Årets resultat enligt resultaträkningen	-1 652	-1 539	0	-1 652

# Investeringsredovisning

Ett stort behov av nyinvesteringar har funnits under de senaste åren som utrymme inte funnits till vilket gjort att kostnaderna för underhållet av fordonsflottan har ökat.

Långa leveranstider har gjort att flera investeringar som beräknats driftsättas 2021 inte har kunnat färdigställas under året utan det kommer att ske först 2022.

Total investeringsbudget för 2021 var 14,2 mnkr vilket inkluderar årets kvalitetshöjande investeringar i Ludvika. För åren 2019–2020 har ytterligare 16,3 mnkr lyfts med till årets budget, vilka i sin helhet avser kvalitetshöjande investeringar i Ludvika. Total investeringsbudget för 2021 är därmed 30,5 mnkr.

De kvalitetshöjande investeringar som görs i Ludvika bekostar Ludvika kommun genom att stå för avskrivningarna för dessa investeringar.

Vid årets slut konstaterades det att ett antal investeringar inte kommer slutföras under 2021. Frågan lyftes till direktionen som beslutade att 10,4 mnkr förs över till 2022 års investeringsbudget.

Nedan presenteras förbundets investeringar.

Färdigställda projekt	Utgifter sedan projektens start			Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
Räddningsmateriel	2 070	2 221	-151	570	699	-129
Lokaler	405	419	-14	305	315	-10
Fordon	12 050	13 030	-980	6 699	7 215	-516
<i>varav hävare Borlänge</i>	<i>7 100</i>	<i>7 863</i>	<i>-763</i>	<i>3 105</i>	<i>3 868</i>	<i>-763</i>
<i>varav Grycksbobilar</i>	<i>1 200</i>	<i>1 277</i>	<i>-77</i>	<i>0</i>	<i>1 277</i>	<i>-1 277</i>
Teknik	648	652	-4	548	650	-102
Övrigt	312	343	-31	85	196	-111
<b>Summa färdigställda projekt</b>	<b>15 485</b>	<b>16 665</b>	<b>-1 180</b>	<b>8 207</b>	<b>9 075</b>	<b>-868</b>
Pågående projekt	Beslutad totalutgift	Ack. utfall	Avvikelse	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse
Räddningsmateriel	1 300	667	633	500	478	22
Lokaler	115	199	-84	85	199	-114
Fordon	16 200	9 414	6 786	21 635	8 558	13 077
Övrigt	60	29	31	30	29	1
<b>Summa pågående projekt</b>	<b>17 675</b>	<b>10 309</b>	<b>7 366</b>	<b>22 250</b>	<b>9 264</b>	<b>12 986</b>
<b>Summa Investeringsprojekt</b>	<b>33 160</b>	<b>26 974</b>	<b>6 186</b>	<b>30 457</b>	<b>18 339</b>	<b>12 118</b>



# Drift- och investeringsredovisning

Upplysningar om drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad  
Direktionen för RDM fastställer årligen i juni månad ekonomisk plan för de tre närmast kommande åren. Medlemmarna enas om den ekonomiska ram som gäller för nästkommande budgetår senast i juni månad året före nästkommande budgetår. Förbundet upprättar därefter en internbudget på avdelningsnivå som fastställs vid sista direktionsmöte som infaller innan budgetårets start.

Medlemskommunerna tilldelar förbundet ett medlemsbidrag som täcker de kostnader som återstår när intäkter i form av taxor, avgifter och övriga intäkter är avräknade. Omdisponering av medlemsbidragen mellan förbundets avdelningar får ske under året så länge det ej påverkar det totala medlemsbidrag som är tilldelat förbundet.

Underskott i verksamheten som är av sådan omfattning att det inte behöver täckas balanseras till nästkommande år, maximalt 1 % av anslagets storlek. Underskott överstigande 1% av anslagets storlek täcks upp innevarande år genom extra bidrag från medlemskommunerna.

Överskott som uppkommer under ett verksamhetsår delas ut till medlemskommunerna under förutsättning att inga balanserade underskott finns från tidigare år.

I samband med att medlemskommunerna enas om den ekonomiska ramen tilldelar de även ramanslag för investeringar. Ramarna för investeringar fördelar förbundet i sin internbudget efter behov. Investeringsbudgeten fastställs vid sista direktionsmötet som infaller innan budgetårets start.

Upplysningar om tillämplande internredovisningsprinciper

Driftredovisningens intäkter och kostnader speglar de ekonomiska relationerna mellan förbundets avdelningar. Kommunbidragen och finansnettot redovisas inte på någon avdelning utan är specificerad i uppställningen i driftredovisningen efter verksamhetens nettokostnader.

Personalomkostnader i form av arbetsgivaravgift, avtalspension och löneskatt är schablonmässigt fördelat på respektive avdelning. Denna princip kommer från och med 2022 förändras. Då kommer pensionskostnaden inklusive löneskatt att i sin helhet belasta avdelning Förbundsstab.

Inga gemensamma kostnader fördelas ut med schabloner. Största delen av de gemensamma kostnader som finns i förbundet som avser lokaler och IT tas hela utfallet för i avdelning Verksamhetsstöd. Varje avdelning har sedan ett flertal kostnadsställen kopplade till sig där ytterligare fördelning görs för att underlätta uppföljningen.

Drift- och investeringsredovisningens samband med årsredovisningens övriga delar

Driftredovisningens intäkter och kostnader summerar ihop till raderna för verksamhetens intäkter respektive kostnader i resultaträkningen. Avskrivningarna kopplar till kassaflödesanalysens post för de samma och årets resultat kopplas till Eget kapital i balansräkningen. Totala investeringar för året som anges i investeringsredovisningen kopplar ihop med upptaget belopp i Balansräkningens not 10 och 11 samt nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar enligt kassaflödesanalysen.

# Politisk ledning 2021

## Arbetsutskott

Mats Nilsson (S), ordförande	Säter
Fredrik Jarl (C), vice ordförande	Gagnef
HåGe Persson (M)	Ludvika
Joakim Storck (C)	Falun
Mari Jonsson (S)	Borlänge

## Direktion – ordinarie ledamöter

Mats Nilsson (S), ordförande	Säter
Caroline Willfox (M)	Säter
Fredrik Jarl (C), vice ordförande	Gagnef
Irene Homman (S)	Gagnef
HåGe Persson (M)	Ludvika
Lars Handegard (V)	Ludvika
Joakim Storck (C)	Falun
Veronica Zetterberg (M)	Falun
Susanne Norberg (S)	Falun
Mari Jonsson (S)	Borlänge
John Thornander (L)	Borlänge
Lars Karlsson (M)	Borlänge

## Direktion – ersättare

Hans Johansson (C)	Säter
Roger Siljeholm (M)	Säter
Erik Bergman (M)	Gagnef
Anders Bengtsson (KD)	Gagnef
Leif Pettersson (S)	Ludvika
Hans Gleimar (C)	Ludvika
Lena Johnsson (S)	Falun
Katarina Gustavsson (KD)	Falun
Åsa Nilser (L)	Falun
Maslah Omar (S)	Borlänge
Karin Örjes (C)	Borlänge
Hans Moberg (M)	Borlänge

## Förbundsrevision

Dagney Hansson (KD)	Säter
Kjell Andersson (C)	Gagnef
Ann-Christin Anderberg (KD)	Ludvika
Lars Lundh (S)	Falun
Ulla Olsson (M)	Borlänge

# Revisionsberättelse





## **Kf § 22 Verksamhetsberättelse och bokslut 2021, Överförmyndare i samverkan**

KS2022/0084

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Överförmyndare i samverkan Falun-Borlängeregionen.

---

### **Ärendebeskrivning**

Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Överförmyndare i samverkan Falun-Borlängeregionen.

I verksamhetsberättelsen redogörs för Överförmyndare i samverkan Falun-Borlängeregionen. Utfallet för verksamheten uppgick till ett underskott på -86 kkr, vilket kommer att faktureras till samverkanskommunerna.

### **Beslutsunderlag**

Verksamhetsberättelse 2021 och bokslut 2021 för Överförmyndare i samverkan Falun-Borlängeregionen.



# Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Överförmyndare i samverkan Falun- Borlängeregionen

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att godkänna verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Överförmyndare i samverkan Falun-Borlängeregionen.

## Ärendebeskrivning

Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Överförmyndare i samverkan Falun-Borlängeregionen.

I verksamhetsberättelsen redogörs för Överförmyndare i samverkan Falun-Borlängeregionen. Utfallet för verksamheten uppgick till ett underskott på -86 kkr, vilket kommer att faktureras till samverkanskommunerna.

## Beslutsunderlag

Verksamhetsberättelse 2021 och bokslut 2021 för Överförmyndare i samverkan Falun-Borlängeregionen.

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

## § 16 Verksamhetsberättelse 2021

### Beslut

Verksamhetsberättelsen för 2021 godkänns

### Sammanfattning av ärendet

Under 2021 har verksamheten lagt huvudfokus på byte av verksamhetssystem  
I och med bytet skapas förutsättningar för en mer effektiv och rättssäker myndighetsutövning.

### Beskrivning av ärende

Överförmyndarverksamheten är en obligatorisk kommunal tillsynsmyndighet vars uppgift är att utöva tillsyn över ställföreträdarens förvaltning och efter ansökan eller anmälan utreda behovet av nämnda insatser.

### Måluppfyllelse

I nämndplanen för 2021 framgår att verksamhetens mål  
- En professionell och effektiv överförmyndarverksamhet  
- Hög rättssäkerhet och kvalitet på arbetet.

I och med att verksamheten under 2021 har bytt verksamhetssystem har måluppfyllelsen för dom båda målen ökat då det nya verksamhetssystemet ger förutsättningar för ett ökat digitalt arbetssätt vilket medför både effektivisering och ökad rättssäkerhet i och mer enhetligt arbete utifrån det inbyggda handläggarstödet.

### Ekonomi

Det ekonomiska resultatet för den gemensamma nämnden Överförmyndare i samverkan Falun- Borlängeregionen 2021 visade ett underskott på 86 tkr, som kommer att faktureras till de sex kommuner som ingår, enligt samverkansavtal. Resultatet är kopplat till kostnader i och med byte av verksamhetssystem.

### Granskningsarbetet årsräkningar

Granskningsarbetet av årsräkningar har pågått under större delen av hela 2021 På grund av pandemi kunde inte verksamheten erbjuda dom tidigare "drop in" tillfällen i samtliga samverkanskommuner. Under pandemin har telefontider funnits för att ställföreträdare skulle kunna ställa frågor kring redovisningen. Verksamheten har sett en försämring av kvalitén på räkenskapsärendena som inkommit och granskningsarbetet innebar en ökad mängd kompletteringsbrev under 2021.

Verksamheten har som mål att granska klart inkomna årsräkningar före 1 mars innan sommarsemesterna. Totalt anmodade verksamheten om 1225 årsräkningar, 1007 inkom i tid. 210630 var 53 % årsräkningar granskade och 211031 var 95% av årsräkningarna granskade.

## Forts § 16

### Personalförändring under 2021

Under 2021 har verksamheten rekryterat en jurist som tillträdde i april samt en handläggare som tillträdde i augusti. Verksamheten har haft en kombinerad tjänst med nämndsekreterare och administratör. Då personen som hade kombinationstjänsten slutade har verksamheten nu en ren handläggartjänst vilket krävs. En tidigare handläggare har nu tjänsten som administratör.

### Rekrytering ställföreträdare

Då verksamheten har under längre tid haft utmaningar vid rekrytering av nya ställföreträdare och handläggningstiden är lång har verksamheten fått prioritera och lagt resurser på detta område.

Under hösten 2020 anställdes en handläggare som enbart arbetar med rekrytering. Handläggaren har lyckats skapa förtroende och nått ut till invånarna i medlemskommunerna bland annat genom kampanjer i sociala medier och i samarbete med Södra Dalarnas frivilliga samhällsarbetare. Under 2021 har kön för nyrekryteringar och byten minskat från 150 till 100. Under rådande omständigheter med anledning av pandemi har inte viktigt utåtriktade arbete kunnat genomföras som önskat och planerat.

### Kompetensutveckling

Tjänstemännen och förtroendevalda i nämnden är medlemmar i FSÖ. Genom FSÖ, föreningen Sveriges överförmyndare är ett läns ombud i varje län utsedda. Föreningens ändamål är att genom intressebevakning, kompetenshöjning och erfarenhetsutbyte främja överförmyndarverksamhet. Länsträffar med alla överförmyndarverksamheterna samt förtroendevalda hålls två gånger årligen. Under 2021 har två digitala länsträffar hållits.

Den 25-27 augusti hölls de årliga FSÖ dagar i Jönköping. Under rådande pandemi genomfördes det hybridmöten och verksamheten deltog digitalt.

Övrig kompetensutveckling under året har skett genom att samtliga handläggare tagit del av SKRs digitala programutbud. Verksamheten försöker sprida handläggarna på flera olika utbildningar för att få en så bred kunskapsbas som möjligt. Då det erbjudits flera digitala utbildningar än tidigare år har möjligheten att deltagit ökat vilket är positivt för verksamheten. Nya tjänstemän har gått grundkurs för överförmyndare.

### Internkontrollpunkt 2021

För säkerställande av en korrekt hantering av sekretesskyddande uppgifter vilket var en av dom två interkontrollpunkterna verksamheten hade under året har Marcus Boström som arbetar som jurist för överförmyndaren hållit föreläsning om gällande lagstiftning för både alla anställda i verksamheten och nämndens ledamöter.

Ett aktivt arbete har gjorts under året, chef jurist rutin har fastställts innan beslut tas om utlämnande av allmän handling kan ske och att en sekretessprövning genomförs av de handlingar som nämnden lämnar ut.

Den nya administrativa handläggaren har gått utbildning sekretess och behandling av skyddade personuppgifter

Den andra av de två interkontrollpunkterna har ej blivit utförd, den har lyfts till 2022 års internkontroll.



## Forts § 16

### Nytt verksamhetssystem

Stort fokus under 2021 har varit på bytet av verksamhetssystem. Tre personer i verksamheten är så kallade superuser och har fått mer grundläggande utbildning i systemet än övriga medarbetare i verksamheten. Ett större arbete än förväntat har fått lagts ner på förberedelser av mallar och dokument kopplade till systemet.

Bytet av verksamhetssystem skedde 2021-11-08 och arbetet flöt på bra vid bytet och samtliga medarbetare kom igång relativt snabbt att arbeta i det nya. Vissa leveransproblem finns då det har varit svårt för vissa handläggare att få uppkoppling till systemet hemifrån vid arbete på distans. Dialog förs för att lösa dom tekniska bitarna. Fördelen med detta system var just att arbetet sker mer digitalt och vi skall kunna arbeta mer platsberoende.

Dom två stora delarna, digital hantering av arvodesbeslut samt igångsättande av e-tjänstemodulen Valter är ej ännu genomförda utan verksamheten har det arbetet framför sig.

Trots en del tekniska problem ser verksamheten stora fördelar med det nya arbetssättet. All inkommande post skannas och finns tillgängliga i systemet. Handläggarna behöver inte ta del av den fysiska akten i arkivet utan allt nytt finns inskannat. Rättssäkerheten ökar när samtliga handläggare arbetar utifrån checklistor i verksamhetssystemet och det är lättare att ge bra service när handlingar i akt är mer lättillgängliga.

### Pandemins effekter på verksamheten

Sedan utbrottet av Covid-19 har verksamheten fått gjort en rad anpassningar.

För verksamhetens ställföreträdare har pandemin försvårat uppdraget på många områden. För att värna om våra huvudmän som många ingår i riskgrupper uppmanades ställföreträdare av oss att begränsa besök hos huvudmännen, oavsett boendeform. Kontakt fick i större utsträckning ske via telefon med personal. Då ställföreträdare skall företräda sin huvudman hos en rad olika myndigheter och bank och möjligheterna till fysiska besök ofta är nödvändiga försvårades uppdrag under 2021 när möjligheten till besök minskat.

För medarbetaren i verksamheten har riskbedömning och kontinuitetsplanering gjorts. Distansarbets-schemat har justerats flera gånger under året, verksamheten har anpassats efter omständigheterna som rätt. Inbokade besök hos oss på kontoret begränsats så långt det är möjligt. Vi erbjuder att ta mötet via telefon eller Skype istället för att reducera smittspridning.

### Länsstyrelsens tillsyn

Länsstyrelsen Dalarna utövar årlig tillsyn i verksamheten.

Inspektionsprotokoll efter tillsyn i december 2021 från länsstyrelsen daterat 2022-01-25.

Sammantaget är det ett gott betyg vi fått från tillsynen från länsstyrelsen.

### Ekonomiska konsekvenser

Inte några ekonomiska konsekvenser för kommunen.

### Beslutet skickas till

Enhetschef

Verksamhetschef

Kommunfullmäktige/Samverkanskommunerna

Postadress	Telefon	Telefax	E-post
Överförmyndare i samverkan	0243-740 00 (vxl)	0243-742 90	ois@borlange.se
Borlänge kommun			
781 81 Borlänge			

## § 15 Bokslut 2021 för Överförmyndare i Samverkan Falun- Borlänge

### Beslut

Det ekonomiska resultatet i bokslutet 2021 för Överförmyndare i samverkan Falun- Borlängeregionen godkänns.

### Sammanfattning av ärendet

Nämndens ekonomiska resultat 2021 slutade på ett minus på 86 tkr som kommer att faktureras till de sex kommuner som ingår, enligt samverkansavtal.

De totala kostnaderna på 8 106 tkr var 99 tkr högre än de budgeterade som var 8 007 tkr. Under året har ett bidrag från Skatteverket betalats ut pga covid-19, vilket gjorde att nettot slutade på 8 093 tkr att jämföras mot 8 007 tkr.

Under året har nytt verksamhetssystem, Provisum, köpts in och det togs i drift 2021-11-08.

I budget hade vi med licens- o supportkostnader och kapitalkostnader för investeringarna, men då verksamheten visade ett överskott pga vakanta tjänster, föräldradigheter och uteblivna utbildningar så togs hela investeringskostnaden direkt på driften 2021.

### Beskrivning av ärendet

#### Bakgrund

I nämndens budget för 2021 räknades det med 11 tjänster, extratimmar för att hantera årsräkningarna för 2020 och kostnader för nytt verksamhetssystem.

Den redovisade budgeten och det redovisade utfallet avser bara tjänstemannaorganisationen som i huvudsak utövar tillsyn över kommunernas förmyndare, gode män och förvaltare. Överförmyndare i Samverkan är en obligatorisk kommunal förvaltningsmyndighet.

Respektive kommun som ingår i den gemensamma överförmyndarnämnden budgeterar själva för arvoden till ställföreträdare.

### Beslutsunderlag

- Ekonomisk redovisning av kostnaderna för utfallet 2021

Forts § 15

## Ekonomiska konsekvenser

Budgeten på 8 007 tkr och underskottet på 86 tkr fördelas på respektive kommun enligt fördelningsmodellen och ger då nedanstående belopp per kommun:

Invånarantal per 2019-12-31 (SCB)	Fakturerat 2021	Att reglera 2022 enl Bokslut 2021	Slutlig kostn 2021 för ÖIS per kommun
Borlänge	2 461	26	2 487
Säter	518	6	524
Gagnef	482	5	487
Ludvika	1 258	14	1 272
Smedjebacken	509	6	515
Falun	2 778	30	2 808
<b>Totalt antal invånare</b>	<b>8 007</b>	<b>86</b>	<b>8 093</b>

## Barnperspektivet

	Ja	Nej
Beslutet innebär konsekvenser för barn och ungdomar.	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Hänsyn till barn och ungdomar har tagits.	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Barn och ungdomar har fått säga sin mening. <i>Om ja, på vilket sätt? Kan vara angivet i ärendebeskrivningen.</i>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

## Bilagor

	Ekonomisk rapport av utfall enligt bokslut 2021

## Beslutet skickas till

Verksamhetschef  
Enhetschef Överförmyndare i samverkan  
Ekonom  
Samverkanskommunerna

Postadress  
Överförmyndare i samverkan  
Borlänge kommun  
781 81 Borlänge

Telefon  
0243-740 00 (vxl)

Telefax  
0243-742 90

E-post  
ois@borlange.se



**ÖVERFÖRMYNDARE  
I SAMVERKAN**  
Falun- Borlängeregionen

2022-02-23

Forts § 15

**Bokslut 2021**

(tkr)

Kostnadssammanställning Konto o benämning	Budget jan-dec 2021	Utfall jan-dec 2021	Avvikelse jan-dec 2021
50 Löner arbetad tid	4 441 630	3 509 863	931 767
51 Löner ej arbetad tid	63 400	677 055	-613 655
55 Kostnadsersättningar	0	249	-249
58 Övr personalsociala kostnader	0	10 436	-10 436
59 Interna personalkostnader	1 810 970	1 682 513	128 457
60 Lokal o markhyror	817 000	798 756	18 244
61 Fastighetskostnader o entr	82 000	79 214	2 786
63 Hyra/leasing av anläggningst	64 000	70 908	-6 908
64 Förbrukningsinventar/-material	99 000	118 500	-19 500
65 Kontorsmaterial o trycksaker	59 000	84 736	-25 736
66 Rep o underhå maskin/inventar	2 000	0	2 000
68 Tele-/IT-kommunik, postbefor	24 000	47 533	-23 533
69 Kostnader för transportmedel	10 000	3 303	6 697
70 Transporter o resor	23 000	141	22 859
71 Representation	6 000	3 180	2 820
72 Annonser, reklam, information	15 000	3 627	11 373
73 Försäkringspremier o riskkostn	8 000	7 494	506
74 Övriga främmande tjänster	222 000	959 608	-737 608
76 Diverse kostnader	207 000	44 239	162 762
86 Interna kostnader	53 000	4 885	48 115
	<b>8 007 000</b>	<b>8 106 241</b>	<b>-99 241</b>
Bidrag från Skatteverket pga covid-19 (sjuklöner)		-12 791	12 791
<b>Resultat inkl ökade intäkter :</b>			<b>-86 450</b>

Postadress  
Överförmyndare i samverkan  
Borlänge kommun  
781 81 Borlänge

Telefon  
0243-740 00 (vxl)

Telefax  
0243-742 90

E-post  
ois@borlange.se



**ÖVERFÖRMYNDARE  
I SAMVERKAN**  
Falun- Borlängeregionen

2022-02-23

**Forts § 15**

**Invånarantal per 2019-12-31  
(SCB)**

		%
Borlänge	52 590	31%
Säter	11 093	6%
Gagnef	10 304	6%
Ludvika	26 898	16%
Smedjebacken	10 894	6%
Falun	59 406	35%
<b>Totalt antal invånare</b>	<b>171 185</b>	<b>100%</b>

**Att reglera**

**2022**

**(kommer att läggas på faktura 2022)**

			<b>26 558</b>
			<b>5 602</b>
			<b>5 204</b>
			<b>13 584</b>
			<b>5 502</b>
			<b>30 001</b>
			<b>86 450</b>



## **Kf § 23 Verksamhetsberättelse 2021 gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel**

KS2022/0064

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta godkänna verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för den gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel.

---

### **Ärendebeskrivning**

Verksamhetsberättelse 2021 för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel.

I verksamhetsberättelsen redogörs för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel 2021. Utfallet för verksamheten uppgick till ett överskott på 0,1 mkr.

Varje kommun som ingår i gemensamma nämnden har att fatta beslut om ansvarsfrihet för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel.

### **Beslutsunderlag**

Verksamhetsberättelse 2021 för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel.



## **Verksamhetsberättelse 2021 för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel (GNATL)**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att godkänna verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för den gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel och ge ansvarsfrihet.

### **Ärendebeskrivning**

Verksamhetsberättelse 2021 för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel.

I verksamhetsberättelsen redogörs för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel 2021. Utfallet för verksamheten uppgick till ett överskott på 0,1 mkr.

Varje kommun som ingår i gemensamma nämnden har att fatta beslut om ansvarsfrihet för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel.

### **Beslutsunderlag**

Verksamhetsberättelse 2021 för gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel.

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

**§ 13 Godkännande av verksamhetsberättelse för  
2021 (ATL0011/22)****Beslut**

Gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel godkänner verksamhetsplanen för år 2021.

Varje kommun som ingår i gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel får i uppdrag att fatta beslut om ansvarsfrihet för nämnden.

**Sammanfattning**

I verksamhetsberättelsen redogörs för gemensamma nämndens uppdrag och verksamhet för år 2021. Utfallet för verksamheten uppgick till ett överskott på 0,1 mkr.

**Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse - Godkännande av verksamhetsberättelse för 2021
- Verksamhetsberättelse och årsredovisning 2021, Gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel

**Skickas till**

Samtliga ingående kommuner i den gemensamma nämnden  
Kommunrevisionen Falu kommun  
Ekonomikontoret Falu kommun





## Verksamhetsberättelse och årsredovisning 2021

Gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel

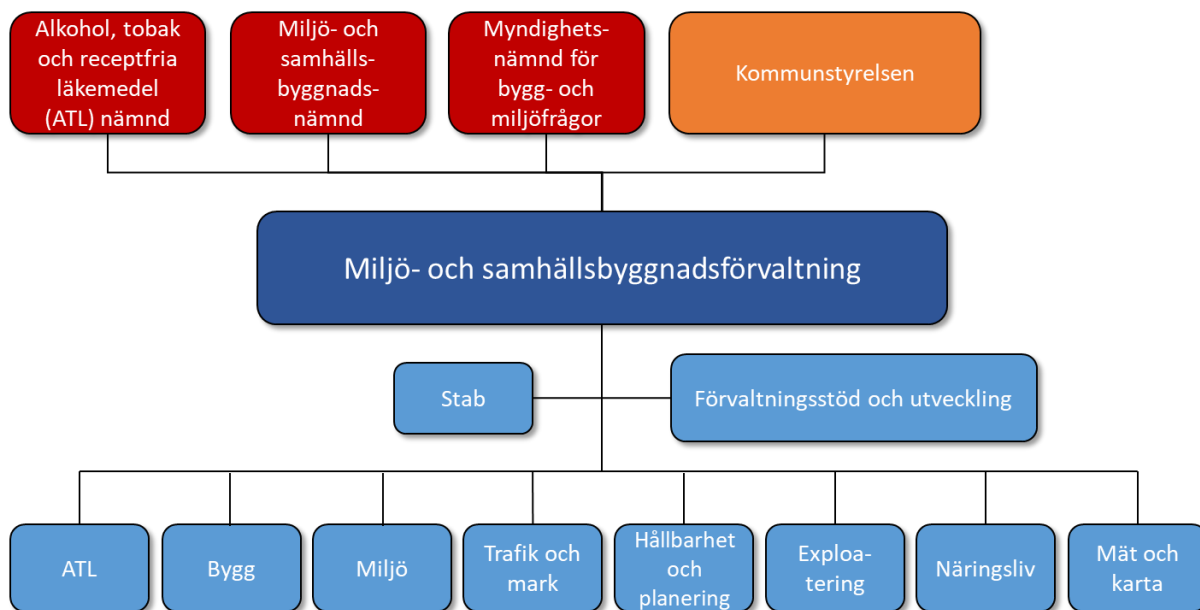
## Innehåll

Organisation .....	1
Uppdrag och ansvar .....	2
Gemensamma nämndens uppdrag .....	2
Händelser av väsentlig betydelse.....	3
Verksamhet.....	4
Alkohol.....	4
Tobak.....	7
Receptfria läkemedel.....	9
Övrigt .....	9
Nämndens verksamhetsmål för 2021 .....	10
Ekonomi .....	12
Förväntad utveckling.....	14

# Organisation

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens uppdrag är att tillsammans skapa, bevara och säkerställa ett långsiktigt attraktivt Falun att bo, besöka och verka i. Förvaltningen är uppdelad i nio avdelningar och styrs av tre nämnder samt kommunstyrelsen.

ATL-kontoret styrs av den gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel.



# Uppdrag och ansvar

## Gemensamma nämndens uppdrag

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

## Händelser av väsentlig betydelse

Den första januari 2021 genomfördes en organisationsförändring då ATL-kontoret flyttades från socialförvaltningen till miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen. Under första delen av året har mycket varit nytt för kontoret i och med flytten. Arbetet med att integreras i miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens rutiner och arbetssätt har varit ett arbete som krävt både tid och resurser.

Den första januari tillsattes en ny tjänst som enhetschef för ATL-kontoret, en tjänst som inte funnits tidigare då arbetsledning tidigare skett genom en befintlig chef på socialförvaltningen. Två nya medarbetare började i januari, men på grund av sjukdom och uppsägningar var kontoret underbemannat under första delen av året. För att klara att utföra uppdraget har en person varit visstidsanställd under en del av året. I september började två nya medarbetare som gjorde att kontoret blev fullt bemannat. Samtliga tjänstepersoners nuvarande anställningar har påbörjats under 2021, varav en hade en visstidsanställning sedan hösten 2020 som övergått till en tills vidareanställning. Då samtliga medarbetare varit nya har året präglats mycket av en nyorienteringsfas med fokus på att lära sig arbetet, skapa en gruppkänsla och integreras i den nya förvaltningen – allt under ett år då vi till största delen arbetat på distans.

Under året har Gagnefs kommun påbörjat en utredning om de ska fortsätta samarbetet i den gemensamma nämnden. Samtal har förts med kommunen om den viljeinriktning kontoret har för framtiden med ökat samarbete med medlemskommunerna, viljeinriktningen har sedan kommunicerats till samtliga medlemskommuner. I december informerades ATL-kontoret om att Gagnef avser att fortsätta samarbetet i den gemensamma nämnden. Kontoret har under året begärt kontaktuppgifter till vissa tjänstepersoner i kommunerna för att bygga upp en organisation kring frågor som berör kommunerna, och under 2022 kommer arbetet med ökat samarbete fortsätta.

Under början på året har handläggarnas fokus varit på handläggning av inkommande ärenden och tillsyn av serveringsställen. Att tillsynen fokuserades på serveringsställen beror på de restriktioner som gällde, samt att vi noterat att flera serveringsställen ändrat sin verksamhet utifrån minskad omsättning så pass att de inte uppfyller kraven på till exempel matutbud. Under hösten har arbetet fortsatt men då även med fokus på tillsyn av försäljningsställen.

Under året har pandemin fortsatt att påverka vår omgivning, vilket även påverkar verksamheten. Under 2021 har det liksom under 2020 varit ett betydligt lägre antal ansökningar om tillfälliga serveringstillstånd, vilket beror på de restriktioner som har gällt. Restriktionerna lättades under sommaren och hävdades under hösten vilket påverkade restaurangbranschen då de fick ha längre öppettider samt att restriktioner om trängsel förändras, i slutet av året återinfördes dock vissa restriktioner igen. Pandemin påverkade även nämndens verksamhet bland annat genom lägre intäkter från näringsidkarna då tillsynsavgiften för serveringstillstånden baseras på föregående årsomsättning av alkoholdrycker samt att ansökningsavgifterna för tillfälliga serveringstillstånd är betydligt lägre än ett normalår.

## Verksamhet

### Alkohol

Alkohollagen är en social skyddslagstiftning som syftar till att begränsa alkoholens skadeverkningar. Den svenska alkoholpolitikens mål är att främja folkhälsan genom att minska alkoholens medicinska och sociala skadeverkningar. Det är den gemensamma nämnden som fattar beslut om serveringstillstånd för alkoholdrycker. Gemensamma nämnden är tillsammans med polisen tillsynsmyndighet med uppgift att se till att alkohollagen följs.

För att tillgodose tillsyn på serveringsställen och i detaljhandeln ska en tillsynsplan upprättas i början av året. Tillsynen består av förebyggande, inre och yttre tillsyn. Förebyggande tillsyn sker genom information, rådgivning och utbildning. Yttre tillsyn är den tillsyn som sker direkt på serveringsstället och i detaljhandeln. Inre tillsyn är av administrativ karaktär och består främst av uppföljning av innehavarens personliga och ekonomiska förhållanden, men kan även inledas om brister noterats vid yttre tillsyn.

ATL kontoret har erbjudit utbildning i ansvarsfull alkoholserving för restaurangpersonal under november 2021. Utbildningen var tänkt att genomföras under våren, men på grund av rådande restriktioner fick den skjutas upp till slutet av hösten då restriktionerna lättades vilket gjorde det möjligt att genomföra utbildningen.

Under pandemin har restaurangbranschen drabbats hårt ekonomiskt då kundunderlaget minskat på grund av rådande restriktioner. Under 2021 har fyra tillståndshavare gått i konkurs, det totala antalet stadigvarande serveringstillstånd har dock ökat något jämfört med tiden före pandemin. Det totala antalet stadigvarande serveringstillstånd var 211 stycken 2019-12-31, jämfört med 216 stycken 2020-12-31 och 213 stycken 2021-12-31.

Det totala antalet ärenden under 2021 var 282 stycken, vilket kan jämföras med 2020 då det totala antalet ärenden var 174 stycken. Den största förklaringen till ärendeökningen är antalet anmälningar av serveringsansvariga (+113 %), om anmälan görs via e-tjänsten skapas ett ärende vilket inte görs om anmälan kommer in på annat sätt. Antalet ansökningar av stadigvarande serveringstillstånd har varit fler under 2021 jämfört med tidigare år. Under 2021 inkom 40 ansökningar vilket är en ökning på 25 % jämfört med 2020. Antalet ansökningar om tillfälliga serveringstillstånd har varit betydligt lägre under pandemin än tidigare, men är i nivå med år 2020. Andra förändringar är ökat antal anmälningar om ändring i tillståndet (+76 %), fler inre tillsyner (+100 %), överklagningsärenden samt övriga ärenden (till exempel återkallelse på egen begäran, begäran av yttrande från annan kommun, +233 %).

Av de fyra överklagningar som inkom under 2021 väntar vi på dom i två ärenden och i ett ärende avslogs överklagan. I det fjärde ärendet bifölls överklagan. Vi har överklagat domen till kammarrätten där vi väntar på dom.

*Nedan följer statistik där antalet för 2021 anges först, följt av antalet för 2020 inom parentes.*

## Serveringstillstånd

## Antal stadigvarande serveringstillstånd 2021-12-31

Borlänge	59 (64)
Falun	70 (69)
Gagnef	11 (12)
Hedemora	23 (19)
Ludvika	21 (24)
Smedjebacken	17 (16)
Säter	12 (13)
<b>Totalt</b>	<b>213 (216)</b>

## Antal tillsyner på serveringsställen under 2021

Borlänge	94 (68)
Falun	124 (71)
Gagnef	24 (13)
Hedemora	34 (16)
Ludvika	48 (22)
Smedjebacken	18 (11)
Säter	19 (13)
<b>Totalt</b>	<b>361 (214)</b>

## Antal beviljade serveringstillstånd under 2021

Kommun	Stadigvarande	Tillfälligt till allmänheten	Tillfälligt till slutet sällskap
Borlänge	9 (6)	1 (1)	0 (0)
Falun	10 (16)	2 (3)	12 (10)
Gagnef	2 (1)	0 (1)	0 (0)
Hedemora	4 (2)	4 (2)	1 (1)
Ludvika	3 (2)	2 (0)	4 (5)
Smedjebacken	1 (2)	1 (0)	0 (0)
Säter	2 (2)	0 (0)	1 (8)
<b>Totalt</b>	<b>31 (31)</b>	<b>10 (7)</b>	<b>18 (24)</b>

## Antal öppnade ärenden gällande ansökan om serveringstillstånd under 2021

Kommun	Stadigvarande	Tillfälligt till allmänheten	Tillfälligt till slutet sällskap
Borlänge	15 (7)	1 (2)	0 (0)
Falun	14 (11)	4 (2)	11 (8)
Gagnef	2 (1)	0 (2)	0 (0)
Hedemora	4 (4)	5 (3)	2 (1)
Ludvika	3 (6)	2 (1)	4 (6)
Smedjebacken	1 (2)	1 (1)	0 (0)
Säter	1 (1)	0 (1)	2 (8)
<b>Totalt</b>	<b>40 (32)</b>	<b>13 (12)</b>	<b>19 (23)</b>



**Antal öppnade övriga utredningsärenden för serveringstillstånd under 2021**

Kommun	Ändring i tillståndet	Ändring i styrelse/ägande	Inre tillsyn
Borlänge	11 (8)	4 (4)	2 (2)
Falun	16 (5)	5 (5)	3 (2)
Gagnef	2 (1)	0 (0)	2 (0)
Hedemora	5 (4)	0 (1)	1 (0)
Ludvika	6 (6)	1 (2)	3 (1)
Smedjebacken	1 (0)	3 (0)	0 (1)
Säter	1 (1)	1 (0)	1 (0)
<b>Totalt</b>	<b>44 (25)</b>	<b>12 (12)</b>	<b>12 (6)</b>

**Antal öppnade övriga ärenden för serveringstillstånd under 2021**

Kommun	Överklagnings-ärenden	Anmälan serveringsansvariga (e-tjänst)	Remiss spelinspektionen	Övrigt
Borlänge	1 (0)	31 (24)	1 (4)	8 (0)
Falun	1 (0)	47 (19)	4 (1)	7 (2)
Gagnef	0 (0)	0 (0)	0 (0)	1 (1)
Hedemora	0 (0)	8 (4)	0 (1)	2 (0)
Ludvika	2 (0)	10 (3)	0 (0)	1 (2)
Smedjebacken	0 (0)	4 (0)	1 (0)	0 (0)
Säter	0 (0)	11 (2)	0 (0)	2 (1)
<b>Totalt</b>	<b>4 (0)</b>	<b>111 (52)</b>	<b>6 (6)</b>	<b>20 (6)</b>

**Folköl****Antal försäljningsställen som anmält försäljning/servering av folköl 2021-12-31**

Borlänge	29 (33)
Falun	31 (31)
Gagnef	7 (7)
Hedemora	15 (14)
Ludvika	20 (20)
Smedjebacken	10 (11)
Säter	8 (8)
<b>Totalt</b>	<b>120 (124)</b>

**Antal tillsyner försäljning/servering av folköl under 2021**

Borlänge	27 (32)
Falun	28 (31)
Gagnef	8 (7)
Hedemora	14 (14)
Ludvika	22 (21)
Smedjebacken	9 (11)
Säter	8 (8)
<b>Totalt</b>	<b>116 (124)</b>

**Antal anmälningar om försäljning/servering av folköl under 2021**



Borlänge	1 (3)
Falun	3 (0)
Gagnef	0 (0)
Hedemora	0 (2)
Ludvika	2 (1)
Smedjebacken	0 (1)
Säter	1 (1)
<b>Totalt</b>	<b>7 (8)</b>

## Tobak

LTLTP är en skyddslagstiftning som syftar till att begränsa tobakens skadeverkningar. Det är den gemensamma nämnden som fattar beslut om försäljningstillstånd för tobaksvaror. Genom LTLTP utökades även reglerna kring rökförbud, tillsyn av de rökfria miljöerna ingår inte i den gemensamma nämndens ansvarsområde. Gemensamma nämnden är tillsammans med polisen tillsynsmyndighet med uppgift att se till att LTLTP följs.

För att tillgodose tillsyn på försäljningsställen ska en tillsynsplan upprättas i början av året. Tillsynen består av förebyggande, inre och yttre tillsyn. Förebyggande tillsyn sker genom information och rådgivning. Yttre tillsyn är den tillsyn som sker direkt på försäljningsstället. Den inre tillsynen är av administrativ karaktär och består främst av uppföljning av innehavarens personliga och ekonomiska förhållanden, men kan även inledas om brister uppmärksammas vid yttre tillsyn.

Det totala antalet ärenden gällande försäljningstillstånd under 2021 var 43 stycken, vilket är lika många som under 2020. Under 2021 ökade ansökningarna om försäljningstillstånd med 30 % jämfört med 2020.

Av de två överklagningar som inkom under 2020 har dom kommit under 2021, båda överklagningarna har avslagits efter att Kammarrätten respektive Högsta förvaltningsdomstolen inte meddelat prövningstillstånd.

### Antal försäljningsställen med försäljningstillstånd 2021-12-31

Borlänge	34 (33)
Falun	34 (34)
Gagnef	8 (7)
Hedemora	16 (16)
Ludvika	20 (20)
Smedjebacken	7 (7)
Säter	9 (9)
<b>Totalt</b>	<b>128 (126)</b>

**Antal tillsyner på försäljningsställen med försäljningstillstånd under 2021**

Borlänge	34 (31)
Falun	30 (34)
Gagnef	9 (7)
Hedemora	15 (16)
Ludvika	22 (21)
Smedjebacken	6 (7)
Säter	9 (9)
<b>Totalt</b>	<b>125 (125)</b>

**Antal öppnade ärenden gällande försäljningstillstånd under 2021**

Kommun	Ansökan om tillstånd	Ändring i styrelse/ägande	Överklagningsärenden
Borlänge	6 (5)	6 (7)	0 (2)
Falun	3 (1)	9 (8)	0 (0)
Gagnef	1 (0)	1 (1)	0 (0)
Hedemora	1 (2)	2 (2)	0 (0)
Ludvika	0 (1)	9 (9)	0 (0)
Smedjebacken	0 (0)	1 (2)	0 (0)
Säter	2 (1)	2 (2)	0 (0)
<b>Totalt</b>	<b>13 (10)</b>	<b>30 (31)</b>	<b>0 (2)</b>

**Elektroniska cigaretter (e-cigaretter) och påfyllningsbehållare**

Den som avser att sälja e-cigaretter och påfyllningsbehållare måste anmäla till ATL-kontoret innan försäljning påbörjas.

**Antal försäljningsställen som anmält försäljning av e-cigaretter 2021-12-31**

Borlänge	4 (5)
Falun	3 (3)
Gagnef	0 (0)
Hedemora	3 (2)
Ludvika	3 (2)
Smedjebacken	0 (0)
Säter	0 (0)
<b>Totalt</b>	<b>13 (12)</b>

**Antal tillsyner e-cigaretter under 2021**

Borlänge	3 (5)
Falun	2 (3)
Gagnef	0 (0)
Hedemora	3 (2)
Ludvika	4 (2)
Smedjebacken	0 (0)
Säter	0 (0)
<b>Totalt</b>	<b>12 (12)</b>

**Antal anmälningar om försäljning av e-cigarett under 2021**

Borlänge	4 (2)
Falun	1 (0)
Gagnef	0 (0)
Hedemora	2 (0)
Ludvika	1 (1)
Smedjebacken	0 (0)
Säter	0 (0)
<b>Totalt</b>	<b>8 (3)</b>

**Receptfria läkemedel**

Gemensamma nämnden kontrollerar efterlevnaden av lagstiftningen gällande receptfria läkemedel hos försäljningsställena. Innan man börjar sälja receptfria läkemedel måste näringsidkaren göra en anmälan till Läkemedelsverket. Om det framkommer allvarliga brister vid tillsynen rapporteras dessa brister till Läkemedelsverket som ansvarar för tillsynen.

**Antal försäljningsställen som anmält försäljning av receptfria läkemedel 2021-12-31**

Borlänge	24 (26)
Falun	29 (28)
Gagnef	6 (6)
Hedemora	9 (9)
Ludvika	16 (16)
Smedjebacken	6 (6)
Säter	7 (7)
<b>Totalt</b>	<b>97 (98)</b>

**Antal kontroller av receptfria läkemedel 2021**

Borlänge	24 (26)
Falun	26 (28)
Gagnef	7 (6)
Hedemora	9 (9)
Ludvika	18 (17)
Smedjebacken	5 (6)
Säter	7 (7)
<b>Totalt</b>	<b>96 (99)</b>

**Övrigt**

Näringsidkarna ska erbjudas tjänster av god kvalitet. God kvalitet ska bygga på att varje ärende ska handläggas så enkelt, snabbt och kostnadseffektivt som möjligt utan att rättssäkerheten eftersätts. Kunden ska bemötas med respekt och god tillgänglighet. Alla kunder ska behandlas likvärdigt.

## Nämndens verksamhetsmål för 2021

Verksamhetsmålen för 2021 beslutades av den gemensamma nämnden den 15 september 2020 i verksamhetsplanen för 2021.

### Löpande tillsyn avseende serveringstillstånd och tobakstillstånd

Aktivitet	Beskrivning
<b>Tillsyn ska utföras till 100% enligt tillsynsplanerna för serveringstillstånd och tobakstillstånd.</b>	Stärka förebyggande insatser så att alla kan leva ett hälsosamt liv. Förebygga skadligt alkoholbruk och minska bruket av tobak.

Indikator	Nuläge	Mål 2022	Mål 2023	Mål 2024
<b>Tillsynsplan för serverings-tillstånd och tobakstillstånd</b>	Tillsyn för serveringstillstånd har skett enligt plan, tillstånd på försäljningsställen har i huvudsak skett enligt plan.	Tillsyner ska utföras till 100% enligt plan.	Tillsyner ska utföras till 100% enligt plan	Tillsyner ska utföras till 100% enligt plan

Kommentar:

Tillsyn av serveringstillstånd har genomförts enligt plan och på försäljningsställen har tillsynen nästan skett enligt plan. På försäljningsställen har mellan 92 och 99 % tillsynats, vilket får anses godtagbart. En anledning till att inte alla ställen fått tillsyn är att det inte varit möjligt då vissa ställen haft stängt en längre tid på grund av pandemin.

### E-ansökningar för serveringstillstånd ska öka

Aktivitet	Beskrivning
<b>Öka antal e-ansökningar för serveringstillstånd.</b>	ATL kontoret har effektiviserat handläggning genom digitalisering med det har ännu inte full effekt. För få sökande/företag använder e-tjänsten.

Indikator	Nuläge	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022
<b>Antal e-ansökningar</b>	51%	Antal e-ansökningar ska öka till 50%	Antal e-ansökningar ska öka till 75%	Antal ärenden via e-tjänsten ska vara minst 60 %.

Kommentar:

För 2021 var den totala andelen e-ansökningar för serveringstillstånd 51 %, vilket innebär att målet på 75 % inte har uppnåtts. För ansökningar om stadigvarande serveringstillstånd var andelen 55 % via e-tjänsten, för tillfälligt serveringstillstånd till allmänheten var andelen 92 % och för tillfälliga serveringstillstånd för slutna sällskap var andelen 16 %.

I verksamhetsplanen för 2022 har målet omformulerats till att gälla alla inkommande ärenden via e-tjänsten, inte enbart ansökningar om serveringstillstånd. Detta för att inkludera anmälningsärenden samt ärenden gällande försäljningstillstånd. Under 2022 ska en översyn över våra hemsidor göras där ett av målen är att det ska bli enklare att hitta och använda sig av e-tjänsten.

**Handläggningstiderna för serveringstillstånd och tobakstillstånd ska hållas**

Aktivitet	Beskrivning
<b>Handläggningstid för serveringstillstånd och tobakstillstånd</b>	Tillstånden ska handläggas inom föreskriven tid

- Enligt alkoholförordningen ska kommunen fatta beslut inom fyra månader från det att en fullständig ansökan har inkommit.
- Enligt den gemensamma nämndens riktlinjer är normal handläggningstid för ansökan om tillfälliga tillstånd till slutet sällskap ca två veckor vid första tillfället
- Tobakstillstånd ska handläggas inom fyra månader

Indikator	Nuläge	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
<b>Handläggningstid</b>	Följs enligt plan.	Följs enligt plan.	Enligt riktlinjerna.	Enligt riktlinjerna.

Kommentar:

Efter genomgång av alla ärenden som avslutats under 2021 är det en ansökan om tillfälligt serveringstillstånd för slutet sällskap där beslut inte fattades inom normaltiden enligt nämndens riktlinjer. Alla ansökningar har skett inom föreskriven tid enligt alkoholförordningen.

## Ekonomi

Totala intäkterna för taxor och avgifter befarades i budgeten för 2021 att minska drastiskt jämfört med 2020 på grund av pandemin och att nämndens kommuner skulle bli tvungna att täcka en större del av kostnaderna. Utfallet blev betydligt bättre än befarat 2,9 mnkr mot budget 2,0 mnkr och jämfört med 2020 en avvikelse med +0,2 mnkr. Detta gjorde att kommunerna får skjuta till 1,7 mnkr mot budgeterade 2,5 mnkr för att täcka de totala kostnaderna.

Kostnaderna är 4,6 mnkr mot budget 4,5 mnkr och avvikelsen beror främst på högre kostnader för övertidsersättningar då tillsynen ofta pågår på obekvämt arbetstid. Viss kostnad har även varit av engångskaraktär i samband med flytten till ny förvaltning, anställning av ny personal samt ej budgeterad kostnad för lokalkostnad för nämndens sammanträden. Eftersom verksamheten köper tjänsterna från ATL-kontoret i Falu Kommun så redovisas inte personal- och andra mer detaljerade driftkostnader i gemensamma nämnden för alkohol, tobak och receptfria läkemedel (GNATL).

Verksamheten har belastats med kundförluster på 19 tkr att jämföra med 231 tkr föregående år vilket 2020 hänfördes till pandemin.

M200 GN alkoholhandläggning verksamhet	Utfall ack Dec 2021	Budget ack Dec 2021	Avv. Budget Utfall	Utfall ack Dec 2020
Resultat	4	0	4	53
Intäkter	4 626	4 500	126	3 504
Försäljning av verksamhet	1 728	2 504	-776	771
Övriga intäkter	2 898	1 996	902	2 733
Kostnader	-4 622	-4 500	-122	-3 451
Köp av verksamhet	-4 603	-4 500	-103	-3 217
Övriga kostnader	-19		-19	-234

M200 GN alkoholhandläggning verksamhet	Utfall ack Dec 2021	Budget ack Dec 2021	Avv. Budget Utfall	Utfall ack Dec 2020
Taxor och avgifter	2 898	1 996	902	2 705
5651 GNATL Falun	930	663	267	904
5652 GNATL Borlänge	880	565	315	831
5653 GNATL Ludvika	369	246	123	330
5654 GNATL Hedemora	293	217	76	265
5655 GNATL Smedjebacken	176	125	51	140
5656 GNATL Säter	153	98	55	151
5657 GNATL Gagnef	96	82	14	86

<b>M200 GN alkoholhandläggning verksamhet</b>	<b>Utfall ack Dec 2021</b>	<b>Budget ack Dec 2021</b>	<b>Avv. Budget Utfall</b>	<b>Utfall ack Dec 2020</b>
<b>Kommunernas bidrag</b>	<b>1 728</b>	<b>2 504</b>	<b>-776</b>	<b>771</b>
5651 GNATL Falun	498	728	-230	215
5652 GNATL Borlänge	382	663	-281	83
5653 GNATL Ludvika	288	393	-105	161
5654 GNATL Hedemora	188	251	-63	94
5655 GNATL Smedjebacken	101	144	-43	67
5656 GNATL Säter	152	199	-47	77
5657 GNATL Gagnef	118	126	-8	74

## Förväntad utveckling

ATL-kontoret kommer framöver att arbeta mycket med utveckling av verksamheten, och nämnden har för 2022 beslutat om ambitiösa verksamhetsmål i verksamhetsplanen. De tre målen för 2021 består även under 2022, utöver det har sex nya mål antagits. Utvecklingen av verksamheten kommer bland annat innebära ett arbete för att öka medarbetarnas kompetens och samsyn genom utbildning samt vidareutveckla handläggarsstödet. En genomgång av hemsidorna ska göras och informationen till näringsidkarna kommer förtydligas, en ny arena för information till tillståndshavarna av serveringstillstånd ska startas i form av krögarträffar. Samverkan mellan medlemskommunerna och andra myndigheter ska förbättras och nya rutiner skapas gällande informationsutbyte och beslutsfattande. Utöver detta ska en utvärdering göras av systemet för avgifter samt en kundundersökning om nöjdheten av verksamheten.

Pandemin kommer fortsatt att påverka verksamheten, men utifrån den senaste utvecklingen av både omikron och vaccinationsgrad kommer påverkan förhoppningsvis vara avtagande. Det finns en förväntan om att antalet ansökningar om tillfälliga serveringstillstånd kommer att öka och återgå till normala nivåer under 2022 eller senast 2023.





## **Kf § 24 Verksamhetsberättelse och bokslut gemensamma nämnden för upphandling**

KS2022/0073

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta godkänna verksamhetsberättelse 2021 för den gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan.

---

### **Ärendebeskrivning**

Verksamhetsberättelse 2021 för gemensam nämnd för upphandlingssamverkan (GNU).

I verksamhetsberättelsen redogörs för gemensam nämnd för upphandlingssamverkan 2021. Utfallet för verksamheten uppgick till ett mindre överskott på +0,5 mkr som återbetalats till medlemskommunerna enligt samarbetsavtalet. Varje kommun som ingår i gemensamma nämnden har att fatta beslut om ansvarsfrihet för gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan.

### **Beslutsunderlag**

Verksamhetsberättelse 2021 för gemensam nämnd för upphandlingssamverkan (GNU).



## **Verksamhetsberättelse 2021, gemensam nämnd för upphandlingssamverkan (GNU)**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att godkänna verksamhetsberättelse 2021 för den gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan och ge ansvarsfrihet.

### **Ärendebeskrivning**

Verksamhetsberättelse 2021 för gemensam nämnd för upphandlingssamverkan (GNU).

I verksamhetsberättelsen redogörs för gemensam nämnd för upphandlingssamverkan 2021. Utfallet för verksamheten uppgick till ett mindre överskott på +0,5 mkr som återbetalats till medlemskommunerna enligt samarbetsavtalet.

Varje kommun som ingår i gemensamma nämnden har att fatta beslut om ansvarsfrihet för gemensamma nämnden för upphandlingssamverkan.

### **Beslutsunderlag**

Verksamhetsberättelse 2021 för gemensam nämnd för upphandlingssamverkan (GNU)

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

2022-01-31

Gemensam nämnd för upphandling

§ 3

Dnr 2022/11

## Bokslut och verksamhetsberättelse 2021

### Beslut

Gemensam nämnd för upphandling godkänner bokslut och verksamhetsberättelse daterade 20 januari respektive 25 januari och överlämnar dessa till respektive kommunfullmäktige.

### Beskrivning av ärendet

Upphandlingscenter har tagit fram verksamhetsberättelse och bokslut för 2021.

Det blev ett mindre överskott i 2021 års verksamhet med 0,5 mnkr, som återbetalats till medlemskommunerna enligt samarbetsavtalet. Högre intäkter än budgeterat med 0,5 mnkr på grund av mer köpta tjänster för direktupphandling, annonsering samt att icke samverkande kommuner deltagit i samordnad upphandling. Lägre lönekostnader med 2,1 mnkr på grund av vakanta tjänster, långtidssjukskrivning och föräldraledigheter. Externt konsultstöd har därför köpts in som medfört högre övriga kostnader.

Ny offensiv upphandlingspolicy för goda affärer, regional tillväxt och hållbar utveckling har beslutats för samtliga samverkande kommuner. GNU har fastställt nämndplan för perioden 2022-2024 med inriktningsmål.

Hög efterfrågan på erbjudna tjänster. 93 % av årets upphandlingar har avslutats enligt beslutad upphandlingsplan. Under 2021 har UhC genomfört drygt 367 upphandlingar/projekt inkl. dynamiskt inköpssystem (DIS) och direktupphandlingar till ett årligt upphandlat värde på 2-3 miljarder kronor.

Det har skett omprioriteringar i verksamhet kopplat till covid-19/pandemin för att säkerställa strategisk livsmedelsförsörjning och försörjning av verksamhetskritisk skyddsutrustning.

Samordningsgrad för upphandlingar. Mätning av samordningsgrad för avslutade upphandlingar. I 59% av upphandlingarna har samordning skett med flera deltagande kommuner (2020 79 %).

Hög andel upphandlingar med social hållbarhet. UhC har ställt sysselsättningskrav i 56 (2020 58) olika offentliga upphandlingar samt genomfört 3 (2020 1) reserverade upphandlingar. Arbetsrättsliga villkor, i branscher där det är behövligt t.ex. städ och bygg, har ställts i 15 (2020 8) offentliga upphandlingar.

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

I 76 % av genomförda upphandlingar har miljökrav ställts (2020 95%).

Regional tillväxt. Andel företag med verksamhet i någon av de sju samverkande kommunerna som tilldelats avtal uppgick till 80 % (2020 62 %).

Tidig dialog och informationsaktiviteter med företag/leverantörer inför upphandling har genomförts vid 118 tillfällen. Flera av dessa tidiga dialoger har skett tillsammans med kommunernas näringslivsenheter, förtroendevalda och sakkunniga.

### **Beslutsunderlag**

1. Årsbokslut 2021 daterad 20 januari
2. Verksamhetsberättelse 2021 daterad 25 januari 2022

---

### **Beslut skickas till**

Beslut inkl bilagor till:

Falu kommun

Borlänge kommun

Avesta kommun

Gagnef kommun

Hedemora kommun

Sätters kommun

Akten

Förvaltning/avd/enhet

Arléne Eneroth, 0240-863 43

[arlene.eneroth@ludvika.se](mailto:arlene.eneroth@ludvika.se)

## Årsbokslut

### GNU

Enhet	Nettokostnad Budget 2021	Intäkt 2021	Kostnad 2021	Nettokostnad Bokslut 2021	Avvikelse mot budget
Upphandlingscenter	0	20 251	20 251	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
<b>Drift</b>	<b>0</b>	<b>20 251</b>	<b>20 251</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Drift</b>					<b>0</b>

### Kostnads- och intäktsslag

	Total Löne- kostnad	Därav löne- kostn. Ej till tillsvid. Ans	Kapital- kostnad	Lokal- Hyra	Övriga kostnader	Intäkter	Summa
Budget 2021	17 268	0	45	289	2 666	20 268	0
Bokslut 2021	15 157		45	284	4 765	20 251	0
<b>Avvikelse 2021</b>	<b>2 111</b>		<b>0</b>	<b>5</b>	<b>-2 099</b>	<b>17</b>	<b>0</b>

### Tillsvidare anställda och Lönekostnad 31/12

Enhet	Budget 2021		Bokslut 2021		Avvikelse	
	Antal Årsarbetare oc Lönekostnad	Löne- kostnad	Antal Årsarbetare och Lönekostnad	Löne- kostnad	Antal Årsarbetare oc Lönekostnad	Löne- kostnad
GNU	25,00	17 268	25,00	15 157	0,00	-2 111
<b>Personal</b>	<b>25,00</b>	<b>17 268</b>	<b>25,00</b>	<b>15 157</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 111</b>

# Verksamhetsberättelse år 2021 för gemensam nämnd för upphandlingssamverkan (GNU)

## NÄMNDENS UPPDRAG

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

GNU:s 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 byggentreprenader samt konkurrensutsättningar enligt Lag (2008:962) om valfrihetssystem.

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

## VERKSAMHET – väsentliga händelser under perioden

- En offensiv upphandlingspolicy för goda affärer, regional tillväxt och hållbar utveckling har beslutats och implementerats för samverkande kommuner.
- GNU har fastställt nämndplan 2022-2024 med sju inriktningsmål. Nämndplanen visar på mål och inriktning samt de viktigaste prioriteringarna för nämnden.
- Under 2021 har UhC genomfört drygt 367 upphandlingar/projekt inkl. dynamiskt inköpssystem (DIS) och direktupphandlingar till ett årligt upphandlat värde på 2-3 miljarder kronor. Spännvidden är stor, vi upphandlar allt från kontorsmaterial, utbildningar, konsulter och livsmedel till snöröjning, fordon och fastighetstjänster.
- Kvalitativ upphandling. 93 % av årets upphandlingar har avslutats enligt upphandlingsplan. Fokus har varit att genomföra ca 150 samordnade upphandlingar samt att förvalta över 1300 slutna avtal. UhC har resurssatt ca 20 upphandlare som dessutom arbetat med direktupphandlingar, annonseringar och avrop från DIS. Genom detta säkerställs viktig försörjning av varor och tjänster till sju samverkande kommuner.
- Det har under året skett omprioriteringar i verksamhet kopplat till covid-19/pandemin för att säkerställa strategisk livsmedelsförsörjning och försörjning av verksamhetskritisk skyddsutrustning.
- Ökad efterfrågan. Utöver upphandlingsplanen märks en ökad efterfrågan på tjänster i form av 41 nya beställningar av upphandlingsprojekt och 34 beställda direktupphandlingar. Annonserade avrop från DIS (dynamiska inköpssystem) uppgår till 193 st. Största antalet avrop är från DIS-Sjuksköterskor där behovet varit stort i samtliga kommuner.

- För att stödja regional tillväxt har, utöver ordinarie leverantörsträffar, särskilt uppdrag tidig dialog och informationsaktiviteter med företagare inför upphandling genomförts vid 118 tillfällen. Projekt "WakeUp2021" tillsammans med kommunernas näringslivskontor för att öka andelen anbud per upphandling.
- Samordningsgrad för upphandlingar, att flera samverkande kommuner deltagit. 59 % samordnade upphandlingar (2020 68%). Målnivå > 80 %. Orsak till detta varierar. Men i de flesta fall har bedömningen varit att en samordnad upphandling i aktuella fall, inte varit aktuellt att genomföra pga. av upphandlingsföremålets art och karaktär.
- Ökad andel upphandlingar med både social och miljömässig hållbarhet. UhC har ställt sysselsättningskrav i 56 olika offentliga upphandlingar samt genomfört 3 reserverade upphandlingar.
- UhC har genomfört utbildningsinsatser inom direktupphandling, rollen som sakkunnig och avtalstrohet.
- UhC har deltagit i projekt Upphandlingsdialog Dalarna (UDD) som utifrån regionala behov förmedlar kunskap och ger metodstöd vid upphandling, främst till mindre företag.
- GNU har haft fyra sammanträden under året. Årlig strategisk ägardialog har genomförts med samverkande kommuner. Samrådsgrupp för UhC har haft fyra möten under året och Lokala upphandlingsgrupper (LUG) har samlats ett antal gånger per kommun. UhC-dag för samverkande kommuner genomförd i Borlänge med drygt 90 deltagare.

## EKONOMI

Totalt för nämnden mnkr	Utfall 2021	Budget 2021	Utfall 2020
<b>Intäkter</b>			
Kommunbidrag	18,7	19,2	18,3
Övriga interna intäkter	0,0	0,0	0,0
Externa intäkter	1,6	1,1	1,4
<b>Summa intäkter</b>	<b>20,3</b>	<b>20,3</b>	<b>19,7</b>
<b>Kostnader</b>			
Löner och PO	-15,2	-17,3	-14,5
Övriga personalkostnader	0,0	0,0	0,0
Hyra	-0,3	-0,3	-0,3
Kapitalkostnader	-0,1	-0,1	-0,1
Övriga kostnader	-4,7	-2,6	-4,8
<b>Summa kostnader</b>	<b>-20,3</b>	<b>-20,3</b>	<b>-19,7</b>
<b>Resultat</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Självfinansieringsgrad	100%	100%	100%

## Ekonomisk analys

Det blev ett mindre överskott i 2021 års verksamhet med 0,5 mnkr, som återbetalats till medlemskommunerna enligt samarbetsavtalet.

Högre externa intäkter än budgeterat med 0,5 mnkr på grund av mer köpta tjänster för direktupphandling, annonsering samt att icke samverkande kommuner deltagit i samordnad upphandling. Lägre lönekostnader med 2,1 mnkr på grund av vakanta tjänster, långtidssjukskrivning och föräldraledigheter. Externt konsultstöd har därför köpts in som därför medfört högre övriga kostnader.

## MEDARBETARE

En ny organisation för UhC trädde i kraft 1 oktober 2021. UhC har genomfört organisationsöversyn samt internrekrytering av tre enhetschefer och en upphandlingsstrateg. UhC består av två större enheter som genomför upphandlingar och avtalsförvaltning inom olika varu- och tjänsteområden, samt en enhet som tillhandahåller inköps- och verksamhetsstöd.

Personalnyckeltal	2021	2020
Antal anställda*	25	24
Arbetade timmar**	37 450	34 915
Varav timmar utförda av timanställd personal (%)	0	146
Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid	5,46	7,29
*Månadsavlönade enligt AB		
**Månadslön, timlön, fyllnadstid, övertid		

I varje kommun finns en kommunansvarig upphandlare placerad med utökad tillgänglighet, för att vara UhC:s kontakt i kommunen.

Antal anställda: 25 medarbetare varav 20 taktiska/ strategiska upphandlare, 1 verksamhetsstöd, 3 enhetschefer samt 1 verksamhetschef. Rekrytering har skett av 4 nya medarbetare.

### Åldersstruktur 2021-12-31

-29	30-39	40-49	50-59	60-
4	9	3	5	4

## NYCKELTAL/VERKSAMHETSMÅTT

GNU har identifierat inriktningsmål för 2021. För respektive mål finns nyckeltal/indikatorer som syftar till att mäta och följa upp. Nedan redovisas utfall för 2021.

### Upphandling används som ett strategiskt verktyg för att nå våra mål

Ägarna ska känna förtroende för UhC. Nöjd kundundersökning 2021 är pågående. Målnivå nöjdhetsvärde för andelen nöjda kunder >90% (2020 89,5%).

Ekonomi i balans uppfylls. Målnivå resultat i nivå enligt budget eller över.

### Vi arbetar genomgående med hög kvalitet

Kvalitativ upphandling. 93% upphandlingar har avslutats enligt upphandlingsplan 2021 (2020 85%). Målnivå > 90%.

Under 2021 har UhC genomfört 186 olika upphandlingar/uppdrag enligt upphandlingsplan (2020 191). Totalt har 367 upphandlingar/uppdrag genomförts inklusive direktupphandlingar och dynamiskt inköpssystem (DIS).

Samordningsgrad för upphandlingar. Mätning av samordningsgrad för genomförda upphandlingar. I 59% av upphandlingarna har samordning skett (2020 79%). Målnivå > 80%.

### Vi sparar pengar åt våra kommuner

Avtalsuppföljning med leverantörer ökar. Under året har 218 uppföljningsmöten genomförts med avtalsleverantörer (2020 193). Målnivå > 250.

Inom ram för särskilt uppdrag avtalsförvaltning tillsammans har ett kontrollnätverk bildats med representanter från ekonomienheterna i kommunerna och UhC. Kontrollnätverket arbetar med att skapa enhetliga rutiner, strukturer och arbetssätt för att säkerställa att kommunerna och UhC uppfyller sina delar av samarbetsavtalet, avseende avtalsförvaltning inklusive avtalsuppföljning.

### En rättssäker offentlig upphandling

Fortsatt positiv trend med hög andel avgjorda överprövningar till UhC:s fördel. En rejäl minskning gentemot förra året noteras. Antalet överprövningar som prövats i sak under 2021 uppgår till 7 (2020 18) i första instans, varav 1 överprövning avsåg ett avbrytandebeslut som UhC tog tillbaka. Av dessa 6 avslogs (vinst) 4 ärenden, 1 tillbakataget ärende av UhC och 1 ärende som ännu inte avgjorts.

Målnivå uppfylls avseende andel överprövningar relativt riksmått +/- 3 %. Sammanfattningsvis kan konstateras att i de mål som UhC valt att besvara har domen fallit till fördel för UhC. Vidare har en rad frågor från kommunerna med koppling till avtalslagen hanterats och besvarats av UhC.

### Hållbarhet är för oss självklart och där ligger vi i framkant

Ökad andel socialt ansvarsfull upphandling. UhC har ställt sysselsättningskrav i 56 olika offentliga upphandlingar samt genomfört 3 reserverade upphandling för sociala företag (2020 58). Målnivå > 55.

UhC noterar fortsatt positivt att AME enheterna i kommunerna har kommit igång med arbetet att "matcha kandidater". Arbetet har försvårats p.g.a. rådande covid-19/pandemi, vilket skjutit flera praktiksamarbeten på framtiden. 7 praktikplatser är genomförda och gällande 17 praktikplatser har möten genomförts med inriktning om framtida plats när pandemi lagt sig (2020 32).

Under året har modell tillämpats för att i 15 olika upphandlingar kunna ställa arbetsrättsliga villkor om lön, semester och arbetstid i nivå med kollektivavtal. Dessa är inom områdena städ- och byggtjänster (2020 8).

Miljömässigt ansvarsfull upphandling. I 76% av genomförda upphandlingar har miljökrav ställts (2020 95%).

I 29% av upphandlingarna har UhC avancerade/spjutspetskrav på avfallsförebyggande/återbruk (2020 12%).

I 23% av upphandlingarna har UhC avancerade/spjutspetskrav på klimat-fosilfritt (2021 nollmätning).

I 15% av upphandlingarna har UhC avancerade/spjutspets krav på kemikalier (2021 nollmätning).

I 100% av livsmedelsupphandlingarna har UhC avancerade/spjutspets krav på ekomat-lokalproducerat. (2021 nollmätning).

UhC har under året jobbat på rutiner för att nå bättre resultat.

### **Anbud och regional tillväxt**

Andel anbudsgivare. Under 2021 inkom i snitt 4,0 anbud per annonserad upphandling (2020 4,3). Andel företag som lämnat anbud med regional verksamhet uppgick till 2,3 anbud per annonserad upphandling.

Andel leverantörer som tilldelats avtal med verksamhet i någon av de sju samverkande kommunerna uppgick till 80% (2020 62%). Målnivå > 65% för andel teknade avtal med regionala företag/ leverantörer.

Dialogen i upphandling har stärkts. Under 2021 har tidig dialog och informationsträffar genomförts vid 118 tillfällen med företag/leverantörer inför upphandling.

2021 började UhC synas på LinkedIn. UhC tog fram en kommunikationsplan med strategi och mål med våra budskap. Denna hade inriktning mot leverantörer och beställare, där vi ville nå fram med ett positivt budskap om den offentliga affären. Vi har marknadsfört stöd för leverantörer, våra DIS samt extra viktiga upphandlingar för det regionala näringslivet. Vi har även passat på att marknadsföra våra insatser inom social- och miljömässig hållbarhet. 27 unika inlägg och 210 följare av UhC på LinkedIn.

Under året skulle nöjd leverantörsindex ske med nollmätning. Detta har vi inte klarat av att genomföra.

### **Vi arbetar ständigt för nya och bättre lösningar för våra beställare**

Under året har dialogen med marknaden stärkts och arbetet fortsätter 2022. Vårt aktiva arbete med social och miljömässig hållbarhet innebär också att vi ständigt arbetar för att få fram bättre och hållbara lösningar.

För att få till verksamhetsutveckling genom köp av nya varor och tjänster behövs omvärldsanalys och marknadsdialog. Dels för att ta reda på hur andra gör och dels för att se vad som är möjligt att göra. Utifrån kompetenskartläggning på UhC är innovation och innovationsupphandling ett utvecklingsområde 2022.

Inom informationssäkerhet och dataskydd har UhC jobbat med utbildning för anställda och nyanställda samt i och med en potentiell incident i Ludvika kommun även jobbat fram ett bra sätt att hantera och utreda personuppgiftsincidenter. För samverkande kommuner påbörjade UhC arbetet att förbättra vårt stöd till beställare i informations-säkerhet och dataskyddsfrågor i upphandlingar, främst inom IT och digitalisering. Detta arbete fortsätter 2022.

### **UTVECKLING/FRAMTID**

UhC upplever att kommunernas behov av upphandlingsstöd och rådgivning ökar och särskilt inom kategori IT/digitalisering med koppling till hantering och administration av informationssäkerhet.

Ökat behov av upphandlingsstöd till kommunerna avseende direktupphandling, DIS och byggtreprenader.

Kommunernas inköpsstyrning och UhC:s avtalsförvaltning. Controllergrupp har inrättats med representanter

från UhC och från varje kommun. Arbeta med inköpsanalys för att fortsätta utveckla en strategisk inköpsstyrning. Många av Sveriges kommuner har ett behov av att göra besparingar och effektivisera sina verksamheter. En del av pengarna återfinns genom strukturerad avtalsförvaltning.

För att uppnå en effektiv och rättssäker upphandling som tar tillvara konkurrensen på marknaden i vår region är GNU en viktig aktör för utvecklingen kring regional tillväxt och hållbar upphandling.





## **Kf § 25 Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 Södra Dalarnas Samordningsförbund**

KS2022/0132

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta godkänna verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Södra Dalarnas Samordningsförbund.

---

### **Ärendebeskrivning**

Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Södra Dalarnas Samordningsförbund.

I verksamhetsberättelsen redogörs för Södra Dalarnas Samordningsförbund 2021. Utfallet för verksamheten uppgick till ett underskott på -64 kkr, vilket är 274 kkr bättre än budget som var -338 kkr. Det egna kapitalet sjunker för 2021 med -64 kkr till +1 262 kkr.

### **Beslutsunderlag**

Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Södra Dalarnas Samordningsförbund.



## **Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Södra Dalarnas Samordningsförbund**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen att föreslå kommunfullmäktige att besluta att godkänna verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Södra Dalarnas Samordningsförbund.

### **Ärendebeskrivning**

Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Södra Dalarnas Samordningsförbund.

I verksamhetsberättelsen redogörs för Södra Dalarnas Samordningsförbund 2021. Utfallet för verksamheten uppgick till ett underskott på -64 kkr, vilket är 274 kkr bättre än budget som var -338 kkr. Det egna kapitalet sjunker för 2021 med -64 kkr till +1 262 kkr.

### **Beslutsunderlag**

Verksamhetsberättelse och bokslut 2021 för Södra Dalarnas Samordningsförbund

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



SÖDRA DALARNAS  
SAMORDNINGSFÖRBUND

Södra Dalarnas Samordningsförbund  
c/o Avesta kommun  
774 81 Avesta  
Telefon: 0706-38 06 17  
E-post: [jonas.wells@avesta.se](mailto:jonas.wells@avesta.se)  
Organisationsnummer: 222000-1727

[www.finsamdalarna.se](http://www.finsamdalarna.se)

# ÅRSREDOVISNING

## Januari – December 2021

Innehållsförteckning	Sid.
Sammanfattning	2
Samordningsförbundets uppdrag	3
Styrelsens arbete 2021	4
Verksamhetsuppföljning och resultat 2021	7
<i>Målområde 1: Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande</i>	7
<i>Målområde 2: Att utveckla struktur för samordning och innovation</i>	7
<i>Målområde 3: Att stödja myndigheters arbete med nya arbetssätt och metoder</i>	8
<i>Målområde 4: Att stödja myndigheters arbete med gemensam resultatredovisning</i>	9
<i>Individinriktade insatser: Samverkansteamens resultat</i>	9
<i>Indikatorer för finansiell samordning: Södra Dalarna ovanför riksnittet igen</i>	11
<i>Personalinriktade insatser</i>	13
<i>Publikationer</i>	14
<i>Analys av det ekonomiska resultatet</i>	14
<i>Finansiell spaning 2022-2024</i>	14
Resultaträkning	16
Balansräkning	17
Kassaflödesanalys	18
Redovisnings- och värderingsprinciper	19
Noter	20
Driftsredovisning	22
Undertecknat	23



---

# Sammanfattning

Södra Dalarnas Samordningsförbund redovisar årsutfall för perioden mellan den 1 januari till den 31 december 2021. Denna årsrapport innehåller en översiktlig redogörelse över utvecklingen av samordningsförbundets verksamhet.

Det gångna året har varit mycket **framgångsrikt**. Den sammanfattas i följande **fem** punkter:

- **Samverkansteamens gemensamma resultat** visar att andelen vid avslut som når arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering är **64 %** för 2021, en liten minskning från förra årets 66 %. Genomströmningstidens snitt har ökat något från 18,1 till **19,2 månader**. Bidragstid i snitt för dessa avslut innan start i insatserna har minskat till **4,3 år** vilket är positivt. **Antalet deltagare i teamens insatser är 149 st och det totala antalet avslut är 44 avslut** under 2021, för båda måtten en tydlig minskning jämfört med föregående år. Kvinnornas resultat överstiger männens totalt sett men det går snabbare för de få män att gå igenom insatserna.
- **Indikatorer för finansiell samordning visar Södra Dalarna återigen ovanför rikssnittet**. Hos 8 av 15 indikatorer positionerar sig förbundet högre än rikssnittet. Jämfört med samma mått 2020 är indikatorresultaten högre eller lika mycket i 9 av 13 indikatorer. Gruppen kvinnors resultat är bättre än männen, både jämfört med rikssnittet och förbundets egen utveckling från året innan.
- **Många deltagare i många personalinriktade insatser**. Under året har 188 **personer** från myndigheternas personal, chefer och politiker varit delaktiga i olika personalinriktade insatser, en ökning med 18 personer.
- **Det egna kapitalet har sjunkit för fjärde året i rad**. Stor del av medlen har använts till insatser. Året redovisar fortsatt högt ackumulerat utfall.
- **Av verksamhetsplanens 12 mål redovisas 11 mål som uppfyllda helt och hållet eller uppfyllda till stor del**. Ett av målen redovisas som delvis uppfyllt.

Det ekonomiska resultatet per den 31 december 2021 är -64 tkr. Tillsammans med årets resultat minskar det egna kapitalet till 1 262 tkr vid ingången av 2022.

---

# Samordningsförbundets uppdrag

Södra Dalarnas Samordningsförbund är ett offentligt organ för stöd och finansiering av samordnade rehabiliteringsinsatser. Enligt förbundsordningen, som utgår från lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210), ska den finansiella samordningen underlätta eller förbättra möjligheterna för individer som är i behov av samordnade rehabiliteringsinsatser så att dessa ska kunna förbättra sin förmåga att utföra ett förvärvsarbete och därigenom stärka sin möjlighet till egen försörjning. Förbundets stöd och finansiering kan märkas i ett strukturövergripande arbete och i medlemsdrivna individinriktade insatser.

I det strukturövergripande arbetet betonar lagen samordningsförbunden som en motvikt till samhällets sektorisering. Samordningsförbundet har en viktig roll att vara med att, på en strukturell nivå, identifiera och stödja medlemsmyndigheternas arbete att utveckla effektivare organiseringar, inte bara för individer med ett samordnat stöd i förbundets geografiska område men för myndigheternas egna och gemensamma uppdrag. Däri ligger det också i förbundets uppdrag att svara för uppföljning och utvärdering av de insatser den finansiella samordningen stödjer.

För många med samordnade rehabiliteringsbehov, men för många andra, kan välfärden verka osammanhängande och oorganiserat. Det finns många grupper där det samordnade rehabiliteringsbehovet ofta är ganska högt. I Avesta, Hedemora och Säter gäller det till exempel individer med neuropsykiatriska funktionsvariationer, unga vuxna med psykosocial problematik, utlandsfödda med ohälsoproblematik och individer som har uppburit offentlig försörjning för ohälsa eller arbetslöshet under en längre tid. Det finns skillnader mellan kvinnor och män. Gemensamt för alla behovsgrupper är att de har, eller skulle få en mer effektiv återhämtning med, bättre relationer med relevanta aktörer. Det är inte ovanligt att ledtider kan bli ovanligt långa eller att rehabiliteringsprocessen ter sig rörigt och ineffektivt. Många kan uppleva att de "hamnar mellan stolarna".

Förutom finansiering av individinriktade insatser där myndigheterna organiserar sig gemensamt, är personalinriktade insatser också en viktig möjlighet för att förbättra samverkan. Att utveckla relationer mellan professionella och ledare samt att gemensamt stödja bättre samtal och möten är till stor hjälp i det förebyggande arbetet men också i det kontinuerliga arbetet för att utveckla samarbetet mellan medlemsmyndigheterna.

Förbundets vision fångas i detta enkla: **Södra Dalarna - en plats för alla.**

---

# Styrelsens arbete 2021

**Styrelsen** är samordningsförbundets högsta beslutande och förvaltande organ som har ansvar för förbundets utveckling och ekonomi. Styrelsens arbete regleras i förbundsordningen. Styrelsen består av sex ordinarie ledamöter och sex ersättare utsedda av medlemmarna. Ett presidium bestående av ordförande och vice ordförande tillsammans med förbundschef träffas i anslutning till styrelsemöten för att förbereda det kommande mötet. Nedan följer styrelsens sammansättning den 31 december 2021.

Tabell 1: Styrelsens sammansättning den 31 december 2021

Ordinarie	Ersättare	Utsedd av
Patrik Engström, ordförande	Gunilla Berglund	Avesta kommun
Kajsa-Lena Fagerström, vice ordf.	Jonas Carlgren	Hedemora kommun
Annelie Furunäs	Mats Wallertz	Arbetsförmedlingen
Anette Englund	Anna Hallberg <sup>1</sup>	Försäkringskassan
Caroline Willfox	Per-Inge Nyberg	Region Dalarna
Ulrika Cederlöf	Roger Siljeholm	Sätters kommun

Från april 2021 utsågs Anna Hallberg till ny ersättare av Försäkringskassan. Tidigare ersättare från januari-april var Jenny Heinonen.

**Verksamhetsplanen** för 2021 anger en verksamhetsinriktning för den finansiella samordningen i Södra Dalarna utifrån tre övergripande strategier för förbundets arbete: Integrerad samverkan, jämställdhetsintegrering och lösningsfokuserad utveckling.

Integrerad samverkan visar att förbundet vill finansiera långsiktiga och integrerade insatser som myndighetsgemensamma organiseringar för att möta individers livssituationer, och som bygger på ett gemensamt lärande mellan personal och individ. Efter sju år med detta metodiska arbete ser förbundet att strategin bidrar tydligt till ett mycket effektivt resursutnyttjande med allt bättre resultat.

Jämställdhetsintegrering introducerades som en ny verksamhetsinriktning 2018. Denna utgår från regeringens jämställdhetspolitiska mål: *Kvinnor och män, flickor och pojkar, ska ha samma makt att forma samhället och sina liv.* Inriktningen märks i förbundets arbete internt men också som en normativ utgångspunkt i förbundets arbete med medlemmarna. Att synliggöra och motverka diskriminering är en skyldighet för förbundet att utveckla.

---

<sup>1</sup> Från april 2021 utsågs Anna Hallberg till ny ersättare av Försäkringskassan. Tidigare ersättare från januari-april var Jenny Heinonen.

Den tredje verksamhetsinriktningen, lösningfokuserad utveckling, är ett försök till svar på *hur* integrerad samverkan och jämställdhet kan uppnås på ett effektivt sätt. Medlemsmyndigheterna efterfrågar ett gemensamt arbets- och förhållningssätt i det breda samarbetet mellan personal och individ men också inom och mellan organisationerna. I detta har särskilt det lösningfokuserade arbets- och förhållningssättet varit till nytta. Förbundet har systematiskt erbjudit utbildningsmöjligheter på en rad olika sätt i detta sedan 2014.

**Styrelsemöten** har skett vid fyra gånger under året. Under årets första möte 210308 redovisades indikatorernas enkätsvar med jämförelser och könsuppdelat statistik mellan teamens resultat och det nationella snittet. Styrelsen behandlade de tre samverkansteamens halvårsrapporter och godkände föregående års årsredovisning. Under mötet hade styrelsen också en dialog med kommunalrådet från Avesta kommun.

Vid möte 210604 behandlades bland annat revisionsberättelsen, och granskningspunkter för internkontrollen antogs. Styrelsen antog en jämställdhetsplan innehållande utbildning till styrelsen, deltagande i det nationella projektet Stoppa Våldet samt initiering av en jämställdhetsrapport. Beslut också om ytterligare en lösningfokuserad ledarskapsutbildning med start under hösten. En motion om NNS tjänstemannaorganisation godkändes. Under mötet hade styrelsen också en dialog med kommunalrådet från Sätters kommun.

Vid årets tredje möte 210913 behandlades delårsrapporten om förbundets ekonomi och verksamhet hittills under året. Stort fokus under dagen lades på de tre helårsrapporterna från Samverkansteam Säter, Samverkansteam Kraften Hedemora och Samverkansteam Avesta. Resultaten från teamen har förbättrats ännu mer sedan förra mätningen i vår. Medel för föreläsningssats via Studieförbundet Vuxenskolan beviljades.

Vid årets sista styrelsemöte 211126 beslutades förbundets verksamhetsplan och budget för 2022. Granskningen av internkontrollen redovisades. Delegationsordningen reviderades och ett nytt avtal om dataskyddsbud antogs. Ett beslut om gemensamma nyckeltal mellan förbunden i Dalarna togs.

**Nätverksarbete:** Förutom styrelsemöten har styrelsen bjudit in till två lokala medlemssamråd och ett länsägarsamråd. Ordförande har varit sammankallande i ordförandenätverket i Dalarna som har träffats löpande under året. Förbundet har lämnat motion till NNS medlemsmöte.

**Jämställdhetsintegrering** under året har bland annat märks genom att styrelsen arbetat aktivt med uppföljning av samverkanteamens hel- och halvårsrapporter samt följt upp deltagar- och personalenkäterna ur ett jämställdhetsperspektiv. Samtliga nyckeltal och resultatvariabler redovisas könsuppdelat. Förbundet har vidare arbetat aktivt med andra samordningsförbund i NNS med att införa mått för en ny indikator som följer förbundens arbete med jämställdhet, jämlikhet och mångfald. En särskild jämställdhetsplan antogs under året där styrelsen undergår utbildning, initierar en utredning och förbundet går med i det nationella projektet Stoppa Våldet. Slutligen fortsätter styrelsen att aktivt reflektera och analysera både sina styrelsebeslut och styrelsemöten i stort ur ett jämställdhetsperspektiv i anslutning till varje styrelsemöte. Trots framstegen återfinns utvecklingsområde att stötta lokala samverkansgruppen och samverkansteamerna med sitt jämställdhetsarbete

Nedan tabell redovisar utfall och kostnader för styrelsens arbete under året. Att styrelsen förbrukar under budget beror på att få styrelseledamöter utnyttjar möjligheten att ta ut arvode samt att deltagande vid konferenser och resande har avstannat under pandemin.

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2021	10 000	Styrelse	115	260	115	50 %
2020	10 000	Styrelse	84	260	176	32 %
2019	10 000	Styrelse	238	260	22	92 %

**Administrationen** för styrelsen sköts via ett kansli med en heltidsanställd förbundschef som är föredragande i styrelsen, verkställer styrelsens beslut och ansvarar för uppföljning och utvärdering. Förbundschefen är också förbundets utbildningsledare och både arrangerar och utbildar eller handleder i olika utbildningsinsatser riktad mot personal och förtroendevalda hos förbundsmedlemmarna. En särskild yrkesrollsbeskrivning anger förbundschefens arbetsuppgifter och roll. Förbundschefen har även externa uppdrag för NNS som utvecklare för indikatorverksamheten samt utbildare för andra samordningsförbund i mån av tid och efter ingångna avtal mellan styrelsen och de externa parterna. För dessa uppdrag hyrs arbetstiden ut motsvarande den kostnad förbundet har för samma tid. Ingen sjukfrånvaro rapporteras för året men förbundschefen har varit tjänstledig för studier på deltid under året.

Kansliet inkluderar även administrativa tjänster, enligt avtal med Avesta kommun, såsom diariieförare, bokföringsassistent och förvaltningsekonom samt IT tjänster. Dessa ingår i förbundets kansli och finns till styrelsens förfogande i enlighet med styrelsens delegationsordning. Båda delar omfattas av ID 20 000.

Tabell 3: Driftsredovisning för administration 2019-2021

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2021	20 000	Administration	897	1 090	193	82 %
2020	20 000	Administration	763	1 069	306	71 %
2019	20 000	Administration	1 000	930	-70	108 %

Avvikelsen mot budget 2021 är till följd av dels högre intäkter för externa tjänster, och mindre pensionskostnader och kostnader för sociala avgifter.



# Verksamhetsuppföljning och resultat 2021

Verksamhetsplanen för 2021 anger huvudinriktningen för samordningsförbundets verksamhet inom fyra målområden. Dessa fyra målområden förtydligar samordningsförbundets arbete och mål gentemot och med medlemmarna. De fyra målområdena är långsiktiga och strategiska till sin karaktär. De innehåller, nedbrutet inom var och en, specifika mål och aktiviteter för årets gångna arbete. Nytt för i år är en bedömning efter en femgradig skala på hur målen har uppfyllts. Den femgradiga skalan bygger på en bedömning och en motivering huruvida mål och aktiviteten är uppfyllt enligt tabell och färgskala nedan:

<b>Inte alls</b>	<b>Till liten del</b>	<b>Delvis</b>	<b>Till stor del</b>	<b>Helt och hållet</b>
------------------	-----------------------	---------------	----------------------	------------------------

Av sammanlagt 12 stipulerade mål och aktiviteter redovisas fem som uppfyllda helt och hållet, sex uppfyllda till stor del och en som delvis uppfyllt.

## Målområde 1: Att utveckla samverkanskultur och helhetstänkande

En viktig förutsättning för effektiv samverkan och arbete mellan sektorerna är en utvecklad samverkanskultur och ett helhetstänkande. En samverkanskultur betonar partnerskap, nätverk, jämlika relationer och, inte minst, tillit och förtroende mellan parterna. I en utvecklad och jämställdhetsintegrerad samverkanskultur har kvinnor och män, flickor och pojkar, samma rätt och möjligheter att forma samhället och sina egna liv. Två av mål och aktiviteterna för 2021 bedöms uppfyllda till stor del, och en bedöms som delvis uppfyllt.

Tabell 4: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 1 för 2021

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 1	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att arrangera och utbilda gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser	<b>Till stor del</b>	Under andra halvan året tog de gemensamma utbildningsinsatserna fart. Tidigare hade pandemiläget och myndigheternas restriktioner försvårat utbildningarna. 9 insatser och 188 deltagare i gemensamma metod- och kompetensutvecklingsinsatser genomfördes.
Att arrangera, och ge möjlighet för möten, seminarier och konferenser där myndighetsföreträdare och andra kan träffas för att diskutera och vidareutveckla samarbete och gemensamma mål	<b>Delvis</b>	Under året samlade samordningsförbundet medlemmarna till två lokala medlemsdialoger med fördjupade teman samt ett länssamråd. Seminarium erbjöds i anslutning till teamens årsrapportering. En workshop i strategiskt ledarskap genomfördes under hösten. Någon konferens har varit svårt att arrangera p.g.a. pandemiläget. Det, och andra skäl kopplad till pandemiläget, har resulterat att det har varit svårt att vidareutveckla samarbete och ännu mer gemensamma mål.
Att ge och sprida information till myndigheterna om bl.a. hur deras gemensamma ansträngningar har lett till resultat och lärande	<b>Till stor del</b>	Förbundet har presenterat och spridit resultat i Sätters kommunfullmäktige samt i de av förbundet arrangerade lokala medlemsdialoger och en länsmedlemsdialog där resultat och lärande från insatserna delades. Fördjupade dialoger har skett med kommunalråden. Förbundets styrelse arbetar aktivt med en kommunikationsplan för att möta nyckelpersoner hos medlemmarna. Information på hemsidan har utvidgats med bl.a. helårsekvivalenter.

## Målområde 2: Att utveckla struktur för samordning och innovation

Samordning utvecklas genom strukturer som kan förvalta och utveckla goda idéer. Formellt utgör samordningsförbundets styrelse en sådan struktur. Informellt, då det ligger utanför samordningsförbundets linjeorganisation, är lokala samverkansgrupperna (LSG) i

Avesta/Hedemora respektive Säter också en sådan resurs på verksamhetschefs nivå för att stödja utvecklingen av insatser. För båda är det viktigt att utveckla kapacitet som kan svara på nya utmaningar och möjligheter. Två av mål och aktiviteterna för 2021 bedöms som uppfyllda till stor del, en är bedömd uppfylld helt och hållet.

Tabell 5: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 2 för 2021

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 2	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att vidareutveckla former för att fånga upp, inkludera och sprida brukarperspektivet på samordnad rehabilitering	Till stor del	Alla tre myndighetsgemensamma insatser Samverkansteam har utvecklat arbetssätt som ger deltagare en huvudroll för verksamhetsutvecklingen. Utöver delaktigheten i den löpande processen i teamen, är uppföljning av teamens resultat via enkäter från deltagarna viktiga. Under året har deltagare och personal från Samverkansteam Kraften Hedemora presenterat sina perspektiv på lunchseminarium i riksdagen.
Att arbeta med omvärldsbevakning och nätverk med andra samordningsförbund för att utveckla/stödja samverkan på tre nivåer: inom Dalarnas län, regionalt i Östra Mellansverige och nationellt genom Nationella Nätverket för Samordningsförbunden (NNS) och Sobona	Helt och hållet	Förbundet är aktivt i olika nätverk, lokalt i länet, regionalt i Östra Mellansverige och nationellt både via NNS och med andra förbund. Förbundets tjänsteman har arbetat åt NNS och är fortsatt utvecklingsledare för indikatorarbetet. Styrelsen har motionerat till NNS medlemsmöte och styrelsen har gått in i det nationella projektet Stoppa Våldet som drivs av NNS. I detta projekt får förbundet mentorsstöd av Norra Västmanlands Samordningsförbund. Ordförande är sammankallande i ett nätverk med Dalarnas sju samordningsförbund. Förbundschefen har presenterat på nationell konferens om lösningsfokuserat förhållningssätt samt genomfört workshop på den internationella lösningsfokusvärldsdagen.
Att jämställdhetsperspektivet ska finnas med i samtliga tjänsteutlåtanden, årsrapporter och budget- och inriktningsdokument	Till stor del	Rapporter med nyckeltal både från insatserna och förbundets egen uppföljning har fortsatt med könsuppdelad statistik. Förbundet har levererat en särskild jämställdhetsanalys. Styrelsen har infört ny uppföljning av en jämställdhetsindikator, med enkäter riktad till insatspersonal, chefer och styrelse, för att närmare följa utvecklingen. Styrelsen har påbörjat en jämställdhetsutbildning under hösten och förbundet har gått med i det nationella projektet mot våld i nära relationer Stoppa Våldet.

### Målområde 3: Att stödja myndigheters arbete med nya arbetssätt och metoder

Målområde 3 handlar om att stödja gemensam ledning av insatser, nya arbetssätt och metoder i samverkan samt samlokalisering. En kontinuerlig utveckling av teamarbete i Avesta, Hedemora och Säter är prioriterat. Ett gemensamt intresse som utvecklas under senare år är att stödja utvecklingen för en mer inkluderande arbetsmarknad för personer med funktionsnedsättningar, särskilt för unga vuxna men också utrikesfödda. Ett annat är det generella arbetet med samordnade individuella planer (SIP) och lösningsfokuserat arbetssätt. Två av mål och aktiviteterna bedöms som uppfyllda helt och hållet, en bedöms uppfylld till stor del.

Tabell 6: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 3 för 2021

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 3	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att fortsättningsvis, både finansiellt och processinriktat, stödja och utveckla styrgruppernas utveckling i de av samordningsförbundet finansierade insatserna	Helt och hållet	Förbundet är aktivt som adjungerad i de tre styrgrupperna för insatser finansierade av samordningsförbundet, Samverkansteam i Avesta, Hedemora och Säter. Styrgrupperna har en fin delaktighet och kontinuitet från huvudmännens organisationer som dessutom har utvecklats framåt. Under året har ett reglemente för styrgruppens arbete färdigställts i Hedemora och Säter, efter liknande initiativ i Avesta förra året. Styrgruppernas arbete präglas av hög delaktighet och engagemang.
Att stödja och analysera samverkansutvecklingen genom LSG	Till stor del	Den omstrukturering som präglade LSG i Södra Dalarna under 2019 har fortsatt. Arbetet utgår från en gemensam avsiktsförklaring mellan de ingående parterna. Båda LSG grupperna har analyserat SIP utvecklingen, studerat folkhälsoläget samt arbetat med planering av utbildningar.

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 3	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att stödja fortsatt utveckling av tvärsektorielt ledarskap och ett lösningsfokuserat förhållningssätt	<b>Helt och hållet</b>	Förbundet har startat en sjätte och sjunde omgång av den uppskattade ledarskapsutbildningen under hösten. Möjlighet till vidareutbildning har erbjudits i form av en workshop. Förbundet har avslutat två grundkurser för professionella samt startat upp ytterligare en som pågår in i 2022. Förbundet ger vidareutbildning direkt på olika arbetsplatser som möter människor med samordnade behov i insatsen medledning.

#### Målområde 4: Att stödja myndigheternas arbete med gemensam resultatredovisning

Partsgemensamt lärande och utvärdering är grundläggande för att utveckla samverkan långsiktigt och stabilt. Gemensamma mål och överenskomna uppfattningar om vad ett gott resultat är viktigt för samordningsförbundet att stödja och utveckla. All resultatredovisning ska präglas av ett jämställdhetsperspektiv. Av tre mål och aktiviteter för 2021 bedöms två som uppfyllda helt och hållet och en som uppfylld till stor del.

Tabell 7: Måluppfyllelse för verksamhetsplanens målområde 4 för 2021

Mål och aktiviteter enligt 2021-års verksamhetsplan för målområde 4	Bedömning grad av måluppfyllelse	Motivering till bedömning av måluppfyllelse
Att bevaka, sprida och analysera gemensamma mått som försörjningsmättet	<b>Helt och hållet</b>	Försörjningsmättet och helårsekvivalenter har diskuterats ingående både i styrelsen och under ett lokalt medlemsråd. Hemsidan har utvecklats med detta. Dessutom har Arbetsförmedlingen bidragit med arbetsmarknadsstatistik.
Att stödja uppföljnings- och utvärderingsarbetet hos medlemsorganisationerna	<b>Helt och hållet</b>	Förbundet har varit aktivt som stöd till teamens rapporter. Dessutom har förbundet arbetat med det förbundsgemensamma instrumentet indikatorer för finansiell samordning. Nytt för 2021 är att även remitter tillfrågas via enkäter. Därutöver har teamens deltagare, både under insatsen och vid avslut, samt insatspersonal, båda LSG och styrelsen lämnat resultat. En återkoppling om resultatet gjordes i december.
Att all statistik redovisas könsuppdelad och analyseras ur ett jämställdhetsperspektiv	<b>Till stor del</b>	All väsentlig statistik och viktiga nyckeltal redovisas könsuppdelat. Detta gäller både insatsernas egen uppföljning samt uppföljning av indikatorerna. Styrelsen arbetar dessutom aktivt med jämställdhetsperspektivet på varje styrelsemöte för att diskutera och identifiera vidare utvecklingsområden. Styrelsen har dessutom påbörjat en särskild jämställdhetsutbildning.

#### Individeriktade insatser: Samverkansteamens resultat

Samordningsförbundet har under 2021 fortsatt, utifrån strategin integrerad samverkan och konkret via finansiella bidrag samt dialog i styrgrupper och med insatspersonalen, att stödja de tre insatserna Samverkansteam Avesta, Samverkansteam Kraften Hedemora och Samverkansteam Säter. Den sistnämnde har nu fullföljt sitt tredje hela verksamhetsår. De tre teamen har liknande utgångspunkter, jobbar med en liknande målgrupp och arbetar på ett likartat sätt. Det finns dock utrymme för lokala anpassningar beroende på lokala prioriteringar och samspelet mellan personal och deltagare. Exempelvis har Arbetsförmedlingen klivit in med något mer med personal i Samverkansteam Säter. Teamen ägs och drivs av myndigheterna kommun, Region Dalarna, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan gemensamt. Under året har samtliga antagit ett reglemente för styrgruppens arbete.

Det ekonomiska resultatet från teamen visar att bidraget har nyttjats närmast fullt ut och visar en tydlig förbättring procentuellt jämfört med åren innan. Det ackumulerade utfallet är något lägre än 2020, drygt 5,1 miljoner kr har gått till finansiering av de individriktade insatserna.

Tabell 8: Driftsredovisning för individriktade insatser 2019-2021

ID	Individriktad insats	2019	2020	2021
35 000	Samverkansteam Avesta			
	Ackumulerat utfall	2 381	2 240	1 950
	Årsbudget	2 720	2 340	1 950
	Återstår	339	100	0
	Förbrukad av årsbudget	88 %	96 %	100 %
36 000	Samverkansteam Kraften Hedemora			
	Ackumulerat utfall	1 704	1 811	1 619
	Årsbudget	2 050	1 880	1 670
	Återstår	346	69	51
	Förbrukad av årsbudget	83 %	96 %	97 %
37 000	Samverkansteam Säter			
	Ackumulerat utfall	1 467	1 491	1 550
	Årsbudget	1 730	1 740	1 550
	Återstår	263	249	0
	Förbrukad av årsbudget	85 %	86 %	100 %

Tabellen nedan visar hur insatserna nådde resultat med sina deltagare. Under 2021 har samverkansteamteam arbetat med totalt 149 deltagare vilket är en minskning från 164 deltagare jämfört med för ett år sedan. Avsluten totalt är 43 st vilket är en ganska stor minskning jämfört med 2020 (då avslutades 68 deltagare). Antalet deltagare har minskat i Hedemora och i Avesta. I Säter är antalet lika från föregående år. Flest antal avslut står teamet i Hedemora för. Teamet i Avesta har hälften så många avslut jämfört med året innan. För teamet i Säter är antalet samma som året innan.

Tabell 9: Helårsresultat 2021 för deltagare i Samverkansteamteam, totalt och jämfört med 2020 års resultat

Individriktad insats	Antal aktiva deltagare under året	Varav kvinnor/män (%)	Antal avslut totalt <sup>2</sup>	Antal avslut mot mål <sup>3</sup> (%)	Varav kvinnor/män (%)	Genomströmningstid i snitt <sup>4</sup> (kvinnor/män)	Tid med bidragsförsörjning före start i snitt <sup>5</sup> (kvinnor/män)
Samverkansteam Avesta	58	33/25 (57/43 %)	16	12 (75 %)	8/4 (67/33 %)	25,2 mån (28/15,2 mån)	6,0 år (8,1/1,7 år)
Samverkansteam Kraften Hedemora	52	25/27 (48/52 %)	18	10 (56 %)	6/4 (60/40 %)	12,6 mån (12,4/12,8 mån)	3,1 år (2,7/3,5 år)
Samverkansteam Säter	39	17/22 (43/57 %)	10	6 (60 %)	4/2 (67/33 %)	18,0 mån (22/16,5 mån)	2,9 år (2,5/3,0 år)
<b>Totalt 2021</b>	<b>149</b>	<b>75/74 (50/50 %)</b>	<b>44</b>	<b>28 (64 %)</b>	<b>18/10 (64/36 %)</b>	<b>19,2 mån (21,5/14,5 %)</b>	<b>4,3 år (5,1/2,7 år)</b>
Totalt 2020	164	88/76 (54/46 %)	68	45 (66 %)	23/22 (51/49 %)	18,1 mån (18,3/17,6 %)	4,9 år (5,6/3,6 år)
Utveckling totalt jämfört med 2020	↓		↓	↓		↑	↓

Av avsluten totalt går 63 % mot arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering vilket är liten minskning sedan samma mätning för ett år sedan då resultaten var de högsta uppmätta. Samverkansteam Avesta förbättrar sitt resultat medan teamen i Hedemora och Säter minskar något jämfört med för ett år sedan. Genomströmningstiden i snitt ökar något från 18,1 månader till ett snitt för 2021 på 18,9 månader. Teamen i Avesta och Säter har ökat sin genomströmningstid jämfört med ett år sedan medan Kraften Hedemora har minskat sin,

<sup>2</sup> Antal avslut är minus dropouts, d.v.s. de som lämnade insatsen inom två månader från inskrivning. Antal dropouts 2020 var 5 st för Samverkansteam Kraften Hedemora, 0 för Samverkansteam Avesta och x för Samverkansteam Säter.

<sup>3</sup> Mål = Arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering (ex FK/AF förstärkt samarbete eller ordinarie AF)

<sup>4</sup> Gäller de som avslutade mot mål

<sup>5</sup> Gäller de som avslutade mot mål

vilket är samma utveckling som för förra året. Tid med bidragsförsörjning föres start i insatserna fortsätter att minska jämfört med förra året (4,9 år i snitt till 4,1 år för 2021).

En summering är att resultaten är kvalitativt jämförbara med eller något sämre än året innan, vilket var ett riktigt bra år, men att volymen, d.v.s. antalet avslut och de som går mot mål har minskat kraftigt. Vid analys av samtliga teams resultat ska det beaktas att det i flera fall är en relativt liten volym och enstaka individer kan få snittet att dra iväg åt något håll. Det är möjligt att hänvisa volymdelen av resultatet (antal aktiva deltagare under året och totalt antal avslut) som en negativ effekt av pandemin men inte det kvalitativa resultatet (procent mot mål, genomströmningstid eller tid med bidragsförsörjning före start) som alla visar bättre resultat än före pandemin.

Jämställdhetsanalysen visar att det, i samverkansteamens verksamhet totalt, är närmast identiskt antal kvinnor och män som deltar under året. Denna fördelning mellan kvinnor och män ligger under ohälsotalet men i linje med den könsfördelning som uppstår för försörjningsstöd samt långtidsarbetslösheten generellt i Södra Dalarna. Analysen vid avslut mot mål visar att kvinnorna är betydligt fler än männen (67 % mot 33 %) och därmed sägas dra stor nytta av samverkansteamens verksamhet. Däremot framgår av resultatet att männen, jämfört med kvinnorna, har en mycket kortare genomströmningstid i snitt (13 jämfört med 21,5 månader). De har också en mycket kortare tid med bidragsförsörjning innan de skrivs in i insatsen (2,3 jämfört med 4,9 år) dock inte i Hedemora där det är tvärtom mellan könsgrupperna. Totalt sett är däremot skillnaden anmärkningsvärt stor mellan könsgrupperna i dessa två mått. Det är svårt att dra alltför stora slutsatser av denna skillnad då volymen män är ganska få (9 st totalt sett). En summering visar att kvinnornas resultat överstiger männens totalt sett men att det går snabbare för de få män att gå igenom insatserna.

#### **Indikatorer för finansiell samordning: Södra Dalarna ovanför rikssnittet**

Södra Dalarnas Samordningsförbund har årligen sedan 2017 samlat in data inom ramen för det nationella verktyget "indikatorer för finansiell samordning". Indikatorerna är svar på frågan "Hur vet vi att det blir bättre?" och följer utveckling både inom och runt insatserna förbundet finansierar samt följer delar av den strukturella utvecklingen i samverkan mellan myndigheterna. Indikatorerna är totalt 16 st och för 15 indikatorer finns det enhetliga, kvalitetssäkrade och nationellt framtagna mått<sup>6</sup>. För dessa 15 indikatorer är måtten enkäter ställda till sex respondentgrupper: deltagare (pågående), deltagare (avslut), personal i insatserna, remittenter till insatserna, parternas chefsgrupper (LSG) och styrelseledamöter. Under 2021 har 139 enkäter samlats in från samtliga respondentgrupper, en ökning från 126 enkäter året innan.

Nedan följer en redovisning av varje indikator och hur förbundets samlade resultat står sig jämfört med rikssnittet, och - med pilen - med förbundets resultat 2020. För indikator 4 går det inte att jämföra med förra årets resultat då måttet har förändrats. Ej heller för indikator 16 går det att jämföra med förra året då indikatorn är ny för 2021. Då enkäter ställda till deltagare har bakgrundsvariabeln kön redovisas indikator 1-7 och 9 även könsuppdelat.

---

<sup>6</sup> I januari 2020 beslutade NNS om ett 16:e indikator inom jämställdhetsområdet och under året beslutades om mått för indikatorn. Dessa redovisas först efter mätning november 2021. Indikator 11 är fortsatt under utveckling.

Tabell 10: Indikatorredovisning Södra Dalarnas Samordningsförbund jämfört med riksnittet 2021/eget resultat 2020, totalt och könsuppdelat. Bedömning "varken högre eller lägre" samt "pil plant" är resultat inom en marginal på +/- 2 % gånger antal mått för respektive indikator.

Nr	Indikator	Resultat totalt jämfört med riksnittet /SDS 2020 (pil)	Resultat kvinnor jämfört med riksnittet /SDS 2020 (pil)	Resultat män jämfört med riksnittet /SDS 2020 (pil)
1	Deltagare känner att de insatser som erbjuds är organiserade runt deras behov (personcentrerade)	Lägre ↓	Lägre ↓	Lägre ↓
2	Deltagarna upplever inflytande över rehabiliteringsprocessen	Lägre ↓	Högre ↓	Lägre ↑
3	En möjlighet att låta rehabiliteringsprocessen få ta den tid som behövs utifrån varje deltagares förutsättningar	Högre →	Lägre ↓	Lägre ↓
4	Deltagare upplever att det finns någon som håller samman och stödjer den enskildes samordnade rehabiliteringsprocess	Lägre	Varken högre eller lägre	Lägre
5	Deltagaren upplever att den kan hantera egna symtom och funktionsnedsättning samt att de har fått stöd från myndigheterna i att leva med detta	Lägre →	Högre ↑	Lägre ↓
6	När insatser avslutas i en samordnad rehabiliteringsjänst upplever deltagaren att det finns en planering/tjänster som tar vid, och att de levereras utan onödiga dröjsmål	Högre →	Högre →	Högre ↑
7	Deltagarna upplever att det har skett en stegförflyttning närmare arbetsmarknaden/egen försörjning.	Varken lägre eller högre →	Högre ↑	Lägre ↓
8	Personalen upplever att andra medarbetare/professionella i andra myndigheter respekterar deras kunskap, roller och arbetssätt	Högre →		
9	Att det systematiskt tillvaratas erfarenheter, kunskaper och synpunkter såväl från enskilda deltagare/brukare som från brukarorganisationer eller grupper av deltagare	Högre ↑	Varken högre eller lägre ↑	Lägre ↓
10	Samordnade insatser inkluderar även andra aktörer i samhället, företag, ideella krafter och föreningsliv i det löpande arbetet på ett strukturerat sätt	Varken högre eller lägre →		
11	Effekter för deltagare som kommer ur de samordnade insatserna är hållbara och säkra över tid			
12	En struktur har skapats vars huvuduppgifter är att strategiskt initiera, upprätthålla och underhålla relationer	Högre ↑		
13	Samordnad verksamhet har ett sektorsövergripande arbetssätt och synsätt	Högre ↑		
14	Det finns en klar och tydlig strategi för uppföljning och utvärdering av myndighetsgemensamma insatser	Högre ↓		
15	Insikter från samverkan leder till att nya typer av förebyggande insatser utvecklas så att behov av samordnad rehabilitering inte behöver bli aktuellt om individer fångas upp mycket tidigare och på ett annorlunda sätt	Lägre ↓		
16	En värdegrund utifrån mänskliga rättigheter såsom jämställdhet, mångfald och jämlikhet genomsyrar den lokala samverkanskulturen	Högre		

Hos 8 av 15 indikatorer totalt positionerar sig förbundet högre än rikssnittet och i två till är det insamlade resultatet varken högre eller lägre än rikssnittet. I fem av indikatorerna är det lägre jämfört med rikssnittet. Jämfört med riket är resultatet en förbättring jämfört med förra årets resultat då förbundet var högre än riket i sex av 14 indikatorer. Däremot är fler indikatorer under rikssnittet än 2020.

Förbundets resultat jämfört med förra året ökar i tre av indikatorerna men sjunker i fyra av indikatorerna. I sex av indikatorerna är resultatet relativt lika med fjolåret. Sammantaget är denna riktning bättre än året innan då det ökade i tre och minskade i sju av 14 indikatorer.

Jämställdhetsmässigt är gruppen kvinnors resultat jämfört med rikssnittet högre i fyra av åtta indikatorer. För männen visar endast en av åtta indikatorer som högre än rikssnittet. Jämfört med förbundets resultat 2020 ökar gruppen kvinnors resultat i tre av indikatorerna, minskar i tre och varken minskar eller ökar i den ena av indikatorerna. För männen ökar dem i två och minskar i fem.

Volym av data är kontrollerat och bedömt av tillräcklig omfattning. Data rymmer data från samtliga tre insatser finansierade av samordningsförbundet. Andelen svar följer storleksfördelningen mellan de tre teamen.

### Personalinriktade insatser

Under 2021 har 9 utbildningsinsatser finansierats för personal, chefer och politiker, åtta mindre än under föregående år. I utbildningsinsatserna under året har 188 personer deltagit, en ökning jämfört med året innan med 18 personer. P.g.a. pandemin har utbildningar legat nere under våren. Det finns en fortsättning av utbildningar av fördjupande karaktär såsom en workshop och ett par medledningsinsatser. Det senare är en fortsättning på grundutbildningen i lösningsfokuserat arbetssätt men arbetsförlagd.

Tabell 11: Utbildningsinsatser med antal deltagare/insats samt totalt antal deltagare 2021

Utbildningsinsatser	Deltagare
Grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt för professionella 10	15
Grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt för professionella 11	15
Grundutbildning i lösningsfokuserat arbetssätt för professionella 12	12
Lösningsfokuserad ledarskapsutbildning 6	20
Lösningsfokuserad ledarskapsutbildning 7	5
Workshop LF: Strategisk ledning med Gaby Wallström	30
Medledning LF med försörjningsstödsgruppen Avesta kommun	14
Medledning med vuxenpsykiatri i Avesta/Hedemora	5
Föreläsningsserie Studieförbundet Vuxenskolan om psykisk ohälsa	72
<b>Totalt</b>	<b>188</b>

Antalet utbildningsinsatser speglar vidare en fortsatt efterfrågan från myndigheterna av mötesplatser och forum för dialog och lärande med samverkansfärdigheter i centrum. Spåret med lösningsfokuserad utveckling har poängterats och fördjupats under 2021. Utbildningssatsningen är effektiv kostnadsmässigt genom att förbundet i större utsträckning än tidigare levererar utbildning via egen arbetskraft och kompetens. Kvalitén på utbildningsupplevelsen är fortsatt mycket hög enligt de löpande kursutvärderingar som förbundet samlar in.



Tabell 12: Driftsredovisning för personalinriktade insatser 2019-2021

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2021	21 000	Personalinriktade insatser	260	150	-110	173 %
2020	21 000	Personalinriktade insatser	78	220	142	35 %
2019	21 000	Personalinriktade insatser	114	160	46	71 %

### Publikationer

Under 2018 publicerade samordningsförbundet boken "Ni inspirerar mig! Lösningfokuserade förantaganden för bättre samtal och möten" av Jonas Wells. Förbundet antog därmed en roll som förlag samt egen producent av utbildningsmaterial och facklitteratur till stöd för en effektivare samverkan. En andra upplaga på 500 ex trycktes upp 2020. Även särskilda dialogkort trycktes upp i slutet av 2020 och sedan tidigare finns frågekort också till försäljning.

Tabell 13: Driftsredovisning för personalinriktade insatser 2019-2021

År	ID	Ur driftsredovisningen (tkr)	Ack utfall	Årsbudget	Återstår	Förbrukad % av årsbudget
2021	29 000	Publikationer	-5	20	25	-26 %
2020	29 000	Publikationer	5	20	15	25 %
2019	29 000	Publikationer	4	20	16	20 %

### Analys av det ekonomiska resultatet

Södra Dalarnas Samordningsförbund redovisar årsutfall för perioden mellan den 1 januari till den 31 december 2021. Årsrapporten innehåller en översiktlig redogörelse över utvecklingen av samordningsförbundets verksamhet. De tilldelade medlen för året från medlemmarna var 6 322 tkr. Resultatet per den 31 december 2021 är -64 tkr. Tillsammans med årets resultat minskas det egna kapitalet till 1 262 tkr vid utgången av 2021.

Samordningsförbundet har under 2021 minskat det egna kapitalet med 64 tkr. Insatserna har i stort sett förbrukat det mesta av det bidrag de har fått. Däremot har kostnaderna för styrelsen och administrationen varit lägre än budgeterat. Detta är delvis p.g.a. pandemin men har mera att göra med mindre uttag av arvoden, en avvikelse vad gäller de prognosticerade pensionskostnaderna samt högre externa intäkter än budgeterat.

Styrelsen har valt en liknande strategi inför 2022 som tidigare men ökar ambitionerna något bidragen till de individinriktade insatserna, de tre samverkansteamerna. Prognosen inför 2022 är därför att det egna kapitalet kommer att fortsätta att minska. För 2022 tilldelas förbundet 6 322 tkr och det egna kapitalet motsvarar därmed 19,9 %, som är precis under gränsen för den nationella rekommendationen på 20 %.

### Finansiell spaning 2022-2024

Beslut om tilldelade medel från förbundsmedlemmarna för 2022 är 6 322 tkr. Detta är oförändrat från föregående år men visar på en minskad tilldelning sedan 2017. Detta trots en mycket hög tilltro lokalt för den finansiella samordningen och vad den åstadkommer. Förbundsmedlemmarna har visat sig vara beredda att stödja förbundets äskande varje år på över 7 000 tkr sedan 2017, samt ett äskande på 7 500 tkr varje år från 2020.



Det är ändå med en ökad oro som förbundsstyrelsen ser på framtiden, särskilt från 2022. Det egna kapitalet minskar och innevarande år är troligen det sista året som styrelsen kan möta nivån från parterna vad gäller bidrag till de individinriktade insatserna. Årsbudgeten för 2022 är högre än året innan och det finns en oro inför 2023 om inte medelstillelningen ökar. Med ett minskat eget kapital finns helt enkelt inte medlen att finansiera bidrag till samverkansteamerna som tidigare.

Det är frustrerande att de lokala medlemmarna under flera år har visat en hög ambition för den finansiella samordningen men att detta inte möts med en motsvarande ambition i regeringens budget för finansiell samordning. Regeringen har anslagit samma totalsumma i åtta år och i takt med att nya förbund har tillkommit, samt att det egna kapitalet sjunker i många förbund, befinner sig Södra Dalarnas Samordningsförbund i ett sådant läge att styrelsen blir tvungen att se över nivån på bidrag och verksamhet inför år 2023.

Tabell 13: Budget för Södra Dalarnas Samordningsförbund 2021-2022

ID	Beskrivning	Årsbudget 2022 (tkr)	Årsbudget 2021 (tkr)
10 000	Styrelse	160	230
20 000	Administration	905	1 090
21 000	Personalinriktade insatser	40	150
29 000	Publikationer	-10	20
35 000	Samverkansteam Avesta	2 300	1 950
36 000	Samverkansteam Hedemora	1 980	1 670
37 000	Samverkansteam Säter	1 820	1 550
	<b>Kostnader totalt</b>	<b>7 195</b>	<b>6 660</b>

För år 2022 har styrelsen ökat budgeten jämfört med föregående år med 8 % till följd av en något större eget kapital än vad den räknat med i slutet av 2020 samtidigt som budgeterade kostnadsökningar i administrationen har hållits nere. Framåt ökar dock administrationskostnaderna mer än normalt eftersom pensionsavsättningarna ökar. Detta, tillsammans med det fortsatta behovet av aktiva individinriktade insatser i samtliga tre kommuner, det relativt höga ohälsotal och försörjningsmått som är i Södra Dalarna, samt det snabbt sjunkande egna kapitalet, gör att förbundet kommer att äska mer än förut för 2022 och framåt. Förbundet hoppas således på en utökad finansiell ram på 7 500 tkr för 2023 och 2024.

Vis av erfarenheterna från tidigare år, behöver förbundsstyrelsen och medlemsmyndigheterna ha en beredskap för att medelstillelningen realistiskt sett motsvarar nivån inför 2022 eller kanske t.o.m. något lägre. Beslut om detta kommer först under november, med en första indikation utifrån regeringens budgetproposition i september. Nedan är den historiska utvecklingen från 2020-2021, årstilldelning och budget för 2022 samt en prognos för eget kapital 2023-2024.

Tabell 14: Medelstillelning, budget och eget kapital 2020-2024

(tkr)	Medelstillelning	Budget	Eget kapital 31/12
2020	6 322	7 529	1 346
2021	6 322	6 660	1 262
2022	6 322	7 195*	389**
2023	6 322** (7 500***)	6 322**	389**
2024	6 322** (7 500***)	6 322**	389**

\* = efter beslut om reviderad budget  
 \*\* = prognos  
 \*\*\* = äskande från styrelsen

---

## Resultaträkning

Belopp i tkr	Not	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse	Utfall 2020
Medelstilleddning från förbundsmedlemmarna	1	6 322	6 322	0	6 322
Övriga intäkter	2	373	448	75	421
Verksamhetens kostnader	3	-7 033	-6 831	202	-6 899
<b>Resultat före finansiella poster</b>		<b>-338</b>	<b>-60</b>	<b>278</b>	<b>-156</b>
Finansiella intäkter		0	0	0	8
Finansiella kostnader		0	-4	-4	-2
<b>Årets resultat</b>		<b>-338</b>	<b>-64</b>	<b>274</b>	<b>-150</b>

---

# Balansräkning

Tkr	Not	2021-12-31	2020-12-31
<b>Tillgångar</b>			
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Fordringar	4	103	128
Kassa och bank	5	3 005	3 212
<i>Summa omsättningstillgångar</i>		<b>3 108</b>	<b>3 340</b>
<b>Summa tillgångar</b>		<b>3 108</b>	<b>3 340</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>			
<i>Eget kapital</i>			
Ingående eget kapital		1 326	1 475
Årets resultat		-64	-150
<i>Summa eget kapital</i>		<b>1 262</b>	<b>1 326</b>
<i>Avsättningar</i>			
Pensioner	6	646	546
<i>Summa avsättningar</i>		<b>646</b>	<b>546</b>
<i>Skulder</i>			
Kortfristiga skulder	7	1 200	1 469
<i>Summa skulder</i>		<b>1 200</b>	<b>1 469</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<b>3 108</b>	<b>3 340</b>

---

# Kassaflödesanalys

(tkr)	Not	2021	2020
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Rörelseresultat före finansiella poster		-60	-156
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		101	20
Erhållen ränta		0	8
Erlagd ränta		-4	-2
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>		37	-130
+/- Minskning/ökning övriga kortfristiga fordringar		25	-90
+/- Ökning/Minskning övriga kortfristiga skulder		-269	-377
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-207</b>	<b>-596</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-207</b>	<b>-596</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>3 212</b>	<b>3 808</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>3 005</b>	<b>3 212</b>

---

# Redovisning- och värderingsprinciper

## **Resultaträkningen**

Sammanfattar kostnader och intäkter samt visar årets förändring av det egna kapitalet.

## **Balansräkningen**

Visar samordningsförbundets ekonomiska ställning på bokslutsdagen.

## **Redovisnings- och värderingsprinciper**

Förbundets årsredovisning har upprättats enligt god kommunal redovisningssed i överensstämmelse med Lag om kommunal redovisning (SFS 1997:614), gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning samt Sveriges kommuner och landstings rekommendationer.

## **Fordringar**

Fordringar med förfallodag mer än 12 månader efter balansdagen redovisas som anläggningstillgångar, övriga som omsättningstillgångar. Fordringar upptas till det belopp som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

## **Pensionsförpliktelser**

Pensionsförpliktelser intjänade under året har bokförts som en avsättning för pensioner i balansräkningen. Förändringen av skulden har bokförts bland verksamhetens kostnader i resultaträkningen.

## Noter

Noter (tkr)		
(tkr)	2021-12-31	2020-12-31
<b>Not 1 Medelstillelning från förbundsmedlemmarna</b>		
Bidrag från Försäkringskassan (inkl Arbetsförmedlingen)	3 161	3 161
Bidrag från Region Dalarna	1 581	1 581
Bidrag från Avesta kommun	695	695
Bidrag från Hedemora kommun	506	506
Bidrag från Sätters kommun	379	379
	<b>6322</b>	<b>6322</b>
<b>Not 2 Övriga intäkter</b>		
Externa uppdrag	101	138
NNS uppdrag om indikatorer	185	170
Kursintäkter	159	111
Försålda publikationer	4	2
	<b>448</b>	<b>421</b>
<b>Summa externa intäkter (medelstillelning och övriga intäkter)</b>	<b>6 770</b>	<b>6 743</b>
<b>Not 3 Verksamhetens kostnader</b>		
Löner och sociala avgifter	-921	-883
Pensionskostnader inkl löneskatt	-137	-58
Lämnade bidrag	-5 119	-5 542
Övriga tjänster	-146	-191
Materialkostnader	-17	-33
Övriga kostnader	-490	-193
<b>Summa externa kostnader</b>	<b>-6 831</b>	<b>-6 899</b>
<b>Not 4 Fordringar</b>		
Kundfordringar	94	107
Fordran moms	6	8
Div korta fordringar	3	14
	<b>103</b>	<b>128</b>
<b>Not 5 Kassa och bank</b>		
Kassa och bank	3 005	3 212
	<b>3 005</b>	<b>3 212</b>
<b>Not 6 Avsättning pension</b>		
Avsättning pensioner	-520	-439
Avsättning löneskatt	-126	-107
	<b>-646</b>	<b>-546</b>

---

## Noter, fortsättning

<b>Noter (tkr)</b>		
<b>(tkr)</b>	<b>2021-12-31</b>	<b>2020-12-31</b>
<b>Not 7 Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskuld	-1 081	-1 319
Redovisning mervärdesskatt	19	-25
Källskatt personal	-19	-19
Upplupna arbetsgivaravgifter	-17	-18
Semesterlöneskuld	-37	-36
Upplupen särskild löneskatt	-14	-14
Upplupen pension individuell del	-30	-29
Interimsskulder	-20	-9
	<b>-1 200</b>	<b>-1 469</b>

---

## Driftsredovisning

(tkr)					
ID	Beskrivning	Ack utfall 2021	Årsbudget 2021	Återstår i tkr	Förbrukad av årsbudget
10 000	Styrelse	-115	-230	-115	50 %
20 000	Administration	-897	-1 090	-193	82 %
21 000	Personalinriktade insatser	-260	-150	110	173 %
29 000	Publikationer	5	-20	-25	-26 %
35 000	Samverkansteam Avesta	-1 950	-1 950	0	100 %
36 000	Samverkansteam Hedemora	-1 619	-1 670	-51	97 %
37 000	Samverkansteam Säter	-1 550	-1 550	0	100 %
50 000	Intäkter	6 322	6 322	0	100 %
	<b>Totalt</b>	<b>-64</b>	<b>-338</b>	<b>-274</b>	



---

## Undertecknat

Vi intygar att årsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning,

Avesta den 11 mars 2022

Patrik Engström  
Ordförande

Kajsa-Lena Fagerström  
Vice ordförande

Caroline Willfox  
Ordinarie ledamot

Ulrika Cederlöf  
Ordinarie ledamot

Anette Englund  
Ordinarie ledamot

Ewa Spegel  
Ordinarie ledamot

Vår revisionsberättelse har avgivits den 25 mars 2022

Lilian Palm  
Revisor för Avesta kommun, Hedemora kommun och  
Sätters kommun samt Region Dalarna

Jenny Barksjö-Forslund  
Auktoriserad revisor genom KPMG för  
Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen

## Revisionsberättelse

Till styrelsen i Södra Dalarnas Samordningsförbund, org. nr 222000-1727, Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Regionfullmäktige Dalarna och kommunfullmäktige i Avesta kommun, Hedemora kommun och Sätters kommun.

## Rapport om årsredovisningen

### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Södra Dalarnas Samordningsförbund för år 2021.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av samordningsförbundets finansiella ställning per den 31 december 2021 och av dess finansiella resultat för året enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att resultaträkningen och balansräkningen för samordningsförbundet fastställs.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Revisorernas ansvar enligt denna sed beskrivs närmare i avsnitten *Den auktoriserade revisorns ansvar* samt *Den förtroendevalda revisorns ansvar*.

Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisors sed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som den bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Den upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera förbundet, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

### Den auktoriserade revisorns ansvar

Jag har att utföra revisionen enligt god revisions sed i Sverige. Mitt mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisions sed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland

annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.

- skaffar jag mig en förståelse av den del av förbundets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om förbundets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett förbund inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

#### *Den förtroendevalda revisorns ansvar*

Jag har att utföra en revision enligt lagen om finansiell samordning, kommunallagen och därmed enligt god revisionssed för kommunal verksamhet i Sverige. Jag ansvarar för att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen är tillräcklig.

### **Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar**

#### *Uttalande*

Utöver vår revision av årsredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Södra Dalarnas Samordningsförbund för år 2021.

Vi bedömer sammantaget att styrelsen i Södra Dalarnas Samordningsförbund har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att den interna kontrollen har varit tillräcklig.

Vi bedömer sammantaget att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som är uppställda.

Vi tillstyrker att styrelsens ledamöter beviljas ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

#### *Grund för uttalande*

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till förbundet enligt god revisionssed i Sverige. Jag som auktoriserad revisor har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för vårt uttalande.

### *Styrelsens ansvar*

Det är styrelsen som har ansvaret för förvaltningen.

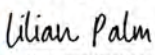
### *Revisorernas ansvar*

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot förbundet.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot förbundet.

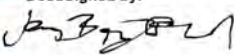
Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder den auktoriserade revisorn professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på den auktoriserade revisorns professionella bedömning och övriga valda revisorers bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för förbundets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet.

Avesta den 25 mars 2022

DocuSigned by:  
  
8FF66B3DD18447F...

Lilian Palm  
Revisor

Utsedd av Avesta kommun, Hedemora kommun, Sätters kommun samt Region Dalarna

DocuSigned by:  
  
0866475247EF447...

Jenny Barksjö Forslund  
Auktoriserad revisor  
KPMG  
Utsedd av staten



SÖDRA DALARNAS  
SAMORDNINGSFÖRBUND

**Sammanträdesprotokoll**  
**Södra Dalarnas Samordningsförbund**

**2022-03-11**

**Plats och tid** Stadshuset, Avesta fredag 11 mars 2022 klockan 08:30-12:10

**Beslutande** Patrik Engström, ordförande (Avesta kommun)  
Kajsa-Lena Fagerström, ledamot (Hedemora kommun)  
Anette Englund, ledamot (Försäkringskassan)  
Ewa Spegel, ledamot (Arbetsförmedlingen)  
Ulrica Cederlöf, ledamot (Säters kommun)

**Övriga deltagande** Gunilla Berglund, ersättare (Avesta kommun), § 1-12  
Jonas Wells, förbundschef  
Eva Kvarnström, redovisningsansvarig Avesta kommun, § 1-5  
Sonja Tiger, verksamhetssamordnare Samverkansteam Avesta, § 12  
Per Westlund, verksamhetsledare Samverkansteam Kraften, § 12  
Gudrun Sjöberg, verksamhetsledare Samverkansteam Säter, § 12  
Tom Björk, fd verksamhetsledare Samverkansteam Säter, § 12

**Utses att justera** Kajsa-Lena Fagerström

**Justeringens plats och tid**

**Underskrifter**

**Sekreterare**

**Paragrafer**

1-15

**Ordförande**

**Justerande**

**ANSLAG**

**Sammanträde** Södra Dalarnas Samordningsförbund

**Datum** 2022-03-11

**Anslag sätts upp** 2022-04-08

**Anslag tas ner**

2022-04-30

**Protokollets förvaring** Kommunkansliet,  
Avesta

  
Maria Hellgren



## § 5 Årsredovisning och bokslut

Dnr SDSF 2022 000005 790

Redovisningsekonom Eva Kvarnström föredrar resultaträkning, balansräkning, driftredovisning från förbundets olika verksamheter för 2021 samt prognosticerade pensionskostnader till 2025. Pensionskostnaderna kommer att stiga ganska rejält. Förbundschef Jonas Wells föredrar verksamhetsdelen av årsredovisningen.

Samverkansteamens gemensamma resultat visar att andelen vid avslut som når arbete, studier eller annan arbetslivsinriktad rehabilitering är 64 % för 2021, en liten minskning från förra årets 66 %. Genomströmningstidens snitt har ökat något från 18,1 till 19,2 månader. Bidragstid i snitt för dessa avslut innan start i insatserna har minskat till 4,3 år vilket är positivt. Antalet deltagare i teamens insatser är 149 och det totala antalet avslut är 44 under 2021, för båda måtten en tydlig minskning jämfört med föregående år. Kvinnornas resultat överstiger männens totalt sett men det går snabbare för de få män att gå igenom insatserna. Indikatorer för finansiell samordning visar Södra Dalarna återigen ovanför rikssnittet. Hos 8 av 15 indikatorer positionerar sig förbundet högre än rikssnittet. Jämfört med samma mått 2020 är indikatorresultaten högre eller lika mycket i 9 av 13 indikatorer. Gruppen kvinnors resultat är bättre än männen, både jämfört med rikssnittet och förbundets egen utveckling från året innan.

Många deltagare har deltagit i flera personalinriktade insatser. Under året har 188 personer från myndigheternas personal, chefer och politiker varit delaktiga i olika personalinriktade insatser, en ökning med 18 personer.

Av verksamhetsplanens 12 mål redovisas 11 mål som uppfyllda helt och hållet eller uppfyllda till stor del. Ett av målen redovisas som delvis uppfyllt.

Det egna kapitalet har sjunkit för fjärde året i rad. Stor del av medlen har använts till insatser. Året redovisar fortsatt högt ackumulerat utfall. Det ekonomiska resultatet per den 31 december 2021 är -64 tkr. Tillsammans med årets resultat minskar det egna kapitalet till 1 262 tkr vid ingången av 2022.

*Beslut*

- Årsredovisningen för 2021 godkänns

JUSTERARES SIGN

UTDRAG SKICKAT TILL

Avesta-, Hedemora- och Sätters kommun  
Arbetsförmedlingen  
Försäkringskassan  
Region Dalarna

UTDRAGSBESTYRKANDE



## **Kf § 26 Kommunfullmäktiges ansvarsprövning**

Ange diarienummer

### **Beslut**

Skriv text här.

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Skriv text här.



## **Kf § 27 Avgifter och hyror på Skönvikshallen, Skäve Arena och Sätters IP**

Ks2022/0124

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att:

1. införa en rabatterad badavgift för personer över 65 år och för barn- och ungdom 6-19 år samt studenter  
årskort 1600:- (ord pris 1950:-),  
halvårskort 1100:- (ord pris 1350:-),  
10-kort 500:- (ord pris 540:-),  
1 gång 55:- (ord pris 60:-).
2. införa en hyreskostnad på Skäve Arenas konferenslokal:  
föreningar 80:-/tim, privata 160:-/tim.
3. införa en hyreskostnad på Sätters IPs friidrottsbana och naturgräsfotbollsplan:  
föreningar 150:-/tim, privata 300:-/tim.
4. att dokumentet Avgifter Skönvikshallen och sportanläggningar ändras med ovanstående samt komplettera med hyreskostnad motionscentral (samma kostnad som Skäve Arenas konferenslokal) Skrivningen ”vid hyra utanför ordinarie öppettid tillkommer en personalkostnad på 500 kr/timme” ska strykas i dokumentet.
5. Ändra åldersgränsen för rabatterade avgifter för barn- och ungdom från 6-17 till 6-19 år och studenter.

---

### **Ärendebeskrivning**

Skönvikshallen:

Begäran från medborgare är en rabatt för personer över 65 år när det gäller entréavgiften för bad. Det finns en rabatt för gymkort och önskemålet är därför att en rabatt även bör finnas för bad.

2/Skäve Arena:

Konferenslokalen/Yogarummet vid läktaren i Skäve Arena har ej någon beslutad hyresavgift. Lokalen kan jämföras med konferensrummet på Motionscentralen där en hyresavgift enligt följande gäller, föreningar 80:-/tim och privata 160:-/tim.





Ks § 62 forts

3/Sätters IP

Hyresavgifterna på Sätters IP behöver kompletteras med en hyra på Friidrottsbanan och en justering av hyran för naturgräsplanen.

Datum  
2022-03-14

Diarienummer  
XX/XXXX

## Komplettering av priser och hyror på Skönvikshallen, Skäve Arena och Sätters IP

### Förslag till beslut

Fritidsenheten föreslår Fritidsutskottet att:

1/ införa en rabatterad badavgift för personer över 65år på Skönvikshallen enligt förslag: årskort 1600:- (ord pris 1950:-), halvårskort 1100:- (ord pris 1350:-), 10-kort 500:- (ord pris 540:-), 1 gång 55:- (ord pris 60:-).

2/införa en hyreskostnad på Skäve Arenas konferenslokal enligt förslag: föreningar 80:-/tim, privata 160:-/tim.

3/införa en hyreskostnad på Sätters IPs friidrottsbana och naturgräsfotbollsplan enligt förslag: föreningar 150:-/tim, privata 300:-/tim.

### Sektorns ståndpunkt

1/Skönvikshallen:

Det är viktigt att våra äldre medborgare motionerar och har möjlighet att komma och träna i simbassängen. En lägre badavgift för personer över 65år kan bidra till att fler håller sig i bra kondition.

2/Skäve Arena:

Konferenslokalen/Yogarummet vid läktaren i Skäve Arena har ej någon beslutad hyresavgift. Lokalen kan jämföras med konferensrummet på Motionscentralen där en hyresavgift enligt följande gäller, föreningar 80:-/tim och privata 160:-/tim.

3/Sätters IP:

En hyreskostnad på Friidrottsbanan vid Sätters IP behöver sättas. Övriga fritidslokaler som gymnastiklokaler, ishall, simhall, naturgräsfotbollsplaner har en hyresavgift.

### Ärendebeskrivning

1/Skönvikshallen:

Begäran från medborgare är en rabatt för personer över 65år när det gäller entréavgiften för bad. Det finns en rabatt för gymkort och önskemålet är därför att en rabatt även bör finnas för bad.

2/Skäve Arena:

Konferenslokalen/Yogarummet vid läktaren i Skäve Arena har ej någon beslutad hyresavgift. Lokalen kan jämföras med konferensrummet på Motionscentralen där en hyresavgift enligt följande gäller, föreningar 80:-/tim och privata 160:-/tim.

3/Sätters IP:

Hyresavgifterna på Sätters IP behöver kompletteras med en hyra på Friidrottsbanan och en justering av hyran för naturgräsplanen.



## Tjänsteutlåtande

---

Owe Hedin  
Handläggare

Malin Lilja Altörn  
Fritidschef



2021-10-28

# Avgifter Skönvikshallen och sportanläggningar



**SÄTERS  
KOMMUN**

KOMMUNSTYRELSEN GÄLLER FR O M 2022-06-01



## Dokumentinformation

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Omfattar
Prisnivåer Skönvikshallen och sportanläggningar	Taxa	Sätters kommun
Dokumentägare	Dokumentansvarig	Publicering
Fritidschef	Chef Skönvikshallen	sater.se Författningssamling
Beslutsinstans	Beslutad	Diarienummer
Kommunfullmäktige	2021-10-28, § 119	KS2021/0047

Författningsstöd
Revidering
Bör revideras senast
2024



## **Innehåll**

<b>1</b>	<b>Entréavgifter Skönvikshallen .....</b>	<b>4</b>
1.1	Skönvikshallen bad.....	4
1.2	Skönvikshallen gym.....	4
<b>2</b>	<b>Timhyror för sportanläggningar, gymnastiklokaler och bassänger.....</b>	<b>5</b>
2.1	Skönvikshallen – sporthallen .....	5
2.2	Skönvikshallen – simhallen .....	5
2.3	Varmvattenbassängen.....	6
2.4	Skåve Arena .....	6
2.5	Övriga sporthallar .....	6
2.6	Ishallen .....	7
2.7	Fotbollsplaner .....	7



# 1 Entréavgifter Skönvikshallen

## 1.1 Skönvikshallen bad

### Vuxna

1 gång	60 kr
10-kort	540 kr
Halvårskort	1 350 kr
Årskort	1 950 kr
Bastu	50 kr

### personer 65-

1 gång	55 kr
10-kort	500 kr
Halvårskort	1 100 kr
Årskort	1 600 kr

### Barn och ungdom och student

Under 6 år	gratis
6-17 19 år	25 kr
10-kort	200 kr
Halvårskort	650 kr
Årskort	1 000 kr

## 1.2 Skönvikshallen gym

### Vuxna

1 gång	90 kr
Månadskort	400 kr
Halvårskort	2 000 kr
Årskort	3 200 kr



Ungdom – 17 **19 år, student** och personer 65-

1 gång	65 kr
Månadskort	350 kr
Halvårskort	1 600 kr
Årskort	2 200 kr

Bad ingår i gymavgiften

## 2 **Timhyror** för sportanläggningar, gymnastiklokaler och bassänger

### 2.1 Skönvikshallen – sporthallen

Sporthallen	Föreningar	Övriga, privata, företag mm
Hela hallen	150 kr	300 kr
Halva hallen	100 kr	200 kr
Badmintonbana	75 kr	150 kr

### 2.2 Skönvikshallen – simhallen

Simhallen	Föreningar	Övriga, privata, företag mm
Lilla och stora bassängen	550 kr	950 kr
Lilla bassängen	250 kr	350 kr
Stora bassängen	400 kr	700 kr
Halva stora bassängen	250 kr	500 kr
En simbana	80 kr	100 kr

Vid hyra av halva stora bassängen gäller max 15 personer

Vid hyra av simbana gäller 1 person/bana





## 2.3 Varmvattenbassängen

Hela bassängen	600 kr
1 gång	70 kr
10-kort	600 kr
Grupptränare med ledare 1 gång	90 kr
Grupptränare med ledare 10-kort	800 kr

Vid hyra utanför ordinarie öppettid tillkommer en personalkostnad på 500 kr/timme.

## 2.4 Skäve Arena

Sporthallen	Föreningar	Övriga, privata, företag mm
Hela hallen	150 kr	300 kr
Halva hallen	100 kr	200 kr
Badmintonbana	75 kr	150 kr
Konferenslokal	80 kr	160 kr

## 2.5 Motionscentralen

Motionscentralen	Föreningar	Övriga, privata, företag mm
Konferenslokal	80 kr	160 kr

## 2.6 Övriga sporthallar

Sporthall	Föreningar	Övriga, privata, företag mm
Enbackahallen	120 kr	240 kr
Klockarskolan gympasal	100 kr	200 kr
Kungsgårdsskolan gympasal	80 kr	160 kr



## 2.7 Ishallen

Föreningar	300 kr
Övriga privata, företag mm	800 kr

## 2.8 Fotbollsplaner

### Naturgräs

Föreningar	<del>200</del> 150 kr
Övriga privata, företag mm	<del>400</del> 300 kr

## 2.9 Friidrottsbana

Föreningar	150 kr
Övriga privata, företag mm	300 kr



## **Kf § 28 Revidering av reglemente för internkontroll**

KS2022/0099

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta anta nytt reglemente för internkontrolls arbetet i Säter kommun

---

### **Ärendebeskrivning**

En tydlig och stabil intern kontroll bidrar till att verksamheten når sina mål, att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och att verksamheten efterlever lagar och regler. Varje nämnd och styrelse har ansvar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten. Det innebär att det behöver finnas strukturer, system och processer för den interna kontrollen.

### **Bakgrund**

KPMG har på uppdrag av Säter kommuns revisorer granskat arbetet med styrning och uppföljning av intern kontroll i kommunkoncernen. Den sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att Säter kommunkoncern saknar en tydlig och tillräcklig styrning och uppföljning vad gäller intern kontroll. Rapporten konstaterar att reglemente och rutin inte är samstämmiga. Rapporten ger förslag på nytt reglemente arbetas fram för intern kontroll, som överensstämmer med den organisation kommunen har idag, som gäller för hela kommunkoncernen

### **Beslutsunderlag**

Revisionsrapporten ”Granskning av intern kontroll i kommunkoncernen” daterad 2021-10-08.



# Revidering av reglemente för intern kontroll

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta anta nytt reglemente för internkontrolls arbetet i Säter kommun

## Ärendebeskrivning

En tydlig och stabil intern kontroll bidrar till att verksamheten når sina mål, att rapporteringen om verksamheten och ekonomin är tillförlitlig och att verksamheten efterlever lagar och regler. Varje nämnd och styrelse har ansvar för att det finns en tillräcklig intern kontroll i verksamheten. Det innebär att det behöver finnas strukturer, system och processer för den interna kontrollen.

## Bakgrund

KPMG har på uppdrag av Säter kommuns revisorer granskat arbetet med styrning och uppföljning av intern kontroll i kommunkoncernen. Den sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att Säter kommunkoncern saknar en tydlig och tillräcklig styrning och uppföljning vad gäller intern kontroll. Rapporten konstaterar att reglemente och rutin inte är samstämmiga. Rapporten ger förslag på nytt reglemente arbetas fram för intern kontroll, som överensstämmer med den organisation kommunen har idag, som gäller för hela kommunkoncernen

## Beslutsunderlag

Revisionsrapporten ”Granskning av intern kontroll i kommunkoncernen” daterad 2021-10-08

## Delges

Säter bostäder

## Underskrifter

---

**Malin Karhu Birgersson**  
Sektorschef

---

### Postadress

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

### Besöksadress

Rådhuset, Åsgränd 2, Säter

### E-post

kommun@sater.se

### Webbplats

sater.se



2022-03-08

# Reglemente för internkontroll



SÄTERS  
KOMMUN



## Dokumentinformation

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Omfattar
Reglemente för internkontroll	Reglemente	Sätters kommunkoncern
Dokumentägare	Dokumentansvarig	Publicering
Sektorchef kommunstyrelsen	Sektorchef kommunstyrelsen	<a href="http://www.sater.se">www.sater.se</a> Författningssamling
Beslutsinstans	Beslutad	Diarienummer
Kommunfullmäktige		KS2022/0099

Författningsstöd
Revidering
Bör revideras senast



## **Innehåll**

<b>1</b>	<b>Inledning</b> .....	<b>4</b>
<b>2</b>	<b>Syfte</b> .....	<b>4</b>
<b>3</b>	<b>Ansvarsfördelning</b> .....	<b>4</b>
3.1	Kommunfullmäktige och kommunstyrelse .....	4
3.2	Nämnd .....	4
<b>4</b>	<b>Uppföljning</b> .....	<b>5</b>



## **1 Inledning**

Med intern kontroll avses de strukturer, system och processer som bidrar till tydlighet och ordning och som säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med av kommunfullmäktige beslutade mål, uppdrag och övriga styrdokument.

I kommunallagen 6 kap 7 §: ”nämnderna skall var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. de ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig samt att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt.”

## **2 Syfte**

Reglementet syftar till att säkerställa att de kommunala målen uppfylls genom tillfredsställande internkontroll, det vill säga att med rimlig grad av säkerhet säkerställa att följande uppnås:

- Verksamheterna ska vara ändamålsenliga och kostnadseffektiva
- Finansiell rapportering och information om verksamheter ska vara tillförlitliga
- Tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer följs

## **3 Ansvarsfördelning**

### **3.1 Kommunfullmäktige och kommunstyrelse**

Kommunfullmäktige beslutar om reglementet för internkontroll. Kommunstyrelsen ansvarar för tillräcklig och tillfredsställande internkontroll i den egna verksamheten, kommunen som helhet samt respektive nämnd. Kommunstyrelsen kan varje år besluta om förvaltningsövergripande internkontroller som ska gälla för hela kommunen.

### **3.2 Nämnd**

Nämnderna har det yttersta ansvaret för internkontrollen inom respektive verksamhetsområde och ska återrapportera till kommunstyrelsen om hur internkontrollen fungerar.

Varje nämnd har ansvar för att:

- internkontrollen enligt fastställda mål och riktlinjer bidrar till att utveckla och effektivisera sektorns verksamhet





- årligen besluta om internkontrollplan
- till kommunstyrelsen rapportera brister som upptäcks i internkontrollen
- årligen besluta om uppföljning av internkontrollplan

## **4 Uppföljning**

Varje nämnd har skyldighet att löpande följa upp den interna kontrollen inom nämnds verksamhet.

Nämnd skall senast mars månad varje år anta en särskild plan för innevarande års granskning/uppföljning av den interna kontrollen med utgångspunkt från en väsentlighets- och riskbedömning. I planen skall ingå:

1. Inventering av risker.
2. Värdering av risker.
3. Ett förslag till intern kontrollplan upprättas.
4. Förslaget behandlas i arbetsutskottet innan kontrollplanen fastställs av nämnden.
5. Den löpande kontrollen, eller tillämpningen av den interna kontrollplanen, genomförs ute i verksamhet

Varje nämnd skall senast i samband med kommunens årsredovisning rapportera resultat från uppföljning av den interna kontrollen inom nämndens verksamhetsområde till kommunstyrelsen.

I årsredovisningen ges en översiktlig information om nämndens arbete med internkontroll. En mer utförlig rapport tillställs kommunstyrelsen senast 31 mars.

Av rapporten skall framgå vilka kontroller som genomförts, resultatet av dessa, samt om nämndens interna kontrollarbete eller rutiner i övrigt behöver uppdateras.



## **Kf § 29 Revidering av miljö- och byggnämndens reglemente**

KS2022/0032

### **Beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta fastställa förslag till reglemente för miljö- och byggnämnden.

---

### **Ärendebeskrivning**

Miljö- och byggnämnden föreslår 2022-01-26 att nämndens reglemente revideras. Anledningen är att det tillkommit ytterligare lagstiftning och att ansvarsområden inom viss lagstiftning behöver förtydligas. En delegation som getts nämnden bör återtas.

### **Bakgrund**

Sedan kommunfullmäktige beslutade om reglemente för Miljö- och byggnämnden i Sätters kommun 2018-12-13 har det tillkommit lagstiftning inom miljöområdet där kommunfullmäktige bör ålägga Miljö- och byggnämnden att svara för prövning och tillsyn. Detta gäller Lagen om foder och animaliska biprodukter. Inom lagen om tobak och liknande produkter samt strålskyddslagen behöver det förtydligas vad som är Miljö- och byggnämndens ansvarsområden eftersom det inom dessa lagstiftningar finns ett delat ansvar med andra myndigheter och med andra enheter i kommunen.

Kommunfullmäktige har i nuvarande reglemente delegerat ärenden enligt 16 kap. 4 § miljöbalken (1998:808) till Miljö- och byggnämnden. Dessa ärenden avser beslut om tillstånd för vindkraft och bedöms vara av principiell beskaffenhet och av större vikt för kommunen vilket innebär att ärenden enligt denna paragraf ska avgöras av kommunfullmäktige.

### **Beslutsunderlag**

Miljö- och byggnämndens beslut 2022-01-26  
Reglemente för miljö- och byggnämnden



# Revidering av miljö- och byggnämndens reglemente

## Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta fastställa förslag till reglemente för miljö- och byggnämnden.

## Ärendebeskrivning

Miljö- och byggnämnden föreslår 2022-01-26 att nämndens reglemente revideras. Anledningen är att det tillkommit ytterligare lagstiftning och att ansvarsområden inom viss lagstiftning behöver förtydligas. En delegation som getts nämnden bör återtas.

## Bakgrund

Sedan kommunfullmäktige beslutade om reglemente för Miljö- och byggnämnden i Säter kommun 2018-12-13 har det tillkommit lagstiftning inom miljöområdet där kommunfullmäktige bör ålägga Miljö- och byggnämnden att svara för prövning och tillsyn. Detta gäller Lagen om foder och animaliska biprodukter. Inom lagen om tobak och liknande produkter samt strålskyddslagen behöver det förtydligas vad som är Miljö- och byggnämndens ansvarsområden eftersom det inom dessa lagstiftningar finns ett delat ansvar med andra myndigheter och med andra enheter i kommunen.

Kommunfullmäktige har i nuvarande reglemente delegerat ärenden enligt 16 kap. 4 § miljöbalken (1998:808) till Miljö- och byggnämnden. Dessa ärenden avser beslut om tillstånd för vindkraft och bedöms vara av principiell beskaffenhet och av större vikt för kommunen vilket innebär att ärenden enligt denna paragraf ska avgöras av kommunfullmäktige.

## Beslutsunderlag

Miljö- och byggnämndens beslut 2022-01-26  
Reglemente för miljö- och byggnämnden

## Delges

Miljö- och byggnämnden

---

### Postadress

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

### Besöksadress

Rådhuset, Åsgränd 2, Säter

### E-post

kommun@sater.se

### Webbplats

sater.se



---

Margareta Jakobsson  
Kommunsekreterare

---

Sektorchefs namn  
Titel



## **Mbn § 2 Ändringar i reglemente**

MBN2021/0199

### **Beslut**

Miljö- och byggnämnden föreslår kommunfullmäktige att fastställa förslaget till reglemente för Miljö- och byggnämnden enligt bilaga.

---

### **Ärendebeskrivning**

Miljö- och byggnämndens reglemente föreslås revideras med anledning av att det tillkommit ytterligare lagstiftning och med anledning av att Miljö- och byggnämndens ansvarsområden inom viss lagstiftning behöver förtydligas. Kommunfullmäktige bör även återta en delegation som getts till Miljö- och byggnämnden då den inte är hållbar ur juridisk synpunkt. Syftet med förslaget till ändringar i reglementet är att förtydliga Miljö- och byggnämndens ansvarsområden och vart beslut avseende kommunens vetorätt om vindkraft rent juridiskt bör ligga.

### **Bakgrund**

Sedan kommunfullmäktige beslutade om reglemente för Miljö- och byggnämnden i Sätters kommun 2018-12-13 har det tillkommit lagstiftning inom miljöområdet där kommunfullmäktige bör ålägga Miljö- och byggnämnden att svara för prövning och tillsyn. Detta gäller Lagen om foder och animaliska biprodukter. Inom lagen om tobak och liknande produkter samt strålskyddslagen behöver det förtydligas vad som är Miljö- och byggnämndens ansvarsområden eftersom det inom dessa lagstiftningar finns ett delat ansvar med andra myndigheter och med andra enheter i kommunen.

Kommunfullmäktige har i nuvarande reglemente delegerat ärenden enligt 16 kap. 4 § miljöbalken (1998:808) till Miljö- och byggnämnden. Dessa ärenden avser beslut om tillstånd för vindkraft och bedöms vara av principiell beskaffenhet och av större vikt för kommunen vilket innebär att ärenden enligt denna paragraf ska avgöras av kommunfullmäktige.

### **Delges**

Kommunfullmäktige

## Miljö-och byggnämndens reglemente

Utöver det som föreskrivs om nämnd i kommunallagen och det gemensamma reglemente för kommunens nämnder gäller bestämmelserna i detta reglemente.

### 1 § Nämndens verksamhetsområde

Miljö- och byggnämnden är kommunens organ för sådana uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet, livsmedelstillsyn samt byggnadsverksamheten som ankommer på kommunen.

Nämnden fullgör kommunens myndighetsutövande enligt vad som i särskild lagstiftning anges för:

- byggnadsnämnd eller motsvarande
- miljö- och hälsoskyddsnämnd eller motsvarande

Nämnden beslutar i ärenden som utgör myndighetsutövning avseende

- enskild
- juridisk person
- kommunal verksamhet

### 2 § Nämnden åligger särskilt

- att svara för prövning och tillsyn enligt miljöbalken, plan och bygglagen, ~~plan- och byggförordningen~~, lagen om tekniska egenskaper på byggnadsverk, lagen om färdigställandeskydd, lagen om energideklaration, ~~tobakslagen~~, **lagen om tobak och liknande produkter avseende rökfria miljöer**, **lagen om foder och animaliska biprodukter**, lagen med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning, livsmedelslagen, strålskyddslagen **avseende solarier**, smittskyddslagen, lagen om sprängämnesprekursorer samt **förordningar och föreskrifter** meddelade med stöd av dessa lagar
- att svara för prövning av ansökningar om tillstånd, dispens eller undantag från vad som annars gäller enligt Miljöbalken. (i fråga om transport, återvinning, eller bortskaffande av avfall och för tillsyn vad gäller avfallshantering, producentansvar, nedskräpning och dumpning av avfall)
- att svara för prövning och tillsyn inom naturvården
- att ansvara för kalkning av försurade sjöar i kommunen
- att medverka i planering där miljö- och hälsoskyddsfrågor eller andra frågor inom nämndens ansvarsområde berörs
- att utarbeta de förslag till åtgärdsprogram och åtgärdsplaner som kan krävas av kommunen och svara för provtagning som ålagts kommunen med anledning av miljökvalitetsnormer
- att utarbeta förslag till tariffer, taxor, avgifter och andra leveransvillkor inom verksamhetsområde
- att vara remissorgan i frågor som rör nämndens verksamhetsområde liksom med uppmärksamhet följa utvecklingen inom området samt hos kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och andra kommunala nämnder - eller hos andra myndigheter - göra de framställningar nämnden finner påkallade

- att i övrigt fullgöra de uppdrag som kommunfullmäktige överlämnar till nämnden.

### **3 § Närvarorätt**

Förvaltningschef för samhällsbyggnadsförvaltningen har närvarorätt vid presidiummöten, beredningar, utskottssammanträden och på nämndens sammanträden, förutom i de fall ärenden skall beslutas av nämnden som avser tillstånd, lov eller tillsyn av verksamheter där förvaltningen på något sätt är ansvarig för drift eller produktion.

### **4 § Ekonomisk förvaltning**

Nämnden ansvarar för den ekonomiska förvaltningen av de medel, som i kommunfullmäktiges årsbudget ställs till nämndens förfogande. Vid delegation av fullmäktiges anvisade budgetram skall nämnden inte delegera budgetansvar till förvaltningschef för att säkerställa att jäv inte uppstår.

### **5 § Övriga uppgifter**

I nämndens uppgifter ingår vidare bl.a. inom nämndens verksamhetsområde,

- informationsverksamheten
- registeransvaret för de personregister som nämnden för i sin verksamhet och förfogar över.

### **6 § Talerätt**

Nämnden får själv eller genom ombud föra talan i alla mål och ärenden som rör nämndens verksamhetsområde och som inte samtidigt berör annan nämnd.

### **7 § Delegering från kommunfullmäktige**

Nämnden skall besluta i följande grupper av ärenden

- i sådana mål och ärenden, där det ankommer på nämnden att föra talan på nämndens vägnar, träffa överenskommelse om att betala fordran, anta ackord, ingå förlikning och sluta annat avtal.

~~— Ärenden enligt 16 kap. 4 § miljöbalken (1998:808)~~

### **8 § Ansvar och rapporteringsskyldighet**

Nämnden skall se till, att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som kommunfullmäktige har bestämt, de föreskrifter som kan finnas i lag eller förordning, samt bestämmelser i detta reglemente.

Nämnden skall regelmässigt till kommunfullmäktige rapportera hur verksamheten utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret.

Nämnden ska fortlöpande informera fullmäktige om de beslut som fattats i anledning av medborgarförslag.

### **§ 9 Nämndens arbetsformer**

Närmare bestämmelser om nämndens arbetsformer regleras i delegationsordningen.



## **Kf § 30 Förslag till reviderad Arbetsmiljöpolicy**

KS2022/0074

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta fastställa reviderad arbetsmiljöpolicy.

---

### **Bakgrund och ärendebeskrivning**

Arbetsmiljöverket har genomfört inspektioner under oktober 2021 med syfte att inspektera det systematiska arbetsmiljöarbetet.

En påpekande från Arbetsmiljöverket var att det saknades mål för OSA (organisatorisk och social arbetsmiljö) i arbetsmiljöpolicyn för Sätters kommun.

Förslaget till mål har samverkats med CESAM (centrala samverkansgruppen) genom först en gemensam dialog kring vilka mål som skulle vara lämpliga, därefter tog personalenheten fram ett förslag som presenterades för de fackliga organisationerna 22-01-10 och fastställdes i CESAM 220207.

### **Förslag till Sätters kommuns arbetsmiljömål**

#### **Övergripande mål**

- Alla chefer ska ha kunskap för att kunna hantera och förebygga ohälsosam arbetsbelastning och kränkande särbehandling. Ledarskapet ska vara inkluderande stödjande och upplevas rättvist. (Kontrolleras genom internkontrollplan för utbildning och att arbetsmiljöuppgifterna är fördelade)
- Alla tillbud och olyckor som rapporteras av medarbetare eller av chefer, ska utredas av chefen i kommunens rapportering och hantering system av tillbud, arbetsskador och övriga händelser på arbetsplatsen så att arbetsgivaren kan vidta åtgärder.  
(Mäts genom kontroll av att rapporterade händelser utreds och åtgärdas senast en månad efter)

#### **Arbetsbelastning och arbetstid**

- Arbetet ska planeras så att ohälsosam arbetsbelastning undviks och tillräcklig återhämtning möjliggörs. (Kontrolleras genom analys av overtidsuttag, OSA analys, HR- arbetsmiljökontroll/tillsyn)





SÄTERS KOMMUN

## Antagen av kommunfullmäktige ÅÅ-MM-DD (Revideras vid behov, dock minst en gång per mandatperiod)

### Arbetsmiljöpolicy för Sätters kommun

Arbetsmiljöarbetet på Sätters kommun omfattar all verksamhet och våra medarbetares totala arbetssituation, där fysiska, organisatoriska och sociala aspekter beaktas. Kommunen arbetar aktivt med att ingen ska drabbas av ohälsa och skada i arbetet samt arbetar med aktiviteter som främjar medarbetarnas hälsa, arbetsglädje och effektivitet.

En god arbetsmiljö är i samklang med kommunens intressen då det gör att vår viktigaste resurs, personalen, trivs och fungerar väl i sitt arbete.

- Arbetsmiljöarbetet bedrivs systematiskt och förebyggande genom uppföljning av lag- och myndighetskrav, identifiering av risker, dokumenterad riskbedömning, långsiktig planering och vid behov omedelbara åtgärder,
- Alla tillbud och olyckor som inträffar rapporteras och utreds så att vi kan vidta åtgärder. Samtliga anställda har en skyldighet att rapportera,
- Arbetsmiljöfrågor behandlas med öppenhet och berörda medarbetare ges möjlighet till god insyn och information. Synpunkter och erfarenheter inom arbetsmiljöområdet tas tillvara,
- Arbetsmiljöarbetet sker genom aktivt samarbete mellan chefer, skyddsombud och medarbetare, i olika samverkansforum – var och en kan påverka sin arbetsmiljö,
- Vi accepterar ingen form av kränkande särbehandling eller trakasserier i Sätters kommun. Varje medarbetare oberoende befattning ska bemötas med respekt och med hänsyn till den personliga integriteten.

Handlingsplanen vid kränkande särbehandling och trakasserier är ett stöd till medarbetare och chefer och tydliggör de olika parternas ansvar. Handlingsplanen beskriver den rutin som gäller vid anmälan och vilka förhållanden i arbetsmiljön som kan ge upphov till kränkande särbehandling. Handlingsplanen ska vara känd hos alla medarbetare.

### Mål i arbetsmiljöarbetet

#### Övergripande mål

- Alla chefer ska ha kunskap för att kunna hantera och förebygga ohälsosam arbetsbelastning och kränkande särbehandling. Ledarskapet ska vara inkluderande stödjande och upplevas rättvist. (Kontrolleras genom internkontrollplan för utbildning och att arbetsmiljöuppgifterna är fördelade)
- Alla tillbud och olyckor som rapporteras av medarbetare eller av chefer, ska utredas av chefen i kommunens rapportering och hantering system av tillbud, arbetsskador och övriga händelser på arbetsplatsen så att arbetsgivaren kan vidta åtgärder. (Mäts genom kontroll av att rapporterade händelser utreds och åtgärdas senast en månad efter)



SÅTERS KOMMUN

## **Antagen av kommunfullmäktige ÅÅ-MM-DD** (Revideras vid behov, dock minst en gång per mandatperiod)

### **Arbetsbelastning och arbetstid**

- Arbetet ska planeras så att ohälsosam arbetsbelastning undviks och tillräcklig återhämtning möjliggörs. (Kontrolleras genom analys av övertidsuttag, OSA analys, HR- arbetsmiljökontroll/tillsyn)

### **Som medarbetare ska du**

- Följa gällande lagar, regler och instruktioner,
- Ta ett personligt ansvar för arbetsmiljö, hälsa och trivsel i det dagliga arbetet och aktivt medverka till att eliminera risker, samt verka för att kontinuerligt förbättra arbetsmiljön.

### **Utöver Ditt medarbetaransvar ska du som chef**

- Ta ansvar för att identifiera risker och kontinuerligt förbättra arbetsmiljön,
- Tillsä tillse att medarbetare är medvetna om risker och har tillräcklig kompetens och information för att arbetet skall ske säkert och i en god arbetsmiljö.

Denna policy, fastställd av Kommunfullmäktige, gäller från och med den åå-mm-dd tills dess ny policy beslutats. Policyn ska revideras vid behov dock minst en gång per mandatperiod.



## **Kf § 31 Rapport ej verkställda beslut kvartal 3 och 4 2021**

KS2022/0119

### **Beslut**

Kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta godkänna rapporten.

---

### **Ärendebeskrivning**

Socialnämnden har överlämnat rapport avseende ej verkställda beslut för kvartal 3 och 4 2021.

Socialförvaltningen har till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) lämnat en rapport över ej verkställda beslut kvartal 3 och 4 2021. Förvaltningen har även rapporterat de beslut som verkställts och som tidigare har rapporterats som ej verkställda.

### **Ej verkställda beslut**

Biståndsbeslut som inte verkställts inom 3 månader ska rapporteras till IVO.

Det gäller beslut enligt 9 § lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och enligt 4 kap. 1 § SoL

### **Verkställda beslut**

Socialnämnden ska även till IVO anmäla när nämnden har verkställt ett gynnande beslut som enligt 16 kap 6 f§ SoL har rapporterats som ej verkställt.

### **Rapport till revisorer och kommunfullmäktige**

Enligt 16 kap SoL ska kommunens revisorer och kommunfullmäktige informeras om ej verkställda/verkställda beslut.

kriv text här.



## Rapport ej verkställda beslut - kvartal 3 och 4 2021

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige godkänna rapporten.

### Ärendebeskrivning

Socialnämnden har överlämnat rapport avseende ej verkställda beslut för kvartal 3 och 4 2021.

Socialförvaltningen har till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) lämnat en rapport över ej verkställda beslut kvartal 3 och 4 2021. Förvaltningen har även rapporterat de beslut som verkställts och som tidigare har rapporterats som ej verkställda.

### Ej verkställda beslut

Biståndsbeslut som inte verkställts inom 3 månader ska rapporteras till IVO.

Det gäller beslut enligt 9 § lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och enligt 4 kap. 1 § SoL

### Verkställda beslut

Socialnämnden ska även till IVO anmäla när nämnden har verkställt ett gynnande beslut som enligt 16 kap 6 f§ SoL har rapporterats som ej verkställt.

### Rapport till revisorer och kommunfullmäktige

Enligt 16 kap SoL ska kommunens revisorer och kommunfullmäktige informeras om ej verkställda/verkställda beslut.

---

Margareta Jakobsson  
Kommunsekreterare

---

Malin Karhu Birgersson  
Sektorchef kommunstyrelsen

---

#### Postadress

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

#### Besöksadress

Rådhuset, Åsgränd 2, Säter

#### E-post

kommun@sater.se

#### Webbplats

sater.se



## **Sn § 28 Rapport avseende ej verkställda beslut – kvartal 3 och 4 2021**

**SN2021/0133**

### **Beslut**

Socialnämnden har tagit del av informationen och översänder den till kommunfullmäktige och kommunrevisionen för kännedom.

### **Ärendebeskrivning**

Socialförvaltningen har till Inspektionen för vård och omsorg (IVO) lämnat en rapport över ej verkställda beslut kvartal 3 och 4 2021. Förvaltningen har även rapporterat de beslut som verkställdes och som tidigare har rapporterats som ej verkställda.

### **Ej verkställda beslut**

Biståndsbeslut som inte verkställts inom 3 månader ska rapporteras till IVO.

Det gäller beslut enligt 9 § lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och enligt 4 kap. 1 § SoL.

### **Verkställda beslut**

Socialnämnden ska även till IVO anmäla när nämnden har verkställt ett gynnande beslut som enligt 16 kap 6 f§ SoL har rapporterats som ej verkställt.

### **Rapport till revisorer och kommunfullmäktige**

Enligt 16 kap SoL ska kommunens revisorer och kommunfullmäktige informeras om ej verkställda/verkställda beslut.

### **Underlag till beslut**

Sammanställning rapport kvartal 3 och 4 2021

### **Delges**

Kommunfullmäktige  
Kommunrevisionen

## Rapport till IVO 2021-09-30 (avser kvartal 3 2021)

### Beslut om boende enligt 9.9 § LSS

Rapport om:

- 1 verkställda beslut

Beslutsdatum	Verkställt	Kommentar
2021-01-28		Har inte kunnat erbjuda någon bostad då vi inte har haft någon ledig lägenhet.

### Beslut om kontaktperson enligt 4 kap 1 § SOL

Rapport om:

- 1 ej verkställt beslut

Beslutsdatum	Verkställt	Kommentar
2020-04-23	210907	Har tidigare haft kontaktperson. Han vill nu byta men ingen ny har hittats. Har nyligen genomfört en stor operation. Orkar inte med aktiviteter just nu. Svarar heller inte på sms från verkställigheten sedan november 2020
2021-01-04	210901	Hon har träffat kandidater som är tilltänkt kontaktperson men har inte hittat någon som passar. Har dock en person inbokad för intervju
2021-04-29		Rekrytering pågår med att hitta kontaktperson enligt önskemål. Intervju skall ske med en tilltänkt kontaktperson under veckan.

### Beslut om bostad med särskild service enligt 4 kap 1 § SOL

Rapport om:

- 1 ej verkställt beslut

Beslutsdatum	Verkställt	Kommentar
2021-05-26		Väntar på att en tilltänkt lägenhet skall bli färdig för inflytt efter renovering.

## Rapport till IVO 2021-12-31 (avser kvartal 4 2021)

### Beslut om boende enligt 9.9 § LSS

Rapport om:

- 1 ej verkställda beslut

Beslutsdatum	Verkställt	Kommentar
2021-01-28		Har inte kunnat erbjuda någon bostad då vi inte har haft någon ledig lägenhet.

### Beslut om kontaktperson enligt 4 kap 1 § SOL

Rapport om:

- 1 ej verkställt beslut

Beslutsdatum	Verkställt	Kommentar
2021-04-29		Rekrytering pågår med att hitta kontaktperson enligt önskemål. Intervju skall ske med en tilltänkt kontaktperson under veckan. Ingen kontaktperson som den enskilde vill ha är hittad.

### Beslut om bostad med särskild service enligt 4 kap 1 § SOL

Rapport om:

- 1 ej verkställt beslut

Beslutsdatum	Verkställt	Kommentar
2021-05-26		Väntar på att en tilltänkt lägenhet skall bli färdig för inflytt efter renovering.



## **Kf § 32 Interpellationer/frågor**





## **Kf § 33 Valärenden**

### **Från Valberedningen:**

- Fyllnadsval efter Jan-Olof Wiklund (KD) som ledamot i styrelsen för Säterbostäder AB och Sätters kommuns fastighets AB.
- Fyllnadsval efter Hans Eskilsson (L) som ledamot i styrelsen för Johan Viktor Olssons stiftelse.
- Övriga valärenden.

### **Valärenden för kommunfullmäktige**

- Godkänna avsägelse från Jan-Olof Wiklund (KD) som ersättare i kommunfullmäktige.
- Fyllnadsval efter Jan-Olof Wiklund (KD) som ersättare i valberedningen.



## **Kf § 34 Rapporter**



## **Kf § 35 Delgivningar**

KS2021/0371

Beslut från samhällsbyggnadsnämnden 2022-03-10, att avslå medborgarförslag om belysning vid miljöstationen vid f d PärLAN.

Protokoll från sammanträde med kommunstyrelsen, 2022-03-08 och 2022-04-05.