

Kommunens verksamhet



Nämndernas verksamhet

I nämndberättelserna som följer redogör nämnderna för sitt arbete utifrån respektive verksamhetsområden och Kommunfullmäktiges fyra strategiska inriktningsområden. Det senare sker via nämndernas mål och styrtal. Samtliga nämndmål utgår från något av de strategiska inriktningsområdena och måluppfyllelsen kontrolleras via styrtal, med kopplade måltal.

Ett nämndmål kan endast bedömas vara uppnått eller inte uppnått (grönt eller rött) och beror av uppfyllelse av de styrtal som hör till målet. Såväl måluppfyllelse som styrtalens utfall följs av en analyserande text.

I linje med kommunens strategi för jämställdhetsintegrering skall all individbaserad data redovisas könsuppdelad. Eventuella avsteg från detta skall kommenteras och motiveras.

Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen ansvarar bland annat för följande områden:

- Stödfunktion till förvaltningsorganisationen genom lön, HR, ekonomi, IT, kommunikation och upphandling samt stöd till den politiska organisationen genom att administrera och bereda de ärenden som kommunstyrelsen och kommunfullmäktige beslutar om
- Fastighet, gator, park, markfrågor, måltid och städ.
- Delar i detta omfattar markupplåtelse, exploatering och lokalförsörjning av verksamheter i kommunal regi
- Utveckling av den lokala demokratin
- Se till att en tillfredsställande markberedskap upprätthålls samt att bostadsförsörjningen och samhällsbyggandet främjas
- Den översiktliga planeringen av användning av mark och vatten
- Långsiktig energiplanering samt främjandet av god energihushållning
- Miljövårds- och naturvårdspolitiken, införandet av miljöledning i kommunens egna organisation samt att verka för en god miljö i kommunen
- Trafikpolitiken och verka för en tillfredsställande trafikförsörjning
- Näringslivsutveckling, turism samt besöksnäring (inklusive gästhamnar samt campingar)
- Utvecklingen av medborgar- och brukarinflytande, jämställdhet och jämlikhet samt integrationsarbete (inklusive utvecklingsgrupper)
- Krisberedskapsfrågor och säkerhetsskyddsfrågor (KSAU är krisledningsnämnd)

- Avfallshantering
- Arbetsmarknadspolitiska insatser och introduktion

Verksamheten inom kommunstyrelsens direktrapporterande verksamheter har under året präglats mycket av pandemi, sparbetning och ny tjänstemannaorganisation.

Händelser av väsentlig betydelse

Sektor verksamhetsstöd har arbetat för att etablera ny organisation och nya arbetssätt under året. Trots pandemi och personalomsättning har arbetet fungerar väl.

Sektor Bildning rapporterar viss utmaning kring nyanländas etablering och försörjning. Under etableringstiden är många i behov av ekonomiskt bistånd i det så kallade ”glappet” innan första utbetalning av etableringsersättning och socialförsäkringsförmåner.

Under året har kommunen valt att subventionera tillsynsavgifter till företagare med anledning av pandemin. Kommunen har tilldelats SYNAs pris för bästa tillväxtkommun.

Tillåtlighetsbeslut gällande utbyggnad av slutförvar för låg och medelaktivt driftavfall (SFR) har fattats av regeringen i december 2021. Det kan förväntas att arbeten på plats är i full gång inom 3 år. Utbyggnaden kan påverka myndighetsfunktioner (ex bygglovshantering) på ett påtagligt sätt.

Gästrike Vatten bygger en vattenledning från Örbyhus i Tierps kommun via Österbybruk till Alunda för att lösa dagens och framtidens behov av dricks-vattenproduktion. Samverkan över kommungränsen kommer att gynna invånare i både Östhammars kommun och Tierps kommun på flera sätt. Vattenledningen tas i full drift under 2022.

Östhammar Vatten AB, som är en del av koncernen Gästrike Vatten AB, planerar en om- och utbyggnad av avloppsreningsverket i Alunda. Bakgrunden är att Alunda samhälle växer och fler hushåll kommer att behöva anslutas till verket i framtiden. Byggstart för det nya avloppsreningsverket är planerad till år 2024 med planerad driftsättning 2025.

Östhammars kommun har utöver de ovan nämnda åtgärderna inom VA antagit en VA-översikt, -policy samt handlingsplan för hur VA-försörjningen, kommunal och enskild, ska utvecklas för att uppfylla nuvarande och framtida behov och krav.

Väsentliga personalförhållanden

Kommunfullmäktige har gett nämnder och förvaltningen i uppdrag att arbeta aktivt för att sänka medarbetarnas sjuktal.

Målet är att Östhammars kommuns sjuktal för 2021 ska ligga max 1 %-enhet över medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro och att sjuktal för 2022 ska ligga i nivå med medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro. 2020 var medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro 8,3% (9,1% för kvinnor, 5,7% för man)

Målet för sjukfrånvaron inom kommunstyrelsens område år 2021 var 6,5% och uppnåddes. Siffror ifylls fredagen den 21 januari.

Sjukfrånvaron för kommunstyrelsens område var 5,4% för helåret 2021. Kvinnors sjukfrånvaro var 6,7% och mäns 2,5 %. Skillnaden mellan könen förklaras till en del av att verksamhetsområde Måltid och städ är en stor kvinnodominerat verksamhet och också har en högre sjukfrånvaro. Denna verksamhet kräver närvaro på plats vilket också innebär att medarbetare blir sjukskrivna direkt vid symtom. Kommunstyrelsens område i övrigt består i huvudsak av verksamheter där medarbetare har möjlighet att arbeta på distans. Under pandemin har det visat

sig tydligt att sjukfrånvarosiffrorna sjunkit i dessa verksamheter.

År 2021 har fortfarande präglats av pandemin, vilket inneburit arbete på distans på ena sidan i de verksamheter där det är möjligt och anpassningar och höga sjuktal i verksamhetsområden där arbete på plats krävs.

i januari 2021 gick vi in i ny organisation som särskilt berörde kommunstyrelsens område. Året har inneburit att se över arbetssätt och -processer och hitta nya effektiva vägar för kommunikation, men inte minst att bygga en organisation och gemenskap och det huvudsakligen på distans. Det har varit en försvårande faktor och utmaning och kan antas ha påverkat medarbetares trivsel. Även att det ligger ett krav på effektivisering har gjort läget än mer komplext. Personalomsättning har dock inte ökat märkbart.

Kvalité

Östhammars kommun skall vara en attraktiv och hållbar arbetsgivare

Måtalet på max 6,5 % sjukfrånvaro på kommunstyrelsens verksamhetsområde är uppnådd för 2021.

Målet är att kommunen upplevs som attraktiv och hållbar arbetsgivare där medarbetarna mår bra och trivs. För att åstadkomma och upprätthålla det krävs det aktivt arbete inom hela kommunen, på alla organisatoriska nivåer och inom flera områden. En del av attraktiviteten handlar om upplevt arbetsmiljö, villkor, ledarskap och likabehandling. En annan del om hur lätt det är att rekrytera nya medarbetare.

Kommunens verksamheter och enheter arbetar löpande med att förbättra arbetsmiljö, tex genom att undersöka och åtgärda risker och utveckla friskfaktorer som bidrar till god arbetsmiljö. Löpande undersökningar av organisatorisk och social arbetsmiljö görs i stora delar av kommunen.

Det kommungemensamma arbete som drivits under 2021 har bland annat haft fokus på att förstärka friskfaktorer dvs sådana förhållanden som enligt forskningen bidrar positivt till hälsa och arbetsmiljö. Arbetet påbörjades på sektor bildning och har under hösten startats på sektor omsorg och kommer att fortsätta inom resterande sektorer under 2022.

Ett annat fokusområde har varit att rikta och förstärka insatser för att sänka sjukfrånvaron med fokus på sektor omsorg. Det har handlat om både att arbeta med det efterhjälpande såsom effektiv rehabilitering och med det förebyggande såsom att stärka ledarskap och förutsättningar för god arbetsmiljö. Kommunens sjuktal följs upp och synliggörs löpande på enhetsnivå.

En oerhört viktig beståndsdel av medarbetares upplevelse av arbetsgivare är chefer. Därför har vi arbetat aktivt med att utveckla ledarskapet bland annat med att utveckla arenor för kollegialt lärande och utbyte för chefer, med att vidareutveckla chefsintroduktionen samt genom att rigga upp ett program för att ta fram framtida chefer.

Under året har också en pilotprojekt för heltid som norm drivits och genomförts på en ort, Gimo. Möjligheten till heltid är både en attraktivitets- och hälsofaktor och

därmed en viktig sak att arbeta med, inte minst ur jämställdhetsperspektiv då de flesta deltidstjänster i en kommun finns inom kvinnodominerade yrken.

Ett ytterligare område som påverkar kommunens anseende som arbetsgivare är hur vi ser att vi ska vara en framtidens arbetsplats. Kommunen har tagit fram principer för digitalt arbete och ett avtal och riktlinjer för distansarbete. I de yrkesgrupper där arbetet är av den karaktären bedöms detta alternativ att kunna underlätta både att attrahera och behålla personal som annars kanske inte skulle valt Östhammar som arbetsgivare.

Östhammars kommun ska redovisa ett gott ekonomiskt resultat

Verksamheterna som rapporterar till Kommunstyrelsen rapporterar budget i balans för helår, visst överskott finns inom posten finanser tillika skatteintäkter, som summa kan överskottet ses som relativt omfattande, men procentuellt motsvarar det 2-3 % av lagd budget.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Resultatöverskott, budget i balans.		Uppfylld

Östhammars kommun ska minska sin negativa miljöpåverkan

Nämndmålet kommer ej att nås under året. Många aktiviteter pågår och fler är planerade i nämndmålets riktning. Men måluppfyllnaden bedöms på grundval av styrtalens utfall. Till målet hör två styrtal, varav det ena Insamlat hushållsavfalltotalt, kg/person är

problematiskt att styra emot. Å ena sidan är det positivt att så mycket som möjligt av det genererade hushållsavfallet samlas in, å andra sidan är det positivt att faktiskt minska det genererade hushållsavfallet. Mängden insamlat hushållsavfall behöver formuleras om för att skapa den hävstång för insamling och sortering som är önskvärd.

För det andra styrtalet Resor i tjänsten med egen bil - antal kilometer kommer måltalet att nås för helåret. Måltalet för helåret är max 200 000 kilometer och utfallet för 2021 är drygt 61 080 kilometer. Distansarbetet till följd av Corona har minskat andelen resor i tjänsten radikalt.

Ett sätt att styra mot att minska kommunens negativa miljöpåverkan är genom de hållbarhetslöften Kommunfullmäktige antagit inom Färdplan mot ett hållbart län. Östhammars kommun har sedan tidigare antagit löften inom de två första delprogrammen; Minskad klimatpåverkan (2019-2022) och Ekosystem och biologisk mångfald (2020-2023). I november antog Kommunfullmäktige ytterligare löften inom det tredje delprogrammet, då på tema Vatten (2021-2024).

Inom hållbarhetslöftena för minskad klimatpåverkan har kommunen under året arbetat vidare på att minska utsläpp från transporter, installerat solceller på kommunala fastigheter samt arbetar löpande med att minska matsvinn och erbjuda fler vegetariska alternativ i den kommunala måltidsserveringen. Ett antal löften kvarstår att arbeta med under 2022, programperiodens sista år. Det gäller bl.a. energikrav vid nybyggnation, etablera energirådgivning i nytt format samt minskad

användning av plast genom utbyte av produkter och upphandlingskrav.

Inom hållbarhetslöftena för ekosystem och biologisk mångfald har kommunen under året inlett arbetet med att göra om ett urval av gräsmattor till äng och arbeta med slätter som skötselmetod, arbetat vidare med våtmarken Lortfjärden utanför Öregrund för fiskrekrytering och som besöksmål samt tillsammans med Upplandsstiftelsen sökt och fått projektbidrag för att arbeta med biotopvård i Hargsån. Kommunen har också som del i löftena spridit information om månadens besöksmål – fina platser i naturen för våra invånare och besökare.

Under 2021 har kommunens verksamheter arbetat med-, och följt upp, de beslutade aktiviteterna inom dessa löften via ordinarie verksamhetsplanering och uppföljning i Stratsys.

Styrtal	Senaste utfall	Måltal 2021
Insamlat hushållsavfall totalt, kg/person		
Resor i tjänsten med egen bil - antal kilometer	61 080km	200 000km

Östhammars kommun ska vara tillgänglig och öppen för medskapande utifrån besökares-, invånares- och företagares behov.

Måluppfyllelse kan inte bödömas, då måltal saknas för ett av målets styrtal.

60% av de tillfrågade i Medborgarundersökningen svarade positivt på frågan "Hur tycker du att det fungerar att få svar på dina frågor om kommunen och dess

verksamheter?” Då frågeställningarna förändrats i medborgarundersökningen så har vi inte någon möjlighet att jämföra med tidigare års utfall. Men siffrorna visar att kvinnor är mer nöjda än män. Snittresultatet för de kommuner som deltar i Medborgarundersökningen är 68, så ställt i förhållande till det snittet har vi ett lågt resultat.

Nyttjandegraden av inflytandeverktygen Allmänhetens frågestund, Medborgarmotion och Fråga politiken, ligger på en bra nivå och når över måltalet för året. Fördelningen mellan de tre områden vi följer upp är: nio initiativ inom Allmänhetens frågestund (fyra kvinnor och fem män), tio stycken Fråga politiken (samtliga från kvinnliga frågeställare) samt fjorton medborgarmotioner (7 från män, 7 från kvinnor). En svaghet i arbetet är att de frågor som kommer in, via tjänsten Fråga politiken, inte alltid besvaras av de politiska partierna. Så utfallet med många inkomna frågor bör ses i ljuset av hur många av dem som är besvarade av fler än ett eller ett fåtal parter. Att vi bemöter invånare som tar sig tiden att använda sig av våra delaktighetstjänster är av vikt för tjänsternas legitimitet och kan påverka förtroendet.

Kommunstyrelsen har gett förvaltningen ett särskilt uppdrag att stärka upplevelsen av delaktighet i kommunen. Som ett led i det arbetet har flera aktiviteter genomfört under året. Ett pilotprojekt har genomförts i Öregrund i samband med byggplanerna för ett nytt bryggdäck. Föreningar med intresse i hamnen har bjudits in för aktivt deltagande i utformningen. Kommunstyrelsen har också beslutat att arbeta enligt en reviderad form av SKR:s delaktighetstrappa, med målsättning att tidigare involvera medborgare i kommunens

utveckling och tydligare klargöra möjligheter och förutsättningar om delaktighet. Det har funnits en budgetpost där de medarbetare som genomfört delaktighetsinsatser har kunnat rekvirera medel.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Antal initiativ inom ramen för befintliga inflytandeverktyg	33	30
Invånares nöjdhet med att få svar på sina frågor om kommunen och dess verksamhet	60	

Östhammars kommun har en hållbar och långsiktig fastighetsförvaltning

Måluppfyllelsen kan inte bedömas då målet har ett styrtal som är nytt för året, Fastighetsbestånd med underhållsplan, och som därför saknar måltal.

Arbetet med att organisera den löpande fastighetsförvaltningen har inletts och även om vissa strategiska funktioner fortfarande är obemannade så bedömer förvaltningen att arbetet fortskrider enligt plan. En kommungemensam lokalförsörjningsplan är under framtagande och beräknas vara klar under 2022. Beslut har fattats om miljöklassificering av byggnader vid nybyggnation.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Fastighetsbeståndsvärde med underhållsplan	74,37%	

Samtliga medarbetare skall erbjudas kompetensutveckling i sitt arbete

Måtalet är inte uppnått för året.

Den egna organisationens lärande mäts genom en enkät med frågeställningar om lärande och kompetensutveckling till medarbetare. Årets mätning har visat att 83 % av medarbetare anger att de lärt sig nya saker i sitt arbete under gångna året. Skillnaden mellan kvinnor och män är relativt liten.

Förändringen i jämförelse med föregående året (72 %) är stor och kan till viss del antas bero på att upplevelsen av att kompetensutveckla sig genom digitala utbildningar förbättrats i förhållande i föregående år. Men upplevelsen kan också bero på att många, delvis på grund av pandemin och dess begränsningar, faktiskt lärt sig både nya arbetssätt och tagit än mer vara på chansen att lära sig av kollegor. Från och med 2021 mäter vi kollegialt lärande med en egen fråga för att ännu bättre följa den utvecklingen.

Måtalet är dock inte uppnått och vi behöver fortsätta arbeta med att synliggöra och förstärka lärande i vardagen samt stärka kollegiala utbytets möjligheter som källa till kompetensutveckling. Under 2022 har kommunens chefsdialog använts som arena för chefers kollegiala lärande. Under 2023 behöver vi fortsätta utveckla kollegialt lärande med både chefer och medarbetare.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Andel medarbetare som erbjuds kompetensutveckling i sitt arbete	83%	85%

Östhammars kommun ska vara en bra plats att leva och verka för såväl invånare som besökare och företagare.

En rad olika insatser genomförs för att stärka upplevelsen av kommunen som plats att leva och verka i för invånare, företagare och besökare. Nedan följer några exempel.

Företagarens perspektiv

Ett aktivt arbete, med att stärka upplevelsen av kommunen som en bra aktör att ha att göra med, har inletts under året. Företagen har fått information via vykort om vikten att ge kommunen feedback efter avslutade ärenden (NKI). Företagare har också erbjudits lotsmöten där de får träffa representanter från de kommunala verksamheter vederbörande har behov av. Lotsmöten erbjuds även på plats hos företagaren.

Ett av de styrta NKI Markupplåtelse) som tillämpats för att utvärdera kommunens insats har tyvärr fått för få respondenter. Detta har gjort att resultat inte erhållits och därför kan inte någon tydlig bild av företagarnas upplevelse av kommunens service heller redovisas.

Bibliotek

Biblioteken har under året sett över hur lokalerna fungerar, besöksfrekvens, utformning, inventering av olika önskemål etc. Gimo Bibliotek var först ut i satsningen "Kreativa Rum" som startades förra hösten som ett projekt att se över de lokala biblioteken och deras förutsättningar. Biblioteken i Alunda och Österbybruk är båda kombinerade folk- och

skolbibliotek vilket begränsar tillgången under dagtid för andra besökare än skolans elever och medarbetare. Det behövs samverkan för att skapa bättre förutsättningar för vissa dag- och kvällstider utöver öppettiderna med personal. I Alunda har utmaningen med entré genom skolan lett till att en ytterdörr ska tas upp som ska leda direkt ut/in utan att besökaren behöver passera genom skolan.

Under våren 2022 kommer Öregrunds bibliotek vara pilot för att testa meröppet (besökare kan komma till biblioteket utanför öppettid och logga in med tagg/lånekort).

Platsens varumärke

En del i arbetet med kommunens platsvarumärke är arbete med regionen och samarbetskommunerna (Norrtälje och Österåker). Region Uppsalas besöksnäringstrategi togs fram under tertial 1 i år och under tertial 2 har arbetet med besöksnäringstrategi för Roslagen arbetats fram. Denna antogs under tertial 3, av alla tre kommuner.

Öregrund är kommunens främsta besöksmål och under året har en tät kontakt med Samarbete Öregrund (besöksnäringssanknutna företag inom handel, boende och restaurang) och andra viktiga intressegrupper hållits för att kontinuerligt uppdatera varandra om läge och behov.

Ett nytt samarbete med Nykommun.se har inletts Östhammar har nu en redigerad sida. Målsättningen är att för den som vill byta kommun ska det vara lätt att jämföra kommunen med andra. Detta blir också ett tillfälle att stärka platsvarumärket.

Delaktighet

Arbete med att få en bättre delaktighet i kommunen är inlett med målsättningen att fler ska vilja ta del i utvecklingen av kommunen och på så vis bidra till att skapa en mer attraktiv kommun. De största arbetsgivarna har uttryckt en vilja att arbeta tillsammans med kommunen i detta.

Ekonomiskt utfall

Sektor verksamhetsstöds enheter; Kansli/ Utveckling, HR, Ekonomi, Upphandling, Kommunikation/Kundtjänst, Måltid/städ och Fastighetsdrift, har under året arbetat med ett sparbetning om 5 mkr. Tidigare prognoser under året har pekat mot att sparbetning delvis bör kunna uppnås. Tack vare ett budgetöverskott inom enheten Måltid/Städ visar dock Sektor verksamhetsstöd en budget i balans per årsskiftet. Överskottet inom måltid/städ kommer av personalomsättningar under året.

Kommentar till underskott på Arbetsmarknadsenheten (AME): totalt sett visar AME ett underskott på 1,4 mnkr.

Uppdragsverksamheten

Verksamheten har sett ökade kostnader för viss typ av uppdragsverksamhet och fordonsrelaterade kostnader och transporter. Kommunens interna bilvätt har under året också haft merkostnader på grund av problem med lokalen. Totalt visar verksamheten ett underskott på 500 tkr.

Integrationsenheten

Nya och relativt stora kostnader för boendeplaceringar inom enheten. Återsökning av placeringskostnader på totalt 720 tkr fick avslag. Enheten har också ökade kostnader för försörjningsstöd då det tar längre tid för nyanlända att komma in i etableringsprogrammet, och kommunen då under en längre tid än tidigare får stå för kostnaden. Tidigare kunde ”glappet” vara någon månad men nu är tiden cirka sex månader. Kostnaden för försörjningsstöd 2021 uppgick till 1,9 mnkr vilket kan jämföras 650 tkr 2020. Enheten visar totalt sett ett underskott på 1,5 mnkr

Investeringsutfall

Öregrunds hamn - Till följd av omfattande medborgardialog har projektet försenats.

Gång och cykelbanor projekt avseende Kyrkogatan och Prästgårdsvägen har inte startats till följd av fastighetsrättsliga frågetecken som behöver utredas vidare.

Bytespunkt Gimo - Förseningar till följd av större utredningsarbeten på ytan som är föremål för detaljplaneläggning.

DRIFTREDOVISNING MNKR	FUNKTION	UTFALL 2020	UTFALL 2021	BUDGET 2021	AVVIKEL- SE
POLITIK/STAB	POLITIK	-8,0	-8,3	-8,4	0,1
	STAB	-4,0	-1,7	-1,9	0,1
	GEM NÄMNDER etc	-43,7	-46,2	-46,5	0,3
VERKSAMHETSSTÖD	VERKSAMHETSSTÖD, STAB	-	-1,3	3,8	-5,1
	KANSLI/UTVECKLING	-10,0	-19,9	-21,1	1,1
	HR	-6,2	-14,1	-14,1	0,0
	EKONOMI	-9,0	-18,3	-19,7	1,4
	UPPHANDLING	-4,0	-3,3	-3,9	0,6
	KOMMUNIKATION/KUNDTJ.	-5,5	-6,0	-6,1	0,2
	FASTIGHETSDRIFT	-	0,0	0,0	0,0
	MÅLTID OCH STÄD	-1,4	2,1	0,0	2,1
SAMHÄLLE	SAMHÄLLE CENTRALT	-8,2	0,0	0,0	0,0
	NÄRINGSLIV	-0,5	-4,7	-4,8	0,2
	PARK	-	-4,3	-4,0	-0,3
	VÄXANDE	0,0	-0,2	-0,9	0,8
	VÄXANDE, PLAN KS	0,7	-2,9	-3,3	0,4
	AVFALL	0,3	0,3	0,3	0,0
	GATA/FASTIGHET ANSVAR	-46,5	-28,0	-28,3	0,3
BILDNING	ARBETSMARKNADSENHET	-10,4	-8,9	-7,4	-1,5
FINANSER	FINANSER	-29,4	-34,0	-31,6	-2,4
NETTOKOSTNAD		-185,7	-199,7	-198,0	-1,7

RESULTATRÄKNING MNKR	UTFALL 2020	UTFALL 2021	BUDGET 2021	AVVIKEL- SE
Intäkter	401,8	367,6	368,6	-34,3
Kostnader	-516,2	-502,5	-505,2	13,7
Avkrivningar	-71,3	-64,8	-61,3	6,6
Verksamhetens nettokostnad	-185,7	-199,7	-198,0	-1,7
<i>varav personalkostnader</i>	<i>-170,1</i>	<i>-178,5</i>	<i>-177,8</i>	<i>-0,6</i>
<i>varav lokalkostn</i>	<i>-61,5</i>	<i>-59,9</i>	<i>-59,9</i>	<i>0,6</i>
Skatt- och bidragsposter	1 333,1	1 404,6	1 366,7	38,0
Verksamhetens resultat	1 147,5	1 204,9	1 168,7	36,2
Finansposter	1,7	1,4	-9,1	10,4
Årets resultat	1 149,2	1 206,3	1 159,6	46,7
Årsbudget	1 140,0	1 159,6	1 159,6	0,0
AVVIKELSE	9,1	46,7	0,0	46,7

INVESTERINGSREDOVIS- NING MNKR	PROJEKTKATEGORI	BUDGET 2021	UTFALL 2021
	Inv proj Tek expl bost.omr	-128,8	-0,8
	Inv proj Tek expl industri.omr	-25,0	0,0
	Inv proj Tek G/C vägar	-9,4	-0,3
	Inv proj Tek övr infrastruktur	-13,0	-2,0
	Inv proj Tek vhtlokaler	-233,3	-98,2
	Inv proj Tek energieffektiv	-13,5	-1,5
	Inv proj Tek övriga	-15,4	-6,3
	Inv proj Renhållning	-6,7	-2,4
	Inv Kommunledningen	-0,5	0,0
	Inv E-arkiv	-3,0	-,2
SUMMA		-332,4	-111,6

Barn- och utbildningsnämnden

I Barn- och utbildningsnämndens uppgifter ingår att leda och samordna verksamheten inom förskola och pedagogisk omsorg, fritidshem, fritidsklubb, grundskola, grundsärskola, kulturskola, gymnasieskola och vuxenutbildning. Nämnden ansvarar även för det kommunala aktivitetsansvaret samt korttidstillsyn för barn över 12 år.

Barn- och utbildningsnämnden ska verka för en helhetssyn på omsorg, utbildning och fritid för barn och ungdomar samt för den kommunala vuxenutbildningen. Nämnden ansvarar även för bidragsgivning, tillsyn och uppföljning av barnomsorg i alternativa driftsformer.

Händelser av väsentlig betydelse

Beslut är taget av kommunstyrelsen att en ny förskola ska byggas i Alunda. Processen med att bygga en ny förskola i Östhammar har startat. Byggnationen med den nya förskolan Mineralen i Österbybruk påbörjades under året. Vid Olandsskolan har en ny paviljong placerats för både skolelever och förskolebarn.

Frösåkersskolan har blivit en 4-9 skola, då elever i åk 4-6 från Kristinelund och Ed började där vid höstterminens start.

Vuxenutbildningen startade en yrkesutbildning för Installationselektriker i samarbete med Bruksgymnasiet. Vuxenutbildningen har fortsatt samarbete med Sektor Omsorg där vuxenutbildningen hjälper till att utbilda sommarvikarier inom vården. Validering samt uppdragsutbildningar.

Under våren har ett av sektorns fokus varit att upprätthålla god omsorg och utbildning i en tid med pandemi. Verksamheten har till största del kunnat upprätthållas även om det varit hög frånvaro bland såväl personal som barn och elever och därmed ansträngt.

Trots pandemin har elever med behörighet till yrkesprogram på gymnasiet ökat sedan föregående år. Däremot visar gymnasiet på en studieskuld för vissa elevgrupper, vilket gör att en del elever kommer att behöva längre tid på sig för att ta gymnasieexamen.

Trots underskott på vissa grundskolor samt grundsärskolan så visar nämnden en budget i balans vid årets slut. Det finns en utmaning i att anpassa bemanningen på en del grundskolor där man ser ett minskat antal elever och här behöver organisationen framöver öka flexibiliteten och samarbeta mellan skolenheter för att minska sårbarheten.

De riktade statsbidragen och ersättningarna till kommuner har ökat kraftigt till antalet de senaste åren. Detta medför en ökad detaljstyrning och administration och det kan till och med även påverka kommunens förutsättningar att planera och effektivisera sin verksamhet och ekonomi.

Väsentliga personalförhållanden

Kommunfullmäktige har gett nämnder och förvaltningen i uppdrag att arbeta aktivt för att sänka medarbetarnas sjuktal.

Målet är att Östhammars kommuns sjuktal för 2021 ska ligga max 1 %-enhet över medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro och att sjuktal för 2022 ska ligga i nivå med medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro. 2020 var medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro 8,3% (9,1% för kvinnor, 5,7% för män)

Sektor Bildning har, liksom resterande skolsverige, stora utmaningar gällande sin kompetensförsörjning. I Östhammars kommun ser vi också att vår demografi visar på en ökande andel barn relaterat till övriga befolkningen. Därför är sjukfrånvaro och personalomsättning viktiga nyckeltal att följa och att påverka nedåt.

När vi redovisar 2021 års resultat nedan presenterar vi även föregående års resultat, även om det inte går att jämföra de olika åren med varandra utan att ha i åtanke att organisationen har genomgått förändringar. Bland annat har Arbetsmarknadsenheten (AME) tillkommit till sektor Bildning. Även pandemin har haft en inverkan på sjuktalet, och möjligen även på personalomsättningen.

Sektor Bildnings totala sjukfrånvaro under 2021 uppgick till 6,9 %, vilket är en sänkning från 2020 års 8,5 %. Sänkningen kan förklaras av att barn/ungdomar med anledning av pandemin hålls hemma vid minsta symptom samt att vi har bättre hygienrutiner, vilket sammantaget ger att vi har mindre av säsongsinfluensa och förkylning i samhället i stort. Inom gymnasiet kan sänkningen även förklaras av distansundervisningen som bidrar till att smittspridning av alla slags sjukdomar hålls nere samt en lägre benägenhet att sjukskriva sig då man kan jobba hemifrån trots att man är litet sjuk. Vi kan se att förskolorna har högre sjukfrånvaro än övriga skolformer, vilket förklaras av att jobbet är mer kontaktnära i de lägre åldrarna och smitta överförs lättare. Detta bekräftas av det faktum att sjukfrånvaron är som lägst inom gymnasiet och Vuxenutbildningen.

Långtidssjukfrånvaron utgör 23 % av den totala sjukfrånvaron. Andelen långtidssjukfrånvaro har alltså minskat mot 2020 års dryga 24,5 %. Det är en så pass liten minskning att vi inte kan dra för stora slutsatser av den, men under det gångna året har rektorerna arbetat aktivt med rehabilitering och plan för återgång i arbete. Framgångsfaktorer har varit tät kontakt via telefon och sms, att hålla medarbetaren informerad om vad som händer inom verksamheten, social träning på arbetsplatsen samt att rektor deltagit i samtal med medarbetaren och dennes läkare och/eller företagshälsovården.

Beräkning av personalomsättning görs utifrån

tillsvidareanställd personal som väljer att avsluta sin anställning hos Barn- och utbildningsförvaltningen. Tidsbegränsade anställningar, personal som byter enheter inom sektorn eller pensioner räknas alltså inte med.

Måtalet för personalomsättningen inom sektor Bildning under 2021 är satt till 7 %. Resultatet för 2021 är 7,2 %. Personalomsättningen under 2020 uppgick till 7,6 % och under 2019 till 9 %. Minskningen av personalomsättningen håller därmed i sig från föregående år.

Antalet olycksfall har ökat något från 126 (2020) till 150 (2021), medan tillbuden har ökat mer från 68 (2020) till 109 (2021). Merparten av ökningen härrör från hot och våld. Antalet rapporterade olycksfall och tillbud varierar från år till år och relaterat till 2019 är det inte någon anmärkningsvärd ökning. Hot och våld förekommer framförallt inom grundskolan, inom de övriga skolformerna är det enstaka fall.

Kvalitet

Alla elever ska ha en skolgång som präglas av trygghet och hälsa.

Bedömningen är att målet är uppnått på helår. Utfall för nämndmåtets styrtal saknas, då ingen mätning genomförts eller för att svarsfrekvensen varit för låg

Bedömningen av måluppfyllelse utgår i stället från trenden de senaste åren och av andra enkätsvar som belyser samma frågeställningar. Det finns en osäkerhet i detta och det är vad pandemin har haft för påverkan. Bland annat visar den senaste mätningen på enhetsnivå att 92 procentandelar känner sig trygga i skolan. Dock kan man se att högstadieskolornas elever inte upplever samma trygghet.

Ungdomsbarometern visar till exempel att en större

andel flickor upplever att mängden skolarbete har ökat mycket under Coronaepidemin och att flickor är generellt betydligt mer stressade än pojkar över sin utbildning eller arbete vilket även bekräftas av resultat från forskning både vid Lunds universitet och Högskolan i Väst. Coronapandemin ser ut att ha påverkat flickor och pojkar olika i skolan. Elever som har behov av särskilt stöd är vanligare bland pojkar och kan ha haft svårt att få det stöd de behöver. Flickor som är mer drabbade av psykisk ohälsa upplever att skolarbetet ökar, vilket riskerar leda till mer stress och psykisk ohälsa. Detta kan påverka känslan av att kunna påverka skolarbetet negativt.

Trygghet är en central förutsättning för att elever på bästa sätt ska kunna tillgodogöra sig undervisningen. Vi vet genom forskning att skolor som arbetar förebyggande med frågor knutna till den pedagogiska miljön såsom sociala relationer och en positiv skolmiljö ger sina elever bättre förutsättningar att nå goda skolresultat. Rädda, otrygga elever har helt enkelt svårare att ta in ny kunskap, inte minst i de fall där rädsla och otrygghet leder till frånvaro i skolan. I enkäten Liv och Hälsa ung 2021 visas en hög känsla av trygghet i skolans olika miljöer. Enkäten visade även en högre upplevelse av trivsel för flickor.

I skolornas enkät när det gäller trygghet för åk 7-9 visar det att 80% av eleverna upplever att det finns vuxna på skolan som de känner sig trygga med. Pojkar har den upplevelsen i högre grad än flickor. Vidare visar undersökningen att pojkar känner sig mer trygga på skolgården än flickor.

Arbetet med trygghet sker med fortlöpande dialoger i klassrummet där frågor och skeenden fångas upp och synliggörs i samtal. Det sker även genom temadagar där innehåll valts utifrån verksamhetens behov. Ett aktivt och systematiskt värdegrundarbete är inte enbart knutet till lektionerna utan ska genomsyra verksamheten i dess helhet där alla tar

ansvar för att upprätthålla och utveckla det goda klimatet på skolorna.

Vissa trygghetsskapande aktiviteter har inte kunnat genomförts på grund av Covid-19, bland annat faddersystem.

Elevehälsans och rektorers gemensamma arbete med trygghet och hälsa behöver förstärkas.

Pojkar har i Östhammars kommun ökat måluppfyllelsen i hög grad och flickor minskat måluppfyllelsen, vilket gör att pojkar presterar bättre när det gäller kunskapskrav i alla ämnen och behörighet till yrkesprogram på gymnasiet. Det trendbrottet att pojkar ökat i hög grad beror delvis på att fokus har funnits på inkluderande lärmiljöer och arbetet med det kompensatoriska uppdraget. Bekymmersamt är förstås den vikande måluppfyllelsen för flickor, men den kan vara en del av påverkan av Coronapandemin. Dessutom uppger flickor att de i lägre grad än pojkar är trygga i skolan, vilket också påverkar lärandet. Även om tryggheten har ökat.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Elevers upplevelse av att kunna påverka skolarbetet i årskurs 9 ska öka.		
Elevers trygghet i årskurs 9 ska öka		
Elevers upplevelse av att kunna nå kunskapskraven i årskurs 9 ska öka.		

Alla elever ska ha en skolgång som präglas av studiero.

Målet bedöms uppnått på helår. Sifferutfall för nämndmållets styrtal är inte rapporterat, på grund av låg svarsfrekvens i senaste undersökningen.

Studiero i undervisningen är en viktig del för elevers

lärande och handlar både om elevernas arbetsmiljö i stort och om deras möjligheter att nå målen för utbildningen. Huvudmannen och rektorn ansvarar för att ge lärare goda förutsättningar att bedriva en undervisning som präglas av studiero. Skolinspektionens granskning har visat att elevers upplevelse av trygghet och studiero i skolan påverkas av flera faktorer. Undervisningens innehåll och lärares ledarskap har stor betydelse, men även processer som exempelvis berör elevers inflytande liksom arbetet med skolans värdegrund spelar roll. Det är av stor vikt att arbeta systematiskt både med trygghet och med studiero.

Generellt finns en högre korrelation mellan att elever får vara med och ta fram ordningsregler och upplevelsen av studiero än trygghet. Ytterligare kopplingar till studiero, kan ses i Skolinspektionens senaste elevenkät, är delaktighet och motivation. Med tanke på den ökande måluppfyllelsen som skett de senaste åren, kan det förväntas att upplevelsen av studiero har ökat. Alla skolor tar i dag fram ordningsregler tillsammans med elever påverkan i varierande grad. Den enkätundersökning för åk 7-9 visar att 81 % av eleverna upplever att de har studiero. Pojkar i högre grad än flickor, det skiljer 7 procentandelar.

Särskilt viktigt är det att läraren har kunskap om elevernas individuella förutsättningar och behov och anpassar undervisningen efter det. En annan del handlar om att göra eleverna delaktiga så att de får möjlighet att förstå undervisningsinnehållet utifrån egna erfarenheter. Det är många elever i skolorna som har individuella anpassningar på både gott och ont. Alltför många anpassningar kan leda till ett osjälvständigt lärande på sikt. Det gäller att succesivt få eleverna att bli självständiga i sitt lärande.

Studiero främjas också av en undervisning som är varierad. Det kan åstadkommas genom att exempelvis varva teoretiska inslag med praktiska eller genom

att variera individuella uppgifter med grupparbeten.

Att det är tydligt för eleverna vad de ska arbeta med under lektionen är också viktigt för att skapa ett gemensamt fokus på det som ska göras. Ytterligare en del handlar om att läraren tydligt förklarar arbetsuppgifterna för eleverna och försäkrar sig om att eleverna förstår dem. Arbetet med "Lyckas tillsammans" ger en bra struktur för elevers förståelse för arbetsuppgifter och undervisning.

Slutligen är det viktigt att läraren arbetar med att skapa goda relationer i klassen, mellan eleverna men också mellan läraren och eleverna. I relationsskapandet ingår också att ge eleverna stöd i de känslor av såväl framgång som bakslag som kan följa i lärandets spår. I kvalitativa intervjuer som gjorts i kommunen uttalar elever att det är oerhört viktigt för dem med lärare som skapar relationer, då respekterar de läraren och därmed blir studieron bättre.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Elevers studiero i årskurs 9 ska öka.		75%

Alla elever ska mötas av en inkluderande lärmiljö.

Målet kommer inte att nås på helår. Det finns en samvariation mellan högre måluppfyllelse för elever och elevers motivation. Det finns anledning att tro att utfallet för det styrtalet skulle vara högre än föregående mätning. I en enkätundersökning som är gjord för åk 7 - 9 visar att 84% av eleverna anser att de har inflytande och delaktighet i undervisningen. Pojkar upplever i något högre grad att de har inflytande och delaktighet i undervisningen än flickor. Om detta gäller för alla årskurser, så skulle måltalet för åk 9 för 2021 vara uppnått. Det finns även en stor samvariation mellan inflytande, delaktighet och motivation.

Skolans lärmiljöer är en kombination av fysiska, pedagogiska och psykosociala dimensioner. De varierar beroende på behov på individ-, grupp och organisationsnivå. De fysiska lärmiljöerna på kommunens skolor ser väldigt olika ut och är svåra att komma till rätta med för att kunna bli bättre inkluderande. Det är något som kan ske vid om-, till- eller nybyggnation. När det gäller den pedagogiska och psykosociala lärmiljön handlar det mycket om arbetssätt, metoder, struktur, extra anpassningar, schema, värdegrund, socialt klimat samt bemötande och relationer mellan lärare, övrig personal och elever. Detta går att arbeta med oavsett den fysiska utformningen av skolan.

Olika teorier om vad som påverkar lärande har testats genom empirisk forskning, interventioner och longitudinella studier. De har visat att till exempel stödjande relationer mellan lärare och elever och elevsamarbete har positiva effekter.

Trots ökningen från föregående år så har flickors behörighet till yrkesprogram minskat något medan pojkarna står för den största ökningen. Från föregående år har de ökat med 7,81 procentandelar.

Andelen elever som började på gymnasium i kommunal regi i kommunen för 4 år sedan med examen inom 4 år, inklusive elever på introduktionsprogrammen, har minskat till 60,6 % (riket 69,7 %). Genomströmningen inom 4 år för elever på nationella program var totalt 88 % (riket 82,6 %), på yrkesprogrammen 89,3 % (riket 79 %) och på de högskoleförberedande programmen 89,7 % (riket 84,8 %).

Resultatet kan bero på flera olika faktorer men främst beror det på att den distansundervisning som gymnasieskolan fått anpassa sig till under coronapandemin har varit utmanande för både skolan och eleverna. De senaste ett och ett halvt årets fjärr- och distansstudier har inte skapat bra förutsättningar

för en del av eleverna på skolan. En utmaning har varit att hålla kvar motivation hos elever och anpassa undervisningen efter elevernas förutsättningar och behov på distans.

Grundskolans resultat har förbättrats de senaste åren men resultatet av de tidigare åren ser vi nu i gymnasieskolan. De elever som slutade år 9 för fyra år hade helt andra resultat än i dag, vilket naturligtvis påverkar genomströmningen. Effekten av att fler klarar grundskolan nu kommer vi förhoppningsvis se när det är dags för dessa elever att ta examen.

Socioekonomiska faktorer har stor betydelse för elevers skolresultat. Elever vars föräldrar har eftergymnasial utbildning var läsåret 2020/21 totalt 37 % (riket 55 %) och andelen elever med utländsk bakgrund var 20 % (riket 28 %). Det kompensatoriska uppdraget har utmanats när undervisningen har bedrivits delvis via fjärr- och distans och vi ser en risk att genomströmningen tar längre tid då elever med svag studiebakgrund inte lyckats fullfölja sin utbildning eller behöver längre tid för att genomföra den. Om fler studenter som har svag studiebakgrund i familjen tar sig igenom en utbildning, kan den sociala rörligheten mellan generationer öka.

Elever som byter utbildning, gör studieuppehåll eller börjar på ett introduktionsprogram kan behöva ett fjärde eller femte studieår för att slutföra ett nationellt program i gymnasieskolan. Därutöver finns det elever som behöver längre tid på sig att slutföra gymnasieutbildningen av andra orsaker samt elever som avbryter sina studier. En orsak till en lägre genomströmning i kommunen är att gymnasieskolan har en hög andel elever som påbörjar gymnasiet på ett av IM-programmen. Lägst genomströmning har kvinnor på yrkesprogrammen och högst genomströmning har män på yrkesprogrammen.

Att kvinnor har lägst av de som avslutade gymnasie-

skolan i år kan rimligen dels kopplas till individer (det var flera kvinnor som har haft förlängningar på ex. vårdprogrammet). Att det kopplas till individer är för att det inte går att se som en trend då denna grupp tidigare år haft mycket bra genomströmning.

Genomströmningen påverkas även av program- och skolbyten. Andelen elever som startat och slutfört utbildningen inom samma program var 46,7 % (riket 65,2 %). Det har blivit vanligare att programbyte eller avbrott sker sent under läsåret vilket innebär att elever har behov av att börja om i årskurs 1 efter ett programbyte, vilket i sin tur påverkar genomströmningen i gymnasieskolan. Andra orsaker till programbyte kan vara att förväntningarna på programmet och skolan inte uppfylls eller att resan till den valda skolan är för lång. En sak för att eventuellt minska programbyte skulle vara en tydligare vägledning och information.

Med tanke på utbildningsskulden har gymnasieskolan vidtagit en hel del åtgärder (utöver rullande schema vid fjärr- och distansundervisning) under året. Bland annat har elevhälsan fått ett förstärkt operativt uppdrag, elever med behov av stöd har haft undervisning på plats, likaså elever på IM-programmen och elever som behöver utföra praktiska moment, examinationer m.m. Gymnasieskolan erbjöd även eleverna sommarskola (frivillig lovskola på gymnasiet).

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Elevers motivation i årskurs 9 ska öka.	-	-
Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till yrkesprogram	88,6%	85%
Andel elever som tagit gymnasieexamen inom fyra år	60,6%	75%

Skolan ska vara attraktiv och konkurrenskraftig.

Andel elever i åk 9 som söker sig till annan kommun når inte måtalet. Det är svårt att säga att detta styrtal handlar om kvalitet, då elever troligtvis väljer skola i annan kommun av flera olika anledningar som inte alla handlar om att Östhammars kommun inte är en attraktiv kommun. Det kan handla om det geografiska läget, en mindre enhet, specialskola, kamraters val och skola med speciell inriktning. Det kan även vara så att valet av skola gjordes tidigt i skolgången.

Måtalet för personalomsättning är inte uppnått för 2021, dock med endast 0,2 procentenheters, vilket gav en procentsats på 7,2 för året. Däremot är trenden fortsatt en minskande personalomsättning. Det kan vara pandemin eftersom man generellt på arbetsmarknaden märkt av en minskad rörlighet sedan den bröt ut. Men förändringen är troligtvis för liten för att dra någon slutsats.

Ekonomiskt utfall

Barn- och utbildningsnämndens nettobudget för 2021 uppgår till 582,3 mkr, vilket kan jämföras med föregående års nettobudget på 561,1 mkr. För helåret visar nämnden ett överskott på 7,4 mnkr vilket ger 1,3 procents avvikelse.

Övergripande

De övergripande posterna ger ett överskott på 10,1 mnkr. Avvikelseerna återfinns bland annat på,

- Fastighetskostnader, + 3,5 mnkr. Under året har det funnits budget för paviljonger, dessa kom på plats senare under året varvid BUN inte behövde betala för mer än de månader då de nyttjats.
- Barnomsorgsavgifter, + 1 mnkr
- Utbetalda sjuklöneersättning, + 3 mnkr
- Avstämningspeng, + 2,6 mnkr

Förskola

Förskolan visar ett överskott på 2,3 mnkr. De större överskotten fördelas på dessa enheter;

- Furustugan, + 0,5 mnkr
- Nya Tomtberga, +0,4 mnkr
- Tomtberga, + 0,3 mnkr
- Alma, +0,3 mnkr

Förklaringen till det stora överskottet kommer av att flera förskolor fick högre barnpeng jämfört med beräknat samtidigt som pandemin har gjort att frånvaron under hösten har varit hög. Den höga frånvaron har inneburit lägre personalkostnader då det varit svårt att vikarietäcka.

Grundskola

Grundskolan visar ett underskott på 6,7 mnkr. Där de större avvikelserna är fördelat enligt nedan:

- Vallonskolan, - 1,4 mnkr
- Kristinelund, - 1,4 mnkr
- Österbyskolan, - 1,6 mnkr
- Grundsärskolan, - 1,6 mnkr

Grundsärskolan har fått in fler elever senaste året vilket inneburit en del anpassningar och utökning av klasser som resulterat i högre kostnader än tilldelad ram.

För de övriga grundskolor som visar ett negativt resultat ligger utmaningen i att få till en bra organisation som effektivt kan använda de resurser som finns fördelat på det antal barn som enheten har. Dessutom behöver det ses över vilka arbetssätt som behöver förändras för att passa den budgettillgång som finns.

Kristinelund som under hösten gick över till att bli en liten F-3 skola har det svårt att få en budget i balans med så få elever.

Gymnasiet och vuxenutbildningen

Gymnasiet och vuxenutbildningen visar tillsammans ett överskott på 1,4 mnkr. Överskottet fördelas på,

- Bruksgymnasiet, + 0,5 mnkr
- Modersmålsenheten, + 0,5 mnkr
- Vuxenutbildningen, + 0,3 mnkr

Bruksgymnasiets överskott kommer från introduktionsprogrammet, där man på grund av pandemin inte kunnat genomföra all verksamhet. Vuxenutbildningens överskott kommer från ett sent beslut från staten där man minskar kommunens medfinansiering, vilket resulterade i ett högre statsbidrag än förväntat. Modersmålsenhetens överskott kommer från en ej utnyttjad reserv för SVA kostnader.

Åtgärder under året

- Säkerställa en organisation som effektivt kan använda de resurser som finns fördelat på det antal barn som enheten har
- Se över vilka arbetssätt som behöver förändras för att passa den budgettillgång som finns tillgänglig

Investeringsutfall

Under året har möbler och inventarier köpts in till nya avdelningar på grundskola och förskola i Alunda och Österbybruk. Inköpen gjordes till en klart lägre kostnad än beräknat och visar ett överskott på totalt 4,0 mkr. Investeringsprojekten i Gimo skolområde och Frösåkersskolan är pågående och överskottet från 2021 kommer flyttas med till 2022.

Byggnationen av ny förskola i Österbybruk är förse- nad och investeringsmedel för denna kommer inte att nyttjas i år och medlen ska flyttas över till 2022.

DRIFTREDOVISNING MNKR	FUNKTION	UTFALL 2020	UTFALL 2021	BUDGET 2021	AVVIKEL- SE
SEKTOR BILDNING	BILDNING, STAB	-237,8	-232,6	-243,3	10,3
	GYMNASIET OCH VUXENUT- BILDNING	-55,4	-55,2	-56,6	1,4
	GRUNDSKOLA	-172,1	-184,6	-178,0	-6,6
	FÖRSKOLA OCH PEDAGOGISK OMSORG	-92,2	-96,7	-99,0	2,3
	KULTURSKOLAN	-5,3	-5,2	-5,4	0,2
NETTOKOSTNAD		-562,8	-574,4	-582,0	7,6
RESULTATRÄKNING MNKR		2020	2021	BUGET 2021	AVVIKEL- SE
Intäkter		82,6	78,4	53,6	24,8
Kostnader		-642,6	-649,1	-632,4	-16,7
Avkrivningar		-2,7	-3,7	-3,1	-0,6
Verksamhetens nettokostnad		-562,8	-574,4	-582,0	7,6
<i>varav personalkostnader</i>		-370,5	-374,4	-361,2	-13,2
<i>varav lokalkostn</i>		-92,5	-99,2	-103,3	4,2
Finansposter		-0,4	-0,5	-0,3	-0,2
Årets resultat		-563,2	-574,9	-582,3	7,4
Årsbudget		-564,1	-582,3	-582,3	0
AVVIKELSE		1,0	7,4	0,0	7,4
INVESTERINGSREDOVISNING MNKR PROJEKT		BUDGET 2021	UTFALL 2021		
8001 Invent. gr.sk.pl. Österbybruk		-2,6	-0,6		
8016 Invent. gr.sk.pl. Alunda		-2,2	-0,9		
8032 Invent. fsk.pl. Alunda		-0,4	-0,2		
8034 Gimo skolområde		-0,7	-0,1		
8037 Frösåkersskolan inventarier		-7,9	-1,7		
8039 Ny förskola Österbybruk		-2,0	0		
8040 Tillgänglighet anp. Marieberg		-0,2	0		
8041 Utrustning 5-års verksamhet Kr		-0,2	0		
8502 Ofördelat Återinv övr verksamh		-0,1	0		
SUMMA		-16,3	-3,4		

Socialnämnden

Socialnämndens uppdrag är att tillhandahålla en god vård och omsorg i Östhammars kommun samt bedriva verksamhet som ger stöd för den enskilde att leva ett självständigt och aktivt liv. Socialnämndens huvuduppgift är att erbjuda enskilda och familjer stöd i sin livsföring, tillhandahålla en god vård och omsorg för äldre och personer med funktionshinder samt bedriva verksamhet som ger stöd för den enskilde att leva ett självständigt och aktivt liv i gemenskap med andra och känna sig trygg i hur service och omvårdnad tillgodoses. Enligt gällande lagstiftning ska den enskildes rätt till stöd och bistånd prövas. Beslut ska vara rättssäkra och tydliga. Socialnämndens verksamhet omfattar:

- individ- och familjeomsorg
- äldreomsorg
- hälso- och sjukvård
- stöd till personer med funktionshinder
- uppsökande, förebyggande och öppna insatser
- färdtjänst
- hjälpmedel och bostadsanpassning

Händelser av väsentlig betydelse

- Socialnämnden fattade beslut om Trygg och hållbar äldreomsorg i Östhammars kommun. Trygg och hållbar äldreomsorg består av två delar: Omställningen och tillämpningen av äldreplanen. Socialnämnden fattade beslut om omställningen den 20 januari och tillämpningen av äldreplanen den 5 maj
- Särskilda boendena Edsvägen 16 och Parkvägen ställdes om till enbart demensboenden
- Övernattning inom dagverksamhet för demenssjuka personer infördes.

- Korttidsenheten vid vårdcentrum avvecklades.
- Ny korttidsenhet med sju platser på Lärkbacken.
- Nytt psykiatriboende med sex platser för äldre öppnades på Lärkbacken.
- Ny nattorganisation SoL som är gemensam för ordinärt boende, Olandsgården, Lärkbacken och Tallparksgården startades.
- Ny resurspool tillsattes
- Ny hemsjukvårdsorganisation tillsattes
- Uppstart av Albrektsgatan, lägenheter för personer med psykiska funktionshinder och med beslut om LSS.
- Omfattande översyn och uppföljning LSS-ärenden , kopplat till LSS-utjämnings
- Framtagande av Planeringsunderlag för lokaler
- Bryggan fick fortsatt anslag och utökade till att gälla även yngre personer
- Effektiv och nära vård 2030(EVN); Östhammars kommun har deltagit i samtliga delprojekt inom EVN. Under våren påbörjades en projektplan för Vårdcentrum Östhammar vilken fastställdes av projektägare i juni 2021.
- Närvårdsenheten fyllde 10 år
- KPMGs granskning av genomförandeplaner påpekade flera brister. Socialnämnden gav i december förvaltningen i uppdrag att upprätta en handlingsplan för att åtgärda dessa brister.

Väsentliga personalförhållanden

Kommunfullmäktige har gett nämnder och förvaltningen i uppdrag att arbeta aktivt för att sänka

medarbetarnas sjuktal.

Målet är att Östhammars kommuns sjuktal för 2021 ska ligga max 1 %-enhet över medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro och att sjuktal för 2022 ska ligga i nivå med medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro. 2020 var medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro 8,3% (9,1% för kvinnor, 5,7% för man)

Utfall personalomsättning inklusive pensionsavgångar är 12,7%, exklusive pensionsavgångar 10,8%. Det är totalt 94 personer som har slutat inom sektorn under året och av dessa är det 6 som gått till annan sektor, 74 som gått till annan arbetsgivare eller blivit timanställd och 14 har gått i pension. Det innebär att sektorn inte når måltalet på 10%. Personalomsättningen har sjunkit sedan 2020 där omsättningen inklusive pensionsavgångar låg på 15,3%, vilket ändå indikerar på att sektorn är på väg i rätt riktning för att nå framtida måltal med sänkt personalomsättning.

Kompetensförsörjningen inom sektorn har försvårats under pandemin. Samarbeten med skolor och högskolor samt möjligheten att ta emot praktikanter, som tidigare varit aktiviteter för att attrahera nya medarbetare till våra bristyrken, har på grund av Covid-19 inte varit genomförbara i den utsträckning som sektorn önskat 2021. Rekryteringsbehov har ökat inom produktionen på grund av den korttidssjukfrånvaro som Covid-19 ger när medarbetare med symptom måste stanna hemma och utmaningarna har varit större än tidigare kring att få en fulltalig bemanning

Kvalitet

Socialnämnden ska vara en effektiv verksamhet

Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg ska minska.

Målet har uppnåtts

På IFO har antalet externa insatser minskat tack vare ett aktivt arbete med hemmaplanslösningar. Det har också gjorts en genomgång av alla externa placeringar som har gett en gynnsam effekt.

Köp av individ- och familjeomsorg totalt, andel (%) ska minska.

Målet har uppnåtts

Samverkan med öppenvården och den planerade gemensamma öppenvården inom myndighet har lett till färre placeringar och köpta externa insatser. Här har man kunnat anpassa insatserna mer efter individerna.

Brukarbedömning IFO ska öka.

Målet har uppnåtts

Målet om en ökad andel nöjda brukare har uppnåtts, men svarsfrekvensen är låg och gör att resultatet är svårt att värdera. Pandemin och det faktum att personliga möten inte skett i samma omfattning kan ha påverkat antalet svar och svarsfrekvensen inom vissa områden.

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg ska öka.

Målet har inte uppnåtts / inget värde

Brukarbedömningen på hemtjänst äldreomsorg har blivit uppskjuten och sektorn har inget värde på styrtalet. Sektorn jobbar med att se till att brukarna får sina beviljade insatser i större utsträckning än tidigare. Det följs bland annat upp via styrtalet leveranssäkerhet, som har förbättrats över tid. I arbetet med Trygg och hållbar äldreomsorg lyfts kontaktmannaskapets betydelse fram. Arbetet med att förbättra kontinuitet sker utifrån tre perspektiv:

- Vårdkontinuitet. Alla insatser tillhålls på sam-

ma sätt oavsett vilken medarbetare som utför insatsen, arbetsbeskrivningarna finns i genomförandeplanen.

- Tidskontinuitet. Vi håller de tider vi planerat i våra genomförandeplaner.
- Personalkontinuitet. Sker bland annat via att kontaktpersonen träffar sin brukare varje vecka.

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg ska öka.

Målet har inte uppnåtts / inget värde

Brukarbedömningen på särskilt boende äldreomsorg har blivit uppskjuten och vi har inget värde på måltalet. Besöksförbudet som fanns på samtliga särskilda boenden och de nuvarande besöksrestriktionerna anser vi har påverkat brukarbedömningen negativt. Sektorn bedömer att omställning till Trygg- och hållbar äldreomsorg ska påverka brukarbedömningen i en positiv riktning.

Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+ ska minska.

Målet har inte uppnåtts

Med trygg och hållbar äldreomsorg jobbar sektorn för att nå måltalet på sikt. Aktiviteter för detta är bland annat att sektorn har minskat antalet korttidsplatser, ska ställa om tre boenden till individbeslut, upprättat en ny nattorganisation och dessutom skapat en samordnad sjuksköterskeorganisation som kommer leda till en bättre kostnadsutveckling framöver. Syftet med trygg och hållbar äldreomsorg är, förutom lägre kostnader, bättre kvalitet genom flexibla arbetssätt och brukaren i centrum. Målet är en effektiv äldreomsorg med rätt insatser, i rätt tid och i rätt omfattning. Kostnad för skyddsutrustning har ökat betydligt till följd av ökade behov under covid-19. Merkostnaden bedöms till drygt 6 miljoner kronor 2021.

Andel invånare 80+ som inte har någon biståndsbedömd insats ska öka.

Målet har inte uppnåtts

Sektorn ansåg under året att det fanns en vård- och stödsduld till följd av pandemin. Många anhöriga har valt att vårda sin anhöriga själva då man inte velat använda hemtjänst eller ansöka om särskilt boende. Den förväntade ökningen infann sig. Med Trygg och hållbar äldreomsorg jobbar sektorn för att nå måltalet på sikt, där målet är en effektiv äldreomsorg med rätt insatser, i rätt tid och i rätt omfattning.

Nettokostnadsavvikelse LSS ska minska.

Målet har inte uppnåtts

Utfallet för nettokostnadsavvikelse LSS har dock förbättrats markant de senaste åren. Förbättringen kommer främst från en breddning av boendeinsatserna inom LSS och att socialnämnden öppnat ett nytt serviceboende LSS i egen regi där dygnskostnaden är klart lägre jämfört med gruppboenden LSS. En annan genomförd förändring är de nya villkoren för LOV-ersättning där nämnden ställer nya krav på utförarna att jobba med närvaro. Vid långvarig brukarfrånvaro sänks ersättningen, för att markera vikten av en meningsfull och motiverande sysselsättning.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Nettokostnadsavvikelse individ- och familjeomsorg, (%) ska minska	-10,1%	-8%
Köp av individ och familjeomsorg totalt, andel (%) ska minska	20%	22%
Brukarbedömning IFO totalt - helhetssyn, andel (%) ska öka	92%	87%

Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) ska bibehållas	-	-
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) ska öka	-	-
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 80+ ska minska	250 433	229 000
Andel invånare 80+ som inte har någon biståndsbedömd insats ska öka	71,6%	75%
Nettokostnadsavvikelse LSS, (%) ska minska	3%	0%

Socialnämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare Sjuktalet ska minska

Målet har inte uppnåtts

Utfall för Sektor Omsorgs sjukfrånvaro 2021 är 8,8% vilket är en sänkning jämfört med föregående år. Måltalet för 2021 var 8% vilket inte uppnås.

Att sektorn inte når målet, trots särskilda insatser mot Sektor Omsorg i syfte att sänka sjukfrånvaron, har sin förklaring i att sektorn vid målformuleringen inte tog höjd för att rekommendationer att stanna hemma vid symtom på grund av Covid-19 skulle påverka sjukfrånvarosiffrorna även detta år.

Personalomsättningen ska minska

Målet har inte uppnåtts

Utfallet för personalomsättning inklusive pensionsavgångar är 12,7%, exklusive pensionsavgångar är 10,8%. Det är totalt 94 personer som har slutat inom sektorn under året och av dessa är det 6 som gått till annan sektor, 74 som gått till annan arbetsgivare eller blivit timanställd och 14 har gått i pension. Det innebär att sektorn inte når måltalet på 10%.

Trots att sektorn inte når målet så är detta en sänk-

ning av personalomsättningen jämfört med 2020 vilket kan ha sin förklaring i ökat stöd till chefer i systematiskt arbetsmiljöarbete i form av verksamhetsnära stöd, ett strategiskt årshjul för arbetsmiljöarbete och det under hösten inledande arbetet med friskfaktor inom sektor Omsorg

Helhetsintrycket av vår organisatoriska och sociala arbetsmiljö ska förbättras.

Målet har inte uppnåtts

Målet har varit svårt att nå till följd av pågående pandemi. Detta ställer krav på ännu mer fokuserat arbete där HR tillsammans med chefer systematiskt arbetar med arbetsmiljön. Sektorn tränar med chefer och medarbetare på att fokusera på det positiva och förstärka positiva beteenden.

Detta erfordrar ett arbete med att skapa struktur och dialog och att arbeta aktivt med medarbetarskapet. Under hösten 2021 påbörjades ett omfattande arbete som fokuserar på friskfaktorer. Detta förändringsarbete kommer att pågå under hela våren 2022. Alla enheter upprättar och genomför genomförandeplan utifrån OSA-enkätens resultat

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Sjuktalet ska minska	8,8%	8%
Personalomsättningen ska minska	13%	10%
Helhetsintrycket av vår organisatoriska och sociala arbetsmiljö ska förbättras	75	82

Ekonomiskt utfall

Socialnämndens nettobudget för 2021 uppgår till 515,1 mnkr, vilket kan jämföras med föregående års nettobudget på 507,2 mnkr. Socialnämnden

redovisar nettokostnader på 517,1 mnkr och ett underskott på 2,0 mnkr.

Sektorövergripande

De sektorsövergripande kostnaderna redovisar ett överskott på 12 mnkr. Överskottet kommer från mer utbetalt statsbidrag jämfört med budgeterat samt lägre hyreskostnader för Solgården/Albrektsgatan.

Myndighet,

- Hemtjänst, volym - 16,9 mnkr
- LSS boenden, volym + 11,1 mnkr

Antalet beviljade och utförda timmar inom hemtjänsten har ökat med 22 respektive 19 % jämfört med 2020. Totalt utfördes 196 090 timmar under året vilket kan jämföras med 164 843 timmar 2020.

Kostnaderna för boendeplaceringar LSS har ökat med 4 mnkr jämfört med 2020 och ökningen kommer dels från externa placeringar dels från ett nytt serviceboende LSS som startade igång i juli.

Det stora överskottet på 11,1 mnkr kommer av att man i budget också tagit höjd för ett nytt gruppboende LSS vilket inte kommer verkställas under 2021.

Kostnaderna för externa placeringar inom barn och unga som under flera år har varit högre än budgeterat visar nu en klar ekonomisk förbättring, ett underskott på 2,1 mnkr kvarstår dock. Förklaringen till den förbättrade ekonomin är att man i större utsträckning än tidigare använder sig av hemmaplanslösningar som öppenvård, egna familjehem och kontaktstöd.

Produktion,

- Hemtjänst, egen regi - 4,6 mnkr
- HSL - 3,1 mnkr

Hemtjänsten i egen regi har ökat effektiviteten jämfört med förra året med en lägre kostnad per utförd timme och har minskat underskottet från 11 mnkr 2020 till 4,6 mnkr 2021.

Hemtjänsten arbetar systematiskt med att effektivisera verksamheten genom ledarskap, planering och förbättrad administration. Bättre planering och mer sammanhållna insatser ger lägre kostnader. Målet om en debiteringsgrad (hur mycket av den arbetade tiden som är hos brukaren) på 65% har uppfyllts vissa av årets månader, men för helåret blev utfallet cirka 63%.

Rekryteringsläget för sjuksköterskor har försämrats jämfört med 2020 och behovet av hyrsjuksköterskor har för större delen av året varit högt. Kostnaden för hyrsjuksköterskor uppgick till 7,7 mnkr (4,5 mnkr 2020) och resultatet för hälso- och sjukvårdsorganisationen visar ett underskott på - 3,1 mnkr.

Effekterna av Covid-19

Den ekonomiska effekten för socialnämnden helåret 2021 kopplat till Covid-19 bedöms ha uppgått till cirka 8 mnkr där merparten kommer från ökade kostnader för personlig skyddsutrustning.

Åtgärder som pågått under året

- Omställning utifrån handlingsplan ”Trygg och hållbar äldreomsorg”
- Översyn av boenden och insatser inom LSS, för

att utifrån individen hitta rätt i insats och omfattning

- Hemmaplanslösningar inom BoU för att förstärka och utöka öppna insatser som förebygger placeringar och externa insatser

Investeringsutfall

Socialnämnden redovisar ett överskott för investeringarna.

Under året har investeringar påbörjats och delvis färdigställt på Parkvägen och Edsvägen 16 för att kunna möta behovet för renodlade demensboenden.

Vissa mindre anpassningar har även genomförts på Lärkbacken i och med att ett nytt korttidsboende och psykiatriboende öppnats upp.

Det finns också behov av nya inventarier till det nya LSS serviceboendet Albrektsgatan, men här kommer investeringen flyttas fram till efter årsskiftet.

Behoven och möjligheterna av digitalisering/välfärdsteknik inom socialnämndens verksamheter är fortsatt stora. Under 2022 kommer det genomföras en förstudie som djupare tittar på förutsättningar och möjligheter av digitalisering/välfärdsteknik och det är först efter att den är genomförd som investeringarna kommer tas.

DRIFTREDOVISNING MNKR	FUNKTION	UTFALL 2020	UTFALL 2021	BUDGET 2021	AVVIKEL- SE
SEKTOR OMSORG	OMSORG, STAB	-51,4	-28,5	-40,5	12,0
	MYNDIGHET OMSORG	-209,6	-392,7	-385,5	-7,2
	PRODUKTION OMSORG	-245,4	-95,7	-88,9	-6,8
NETTOKOSTNAD		-506,4	-516,9	-514,8	-2,1

RESULTATRÄKNING MNKR	2020	2021	BUGET 2021	AVVIKEL- SE
Intäkter	214,7	396,7	367,1	29,6
Kostnader	-716,8	-909,5	-877,4	-32,2
Avkrivningar	-4,3	-4,1	-4,6	0,5
Verksamhetens nettokostnad	-506,4	-516,9	-514,8	-2,1
<i>varav personalkostnader</i>	-407,5	-416,8	-393,8	-23,0
<i>varav lokalkostn</i>	-60,2	-58,6	-64,3	5,7
Finansposter	-0,3	-0,2	-0,3	0,1
Årets resultat	-506,7	-517,1	-515,1	-2,0
Årsbudget	-507,2	-515,1	-515,1	-2,0
AVVIKELSE	0,5	-2,0	0,0	-2,0

INVESTERINGSREDOVISNING MNKR PROJEKT	BUDGET 2021	UTFALL 2021
9001 Hjälpmedel	-0,7	-0,2
9003 Digitalisering	-0,4	0,0
9068 Inv nya boenden	-0,5	-0,2
9072 Parkvägen, demensboende anpass	-0,7	-0,6
SUMMA	-2,3	-1,1



Bygg- och miljönämnden

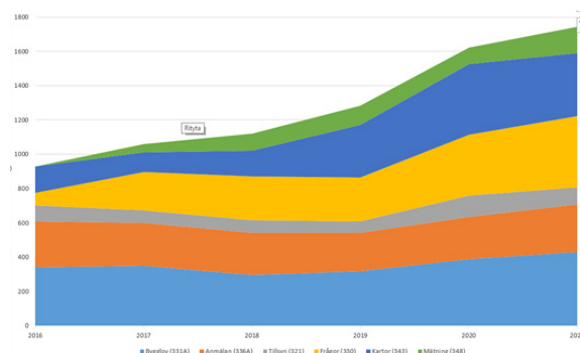
För Bygg- och miljönämnden i Östhammars kommun är den långsiktigt hållbara tillväxten i fokus. Detta genomförs genom att handlägga ärenden inom plan- och bygglagen, plan- och byggförordningen, miljöbalken, livsmedelslagstiftningen, alkohollagen, tobakslagen samt lagen om handel med vissa receptfria läkemedel.

Verksamheten är till för invånare, företag, föreningar och fastighetsägare i kommunen samt besökare. Idag och i framtiden.

Nämndens arbete utgår från lagstiftningen som ram och förutsättning, med målsättningen att det alltid ska märkas för vem vi är till. Vi kallar detta för det dubbla perspektivet och vi uppfattar att vårt uppdrag är avgörande för både kommunens attraktivitet och tillväxt. För nuvarande och kommande generationer.

Händelser av väsentlig betydelse

Covid19-pandemin har fått mycket stor påverkan på nämndens verksamhet. Två konkreta exempel på detta är att antalet bygglov ökat dramatiskt och att miljöenheten tillförts uppdrag från Länsstyrelsen i enlighet med smittskyddslagen.



Bilden visar utvecklingen av ärenden till vår Byggenheten under de senaste sex åren. Med beslut om stora industrietableringar i kommunen och utbyggnad av länsväg 288 förstärks bilden av Östhammars kommun som en kommun med förutsättningar för fortsatt tillväxt

En effekt av att antalet bygglovsansökningar ökat på landsbygden är också att antalet anmälda enskilda avlopp också ökat, vilket ianspråktagit resurser från det tillsynsuppdrag miljöenheten avseende befintliga enskilda avlopp.

Digitaliseringsarbetet har fortgått under året. Ett exempel på det är att planenheten genomfört förberedelsearbetet inför kravet om digitalisering av nya detaljplaner. Digitaliseringen är sannolikt en katalysator för att det nya verksamhetsmålet på handläggning av detaljplaner inom 18 månader kan uppnås under 2022.

Väsentliga personalförhållanden

Kommunfullmäktige har gett nämnder och förvaltningen i uppdrag att arbeta aktivt för att sänka medarbetarnas sjuktal.

Målet är att Östhammars kommuns sjuktal för 2021 ska ligga max 1 %-enhet över medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro och att sjuktal för 2022 ska ligga i nivå med medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro. 2020 var medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro 8,3% (9,1% för kvinnor, 5,7% för man)

Bygg- och miljönämnden redovisar alltjämt extremt låga sjuktal. En del av förklaringen ligger givetvis i möjligheten för personalen att i viss utsträckning själva påverka hur, när och var man löser sina arbetsuppgifter. En annan del kan ligga i det fokus nämnden har på

- systematiskt arbetsmiljöarbete
- systematiskt förbättringsarbete
- fokus på friskfaktorer

Sedan 2019 har insatser riktats på att få ner den tidigare extremt höga personalomsättningsciffrorna (över 25%) . Dessa har sedan 2020 kommit ner till

nivåer (under 5%) som ger bättre förutsättningar för god verksamhetsutveckling och en bättre arbetsmiljö.

Kvalitet

Bygg- och Miljönämnden ska skapa förutsättningar för hållbar samhällsutveckling i Östhammars kommun - ekonomiskt, socialt och miljömässigt

Resultatet av BMN:s arbete med att stärka förutsättningarna för en hållbar samhällsutveckling är generellt svagare 2021 än det var f.g. år.

Detta kan delvis förklaras av coronapandemins påverkan på verksamheten, samtidigt som det också måste finnas utrymme för självrannsakan.

Nämnden når inte upp till ambitionerna vad avser tillsyn eller kundnöjdhet inom miljöområdet. Dessutom är svarsfrekvensen så låg på vissa områden inom nämndens miljöområden att nämndens styrta där inte går att utvärdera. Här ska man komma ihåg att just miljöenhetens personal till stor del tvingats omprioritera i sin tillsynsplan - totalt har över 200 tillsynsbesök genomförts kopplade till Covid 19.

Inventeringen av enskilda avlopp bör kommenteras särskilt (se även kommentar under avsnitt 2 ovan). Där var målsättningen vid ingången av året 350 avlopp. Dit nådde vi inte. I projektet "Avloppsinventering 2021" ingick totalt 334 fastigheter. På 285 av dessa fastigheter genomfördes ett tillsynsbesök och det skickades en tillsynsrapport. Övriga hade skickat in en ansökan innan besöket, då handlades ansökan i stället för att fastigheten inventerades.

Samtidigt finns det områden som både utvecklats starkt under året och som - trots en mycket hög belastning till följd av coronapandemin - både kan påvisa nöjdare kunder och god måluppfyllnad med avseende på tid och kvalitet.

Vår bygglovverksamhet är ett exempel. 2021 ökade antalet inkommande ärenden ytterligare i förhållande till rekordåret 2020 (detsamma gäller anmälningar) och samtidigt håller verksamheten de högt satta tidsgränserna (med en genomsnittstid på 5-6 veckor) med ett indikativt NKI i nivå med målet på 75. Inget annat än ett fantastiskt gott resultat.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Antal inventerade avlopp per år.	334	350
Livsmedelstillsyn	50%	100%
Miljötillsyn	75%	100%
Planberedskap bostäder (antal bostäder)	600	600
Planberedskap kommersiella ändamål (antal orter)	5	5
Nöjd Kund Index (NKI) för bygglovsärenden.	75	75
Nöjd Kund Index (NKI) för miljö- och hälsoskyddsärenden	59	70
Nöjd Kund Index (NKI) för serveringstillståndsärenden	0	70
Nöjd Kund Index (NKI) för ärenden enligt livsmedelstillsyn	60	75
En effektiv detaljplaneprocess (antal månader)	18	24
En effektiv bygglovsprocess (antal veckor)	6	15

Även planenheten har i högt kundtryck levererat i nivå med ställda mål - låt vara att dessa uppnåddes redan tidigare under året.

Ekonomiskt utfall

Nämnden har ett stort överskott (ca 1,1 mnkr) inom bygglovsverksamheten och att det har sin huvudsakliga förklaring i ett fortsatt ökat efterfrågetryck på våra tjänster, samtidigt som bemanningen skalade upp först under senare delen av verksamhetsåret.

Miljöenheten däremot har ett betydande underskott, vilket delvis hänger ihop med att vi haft störningar i vår produktion som vi inte lyckats överbrygga i tid. En annan del kan förklaras med att nämnden givit kunder möjlighet till rättelse (istället för sanktion) samband med miljötillsyn där fel konstaterats.

I både planverksamheten och den övergripande nämndverksamheten är det ekonomiska utfallet i linje med den budgeterade nivån.

På totalen ändå ett stort överskott.

Investeringsutfall

Detta år har en ny antenn till Kartverksamhetens mätinstrument köpts in.

DRIFTREDOVISNING MNKR	FUNKTION	UTFALL 2020	UTFALL 2021	BUDGET 2021	AVVIKEL- SE
SEKTOR SAMHÄLLE	SAMHÄLLE, STAB	-4,7	-2,3	-2,3	0,0
	BYGG	-0,7	-0,1	-1,2	1,1
	MILJÖ	-0,1	-1,3	-0,8	-0,4
	VÄXANDE, PLAN SBN	-1,5	-1,2	-1,2	0,0
NETTOKOSTNAD		-6,9	-4,9	-5,5	0,6
RESULTATRÄKNING MNKR		2020	2021	BUGET 2021	AVVIKEL- SE
Intäkter		15,2	17,9	16,9	1,0
Kostnader		-21,8	-22,5	-22,1	-0,4
Avkrivningar		-0,4	-0,3	-0,3	0,0
Verksamhetens nettokostnad		-6,9	-4,9	-5,5	0,6
<i>varav personalkostnader</i>		-17,9	-17,9	-17,9	0,1
<i>varav lokalkostn</i>		-0,7	-0,7	-0,7	0,0
Finansposter		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		-7,0	-4,9	-5,5	0,6
Årsbudget		-7,4	-5,5	-5,5	0,0
AVVIKELSE		0,4	0,6	0,0	0,6
INVESTERINGSREDOVISNING MNKR PROJEKT		BUDGET 2021	UTFALL 2021		
7006 Antenn		-0,2	-0,2		
SUMMA		-0,2	-0,2		

Kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämnden ska verka för en meningsfull fritid för kommunens invånare. I enlighet med de mål, riktlinjer och ekonomiska ramar som fullmäktige anger ansvarar kultur- och fritidsnämnden för följande:

- Ungas mötesplatser
- Stöd till föreningar, studieförbund och övriga organisationer inom nämndens område
- Verksamhet i idrotts-, fritids-, kulturanläggningar
- Verka för att tillgodose behovet av anläggningar och lokaler för kultur- och fritidsverksamhet
- Aktivt friluftsliv
- Stipendier och utmärkelser inom nämndens område
- Biblioteksverksamhet
- Evenemang och samordning av dessa
- Kultur i vård och omsorg
- Offentlig konst
- Kulturarvsfrågor som inte åligger annan nämnd
- Hälsofrämjande och förebyggande arbete inom folkhälsa
- Regional och statlig samverkan inom kultur- och fritidsområdet
- Finskt förvaltningsområde

Nämndens prioriterade målgrupper är barn och unga i åldrarna 7-20 år, funktionshindrade samt gruppen medborgare i åldern 70 och äldre.

Händelser av väsentlig betydelse

Under år 2021 har all verksamhet under kultur- och fritidsnämnden påverkats starkt av pandemin. Stora

delar av verksamheten har hållits stängd för besökare och evenemang och aktiviteter har fått ställas in. Målsättningen har under året varit att ändå hålla så mycket av verksamheten igång som möjligt, men på nya sätt. Ungdomsgårdarna har haft utomhusverksamhet, biblioteken har packat bokkassar och haft utlämning, fritid har lagt stor vikt vid att skapa friluftaktiviteter och inspirationsfilmer. Kulturveckan genomfördes med gott resultat.

Medarbetarna som arbetar med planering och strategi har varit hänvisade till hemarbete stora delar av året. Detta har varit utmanande men också skapat nya sätt att arbeta som varit positiva. Nya nätverk med andra kommuner, regionen, externa aktörer, föreningar etc har skapats och goda idéer har delats.

Väsentliga personalförhållanden

Kommunfullmäktige har gett nämnder och förvaltningen i uppdrag att arbeta aktivt för att sänka medarbetarnas sjuktal.

Målet är att Östhammars kommuns sjuktal för 2021 ska ligga max 1 %-enhet över medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro och att sjuktal för 2022 ska ligga i nivå med medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro. 2020 var medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro 8,3% (9,1% för kvinnor, 5,7% för män)

Den totala sjukfrånvaron för Q2 2021 låg på 4,1 % vilket är betydligt lägre än medelvärdet för kommunernas sjukfrånvaro (8,3%). Orsakerna till detta kan vara flera. En kan vara att den allmänna hygienrutinen stärkts i om pandemin samt att den som haft minsta symptom stannat hemma. Detta har lett till en lägre grad av smittspridning. Ett annat skäl kan vara att antalet fysiska möten med besökare, kunder och andra externa kontakter varit minimerade stora delar av året och därigenom har möjliga smittvägar också minskat.

Att stora delar av personalen arbetat hemifrån har också gjort att fler har kunnat arbeta när symtom funnits men allmäntillståndet varit gott.

Ett antal långtidssjukskrivningar har funnits under året. Även ett fåtal påverkar helhetsresultatet för en liten arbetsgrupp.

Baksidan av detta har varit att teamkänslan minskat när det vardagliga mötet uteblivit. Även detta kan påverka sjuktalen om distansarbetsgraden blir för hög och känslan av ensamhet i uppdragen ökar.

Kvalitet

Att erbjuda ett attraktivt kultur- och fritidsliv

Målet är uppnått för året.

Ung fritid

Kommunen har en hög ranking när det kommer till upplevd trygghet och för att säkerställa att denna bibehålls fortsätter trygghetsarbete inom ung fritid. Under sommaren kunde Ung Fritid erbjuda fler aktiviteter och verksamheter mestadels utomhus och under höstlovet hölls en mängd aktiviteter, både nya och sådana som tidigare fått skjutas upp. Delta-gandet var högt. De aktiviteter som erbjöds under jullovet hade mycket få besökare. Detta behöver utredas vidare. Förhoppningen är att förvaltningen ska kunna anpassa erbjudandet efter de önskemål som de unga har genom att de nyttjar appen och berättar vad som önskas.

Under hösten nystartades ungdomsgårdarna. Den långa stängningen påverkar relationen till ungdomarna negativt. Under julen återkom restriktionerna. Ungdomsverksamheten i Gimo är pausad pga. brist på lokal samt mycket lågt intresse från ungdomarna. Under sommaren ordnade Ung Fritid padelkvällar för ungdomar 13år - upp till 20 år för

att ändå ha aktivitet i Gimo.

Biblioteksverksamheten

Under våren 2021 när alla bibliotek, utom Östhammars Stadsbibliotek, var stängda för besök var utlåning av bokkassar hög. "Take away" benämndes denna service på många andra bibliotek i Sverige. När Östhammar öppnade upp igen, även i begränsad omfattning, minskade dessa bokningar av bokkassar på det biblioteket och när alla bibliotek öppnade två till tre dagar i veckan under vissa tider i juni så minskade behovet av bokkassar även på dessa bibliotek. Som exempel var antalet utlånade bokkassar i januari 181 jämfört med juni och juli när det inte var några utlån av bokkassar alls. Besökarna föredrar att kunna komma in och välja själv och låna vilket blev tydligt när biblioteket öppnade igen. Många fortsatte dock med att beställa och sedan hämta sin bokkasse i dörren som tidigare större delen av tiden under våren.

Projektet att utveckla Gimo bibliotek har i stora drag genomförts som planerat. Utformningen av rummet och verksamheten har gjorts i samråd med lokalsamhället men pandemin påverkade på vilka sätt. Ursprungsplanen var genom samtal i fokusgrupper och möten med föreningen och lokala aktörer. Det blev istället mer fokus på enkäter, digitala insatser, träffar i mindre grupper på förskolor, samarbeten med skolbibliotekarie, träffar utomhus och "klotterplank" på plats. Rummet är nu flexibelt, fräscht och bättre anpassat för att fungera som en mötesplats med fokus på utrymmen för barn och unga. Inredningen är inspirerad av Gimos historia och lokalbefolkningens önskemål. Ny teknik för besökarna, tillgänglig skyltning och större utbud av medier på olika språk har införskaffats. Programverksamhet såsom sagoläsning på arabiska och språkcirklar för nyanlända har startat hösten 2021 inom projektet. Fortbildning av personalen har genomförts som pla-

nerat med fokus på kreativa rum, tjänstedesign och tillgänglig skyltning.

Kultur

Under större delen av året har kulturlivet påverkats av restriktionerna. Mycket uppskjuten programverksamhet gick dock att genomföra hösten 2021 och fram till slutet av november, då avtog programverksamheten lite, mestadels p.g.a. ökad smittspridning.

Projektet ”Konstkuben” genomfördes i Öregrund under juni månad. En glaskub med hängs konst som ställdes ut i hamnen. Allt fungerade och utställningen blev lyckad. Besöksstatistik finns inte då syftet är att väcka intresse hos förbipasserande.

Skapande skola som tidigare varit en del av KoFs verksamhet har under året delvis förts över till kulturskolans regi. Ungefär hälften av de tidigare planerade insatserna har skjutits upp på grund av pandemin och kommer att genomföras under höstterminen 2022. Kulturstrateg har dock ansökt om medel och fått denna beviljad (444 150 kr) och planenheten påbörjad tillsammans med kulturskolan.

Uppleva & göra gavs under året ut till 15000 hushåll.

Kommunens pågående projekt kring Österbybruks herrgård fortgår och innebär en ständigt pågående dialog med stiftelsen om ekonomi, verksamhet och marknadsföring. En ny digital promenad för barn skapades tillsammans med det lokala föreningslivet som fanns på plats på herrgårdsområdet. Projektet genererade besökare och därmed intäkter, om än små. Insatser kring digital guidning genomfördes. Kulturevenemang placerades på herrgårdsområdet såsom konserter, dansföreställningar och lovaktiviteter.

Kvarnen i Gimo har fått en ny utställning: Knutmysteriet, en lekfull utställning för barnfamiljer,

öppnade sommaren 2021 på Kvarnen. Arbetet är ett samarbete mellan kommunen och hembygdsföreningen. Tanken är att utställningen ska byggas ut och utvecklas under 2022. Även lovaktiviteter placerades på Kvarnen under året.

Under året har löpande dialog med kulturaktörer förts. Coronaanpassade kulturaktiviteter skapades för att ge möjlighet till arbetstillfällen för professionella aktörer, en insats som vi upplevde som uppskattad. Ett särskilt coronastöd har betalats ut även i 2021 och liksom 2020 skapades arbetsmöjligheter för det professionella kulturlivet i kommunen som gick att genomföra trots pandemin. Filmer om kommunens orter, olandsån och dess historia av Teater Oland. Konserten på Storbrunn med max 50 i publiken gick att genomföra genom samarbete med Gugges disco osv. Insatsen har mottagits positivt och i nära dialog med kulturlivet i kommunen.

Det finns en målsättning att Storbrunn ska ha flera arrangemang som drivs av kommunens unga. För att stötta det kan ungdomar på högstadiet eller gymnasiet som har en idé om ett evenemang möjligheten att arrangera det på Kulturhuset Storbrunn med ekonomiskt stöd från Lyftet Storbrunn och hjälp från kulturhusets personal.

Fritid

2021 var utsett till Friluftslivets År och kring detta har verksamheten haft flera aktiviteter. Under våren fanns svårigheter pga restriktionerna men efter att dessa lättat en aning kunde familjedag vid Vällen genomföras, integrationsprojektet där nyanlända får sällskap av friluftsvan guide för att komma ut har haft många träffar, den tryckta broschyren ”Ut och Njut” med information om allemansrätt och friluftsliv har skickats ut till alla kommunens hushåll. Under hösten när restriktionerna släppte kunde flera aktiviteter genomföras. Flera nya vandringsleder och

stigar har invigts, bl a i Österbybruk och på Raggarön.

Kommunens fritidsanläggningar har under hösten kunnat hålla öppet enligt ordinarie förutsättningar. Dock avslutades året med att ännu en gång ha restriktioner om 10 kvm per person.

Arbetet med att skapa en fritidsbank har fortgått, dock inte på det sätt som var planerat. Efter en första översiktlig besiktning av de lokaler som finns i Storbrunns källare och som varit tänkta till Fritidsbanken visar en mycket grov uppskattning att verksamhetsanpassningen skulle kosta 5-10 miljoner kr varför det är rimligt att leta efter en alternativ lokal. Rapporten tar även med förekomsten av petroleum eftersom lokalerna har använts som biltvätt. Även mätningar av asbest har genomförts men radonmätning kvarstår. Samma översiktliga besiktning visar att det finns behov av renovering av bärande pelare på källarplan. Tex genom rostskyddsbehandling.

Styrtalen NMI kultur och NRI fritid saknar utfall, då indexen inte längre tas fram inom ramen för medborgarundersökningen.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
NMI Kultur		58%
NRI Fritid		56%
Antal besökare på kommunens ungdomsgårdar	130	
Antal besökare på samtliga bibliotek	7 297	

Att erbjuda en hälsofrämjande, inkluderande och tillgänglig kultur- och fritidsverksamhet

Kultur i vård och omsorg lider fortfarande av störningar i verksamheten på grund av pandemin, men läget är inte lika allvarligt som under 2020. En ny aktör inom samarbetet, ABF, har tillkommit under

året, vilket skapar redundans och stabilitet på sikt. Studieförbunden väntas kunna leverera de verksamhetsvolymerna som planerats för året, om än med en del innehållsmässiga justeringar till följd av pandemin.

Flera planerade aktiviteter från studieförbund har inte kunnat genomföras på grund av pandemin. Förvaltningen har kompenserat med att arrangera en konsertturné i egen regi med Opera på Österbybruk samt ett par digitala konserter som visats på särskilt boende för äldre.

En grupp med ansvar för digitalisering på biblioteken arbetar med att marknadsföra e-boksutbudet. Informationsinsatser har funnits på biblioteken och på våra digitala kanaler. Det är möjligt att ”klicka sig vidare” på bibliotekets webb och hitta e-böcker och hur man lånar dem m.m. Även en biblioteksapp, ”Biblio-appen”, finns att nyttja för den som vill låna E-böcker direkt. Detta kräver dock tillgång till bibliotekskort och kod. Lånen av E-böcker har ökat under året.

Riktade hälsofrämjande aktiviteter för unga har gjorts, bl a med utflykt på höstlovet till Uppsala med bowling och mat för samtliga ungdomsgårdar. Konsert har hållits inom ”Kultur för alla” på Storbrunn.

Utifrån LUPPen har en åtgärdsplan tagits fram. Ungdomssamordnare har presenterat resultatet av LUPP-enkäten med syfte och en åtgärdsplan för kommunens nämnder och ledningsgrupp. Arbetet med åtgärderna utifrån LUPP-enkäten påbörjades hösten 2021 och fortlöper med flera informationsinsatser under 2022. Resultatet har skickats till ungdomarna via Unikum, It's learning, ungdomsappen och Instagram.

Kommunens ungdomsgårdar ska vara öppna och tillgängliga för alla inom målgruppen. Brunnens

verksamhet som riktar sig till funktionsvarierade är en del i detta. För att attrahera flera unga med funktionsvariation startades under hösten Unga Brunnen, i samarbete med Kulturskolan, "Funkiz goes Rock, sång, musik och dans". För att marknadsföra verksamheten i skolan, gruppboheter och daglig verksamhet har en film spelats in och distribuerats.

Styrtal	Senaste utfall	Måltal 2021
Medellivslängd		83,3

Att erbjuda en kultur- och fritidsverksamhet som präglas av delaktighet och uppmuntrar till engagemang

Detta mål har förvaltningen arbetat med på samma sätt som med målet "Att erbjuda en hälsofrämjande, inkluderande och tillgänglig kultur- och fritidsverksamhet". Utöver det har arbetsmarknadsenheten genomfört förberedande aktiviteter för personer med psykiska funktionshinder. Förberedande Spåret har dock påverkats mycket av Pandemin och har inte kunnat haft några gruppaktiviteter och mest varit på distans. Under pandemin har istället promenadträffar, digitala möten samt möten med handledare genomförts.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Andel unga som svarat på LUPPen	-	-

Att erbjuda och främja arenor för bildning och lärande samt upplevelser som vidgar vyer, inspirerar och ger nya perspektiv

Målet är uppnått för året.

Att biblioteken upplevs som naturliga arenor för bildning och lärande (Bibliotek)

Under hösten 2021 har biblioteken kunnat genomföra många olika evenemang och de flesta med många nöjda besökare på de bibliotek där de ägt rum.

Exempel på programpunkter har varit "Kulturkväll - Hurra för demokratin", poesi, musik och kultur på Alunda Bibliotek, Den besvärliga Elin Wagner med Ulrika Knutson i Östhammar, "Folk i rörelse: Vår demokratis historia" med Kjell Östberg i Österbybruk.

"Kura skymning" har genomförts på alla bibliotek tillsammans med Finska föreningen då årets tema var Åland och Finnmarken.

"Uppleva och Göra Hösten 2021" kom ut enligt plan och under hösten kunde en del av de aktiviteter och arrangemang som tidigare fått skjutas upp genomföras.

Ung Fritid har under året genomfört aktiviteter för nämndens prioriterade målgrupper barn och unga 7-20 år samt funktionsvarierade. Personer med funktionsvariationer har erbjudits aktiviteter på Brunnen och Unga Brunnen varje vecka efter målgruppens önskemål och för att prova på nya aktiviteter. Kultur för alla har genomförts med gemensamma konserter.

Under loven har utbudet av aktiviteter varit stort när det varit möjligt att genomföra.

Många medarbetare har under året deltagit i ett stort antal digitala utbildningar för att kunna driva utvecklingsarbetet framåt inom nämndens områden. En stor andel av medarbetarna har också deltagit i utbildning kring suicidprevention, "våga fråga".

Förvaltningen har per 31/8 - 2021 arrangerat 38 st arrangemang med tema hälsa, samhällsfrågor och vetenskap.

STYRTAL	SENASTE UTFALL	MÅLTAL 2021
Antal evenemang där hälsa, samhällsfrågor eller vetenskap är tema	38	35
Antal utlån av barn- och ungdomslitteratur	742	

Skapa en lärande inre organisation genom samarbeten och omvärldsspaning

Målet är uppnått för året.

Målet saknar dock styrtal och måltal. Målet tar sikte på att organisationen utvecklas i takt med sin samtid genom samarbeten och erfarenhetsutbyten dels internt dels externt. Omorganisationen i sig leder till bättre förutsättningar för erfarenhetsbaserat kunskapsutbyte bland de yrkesgrupper som återfinns i verksamhetsstödet. Utöver det så har ett trettiotal aktiviteter genomförts i målets riktning inom alla förvaltningens fyra sektorer. Kollegor delar erfarenheter inom alla yrkesområden och hjälper varandra till ny kunskap; detta sker löpande i strukturerade former men även spontant under pågående möten vilket är något vi värdesätter då det är ett betyg på att vi har nått en nivå där lärande inom organisationen sker naturligt. Att så många arbetar hemifrån har dock varit en utmaning när det kommer till att

knyta ihop verksamheten och se synergier. De digitala verktygen fyller en del av behovet men inte hela. Hela förvaltningen har höjt sin digitala kompetens under året vilket kommer att vara en fördel även i framtiden.

Ekonomiskt utfall

Året slutar med en avvikelse mot budget om 883 tkr. Året inleddes med stängda sportanläggningar som en följd av de restriktioner som fanns. Detta ledde till ett befarat intäktsbortfall. Detta i kombination med extra bidrag utbetalat till berättigade föreningar gjorde att de inledande prognoserna pekade mot underskott i årets resultat. Fokus blev då att hålla kostnadssidan på budget och se till att den inte skenade iväg. När året nu summeras kan konstateras att intäktsbortfallet avseende sportanläggningar inte blev så stort som befarades. Personalkostnaderna blev också betydligt lägre än budget. Det tillsammans ger att det blir ett mindre överskott för året. Värt att noteras att vid ordinarie bemanning hade budget hamnat i balans.

DRIFTREDOVISNING MNR	FUNKTION	UTFALL 2020	UTFALL 2021	BUDGET 2021	AVVIKEL- SE
SEKTOR SAMHÄLLE	Politisk verksamhet	-0,5	-0,3	-0,4	0,1
	Turistverksamhet	-0,2	-0,2	-0,2	0,0
	Miljö- och hälsa	-0,3	-0,3	-0,7	0,3
	Allmän fritidsverksamhet	-6,1	-5,6	-6,1	0,4
	Stöd t studieorg o allm ku	-5,9	-5,5	-5,6	0,1
	Bibliotek	-12,0	-12,5	-12,6	0,1
	Idrotts- och fritidsanlägggn	-12,4	-12,9	-12,0	-0,9
	Ungas mötesplatser	-2,2	-2,5	-3,2	0,7
	Gemensamma verksamheter	0,0	0,0	0,0	0,0
NETTOKOSTNAD		-39,6	-39,9	-40,8	0,9
RESULTATRÄKNING MNR		2020	2021	BUGET 2021	AVVIKEL- SE
Intäkter		14,1	12,7	12,3	0,4
Kostnader		-52,3	-51,7	-52,1	0,4
Avkrivningar		-1,4	-1,0	-1,0	0,0
Verksamhetsn nettokostnad		-39,6	-39,9	-40,8	0,9
<i>varav personalkostnader</i>		-17,8	-16,7	-18,4	1,6
<i>varav lokalkostn</i>		-19,8	-20,0	-20,1	0,1
Finansposter		-0,2	-0,1	-0,2	0,0
Årets resultat		-39,8	-40,0	-40,9	0,9
Årsbudget		-40,0	-40,9	-40,9	0,0
AVVIKELSE		0,2	0,9	0,0	0,9
INVESTERINGSREDOVISNING MNR PROJEKT		BUDGET 2021	UTFALL 2021		
7200 Ofördelat KFN		-0,9	0,0		
7201 Utrustning till gym		-0,3	0,0		
7202 Utebad, tillgänglighet		-0,3	-0,3		
7205 Inventarier nytt bibliotek		-0,2	0,0		
7206 Mer Öppet		-0,1	-0,1		
7212 Elljussår ny belysning		-0,4	0,0		
7417 Utrustning sporthallar		-0,3	0,0		
7419 Låssystem och låsbyten		-0,5	0,0		
SUMMA		-2,8	-0,4		



Resultaträkning

MNKR		KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	BUDGET 2021	AVVIKEL- SE 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Verksamhetens intäkter	Not 3,11	337,2	313,0	325,9	-13,0	556,5	536,2
Verksamhetens kostnader	Not 4,11	-1 558,5	-1 575,0	-1 599,1	24,1	-1 688,9	-1 721,2
Avskrivningar	Not 5	-80,2	-73,8	-67,9	-5,9	-122,6	-116,1
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-1 301,4	-1 335,8	-1 341,0	5,2	-1 255,1	-1 301,2
Skatteintäkter	Not 6	1 066,9	1 117,7	1 080,6	37,1	1 066,9	1 117,7
Generella statsbidrag o utjämning	Not 7	266,2	286,9	286,0	0,9	266,2	286,9
VERKSAMHETENS RESULTAT		31,7	68,8	25,6	43,2	78,1	103,5
Finansiella intäkter	Not 8	2,8	2,6	3,0	-0,4	2,9	0,7
Finansiella kostnader	Not 9	-1,9	-2,1	-12,9	10,8	-9,3	-5,9
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		32,6	69,3	15,8	53,5	71,7	98,3
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ÅRETS RESULTAT		32,6	69,3	15,8	53,5	71,7	98,3

Balansräkning

MNKR		KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
TILLGÅNGAR					
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR					
Immateriella anläggningstillgångar	not 12	8,6	4,8	8,6	4,8
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	not 13	1 170,5	1 259,6	2 315,3	2 535,8
Maskiner o inventarier	not 14	70,3	87,0	88,2	105,4
Övriga m,ateriella anläggningstillgångar	not 15	0,0	-	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar		1 240,8	1 346,6	2 403,5	2 641,2
Finansiella anläggningstillgångar	not 16	81,4	108,5	23,35	11,6
Summa anläggningstillgångar		1 330,8	1 459,9	2 435,4	2 657,6
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd/exploatering	not 18	1,0	0,9	1,0	0,9
Fordringar	not 19	96,5	172,8	123,5	193,4
Kassa och bank	not 21	188,4	101,3	210,9	101,3
Summa omsättningstillgångar		285,9	275,0	335,4	295,6
SUMMA TILLGÅNGAR		1 616,7	1 734,8	2 770,8	2 953,2

MNKR		KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	not 22				
Övrigt eget kapital		724,7	757,3	928,8	1 002,8
Resultatutjämningsreserv		22,3	22,3	22,3	22,3
Årets resultat		32,6	69,3	71,7	98,3
Övrigt eget kapital					-0,3
Summa eget kapital		779,6	848,9	1 025,1	1 123,1
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pension och likn. förpliktelser	not 23	26,4	26,1	26,4	26,1
Uppskjuten skatt		-	-	39,1	41,6
Övriga avsättningar	not 24	15,9	16,3	16,0	16,4
Summa avsättningar		42,3	42,4	81,5	84,1
SKULDER					
Långfristiga skulder	not 25	482,8	525,1	1 245,1	1 356,6
Kortfristiga skulder	not 26	312,0	318,4	419,1	389,5
Summa skulder		794,8	843,5	1 664,2	1 746,1
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 616,7	1 734,8	2 770,8	2 953,2
PANTER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER					
PANTER OCH DÄRMED JÄMFÖRLIGA SÄKERHETER					
Ansvarsförbindelser					
Borgensåtagaden	not 27	813,3	808,3		
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulder eller avsättningar	not 28	428,8	415,6		
Övriga ansvarsförbindelser	not 29	-	-		
Finansiell leasing	not 30	-	Se not		

Kassaflödesanalys

MNKR		KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		32,6	69,3	71,7	98,3
Justering för ej likvidpåverkande poster	Not 31	77,8	75,9	104,4	117,0
Övriga likvidpåverkande poster	Not 31A	0,0		-2,7	-6,4
Poster som redovisas i annan sektion		0,0	1,3		16,4
Ökning (-)/minsk. (+) kortfristiga fordringar		69,4	-76,3	75,7	-82,1
Ökning (-)/minskning (+) förråd mm		-0,2	0,1	-0,2	-2,4
Ökning (+)/minsk. (-) kortfristiga skulder		39,7	6,4	-67,6	-11,0
KASSAFLÖDE FRÅN DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN		110,4	146,6	181,3	129,8
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Invest. i immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	1,3	0,0
Försälj. av immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0		
Investering i materiella anläggningstillgångar		-132,2	-117,2	-258,6	-263,6
Försälj. av materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	33,7	2,6
Investering i kommunkoncernföretag		0,0	-38,4		
Försäljning av kommunkoncernföretag		0,0	0,0		
Investering i finansiella anläggningstillgångar		-13,5	-2,2	-13,5	-2,2
Försälj. av finansiella anläggningstillgångar		4,6	13,5	-4,6	13,5
KASSAFLÖDE FRÅN INVESTERINGS-VERKSAMHETEN		-141,2	-144,3	-241,7	-249,7
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		47,9	0,0	201	
Amortering av låneskulder		0,0	0,0		-7,1
Nyemission					36,8
Amortering av skulder för finansiell leasing		0,0	-19,6		-19,6
KASSAFLÖDE FRÅN FINANSIERINGS-VERKSAMHETEN		47,9	-19,6	209,1	10,2
ÅRETS KASSAFLÖDE		126,0	-87,1	148,7	-109,7
Likvida medel vid årets början		62,3	188,3	62,3	211,0
Likvida medel vid periodens slut		188,3	101,3	211,0	101,3

Noter

NOT1

REDOVISNINGSPRINCIPER

Östhammars kommuns årsredovisning är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning (lag 2018:597) samt de rekommendationer som är utfärdade av Rådet för kommunal redovisning (RKR). Avvikelser från rekommendationerna och förtydliganden av deras tillämpning redogörs för nedan. Redovisningsprinciperna är ändrade jämfört med årsredovisning 2020 gällande rubrikerna Leasing, Intäkter och Jämförelsestörande poster. Rubriken Driftredovisning är förtydligad.

Kommunkoncern

Kommunkoncernen består av följande företag

Östhammarshem. Är en stiftelse men kommunen har ett avgörande inflytande såsom borgensman.

Östhammar vatten 100 % ägarandel

Hargshamn 89 % ägarandel

Östhammars vård och omsorg AB och Östhammars industrifastigheter är avvecklade under 2020.

Östhammars kommun har mindre ägarandelar i ytterligare ett antal bolag.

Vissa raders innehåll i resultaträkning och balansräkning skiljer sig åt mellan kommunen och koncernbolagen. Dessa har vid koncernsammanställning flyttats om i enlighet med kommunens sammanställning.

Anläggningstillgångar.

Anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minskat med planenliga avskrivningar. Avskrivningstider för tillgångar redogörs för i not. Östhammar avviker från rekommendation i RKR 4 om komponentredovisning då enbart anskaffningar gjorda från 2015 är uppdelade i komponenter.

För äldre anläggningar anskaffade för 2015 saknas i stor utsträckning kännedom om vilka delar i en anläggning som representeras i bokfört värde. Då är bedömningen att uppdelning i komponenter inte är möjlig eftersom kunskap saknas om vilken komponent som utgör bokfört värde och uppdelning i komponenter då endast skulle baseras på gissningar. Då har avskrivningstiden som anläggning tidigare tilldelats fått vara kvar och komponenten fått beteckning "övrig. Ränteutgifter för lån upptagna för att finansiera anskaffandet av anläggningstillgångar bokförs löpande i resultaträkningen.

Östhammar följer vad som rekommenderas i RKR R4 avseende inventarier av mindre värde.

Finansiella anläggningstillgångar

Bokfört värde på insatskapital i Kommuninvest motsvarar miniminivå för som krävs för medlemskap i Kommuninvest samt ursprunglig insats som betalades när kommunen blev medlem.

Leasing

Kommunen tillämpar delvis RKR 5. Kommunen har valt att redovisa lokallkontrakt med en årskostnad över 200 000 kr som finansiell leasing. Inga lokallkontrakt inom koncernen är redovisade som finansiell leasing. Samtliga leasingavtal gällande bilar redovisas som finansiell leasing. Övriga leasingavtal redovisas som operationella. Anledning till detta är att deras sammanlagda värde har en marginell påverkan på balansräkningen. På samma sätt är det svårt att bedöma om hyresavtal på små belopp är finansiell leasing. Leasade tillgångar redovisas på egna konton i bokföringen. Uppskattning av kommunen som finansiell leasegivare är inte gjord. Redovisning av finansiell leasing har inte gjorts tidigare.

Pensioner

Pensionsåtaganden för anställda redovisas enligt blandmodellen och är beräknade enligt RIPS

(SKR:s riktlinjer för pensionsberäkning). Kostnader, avsättningar och ansvarsförbindelser beräknas och uppskattas av kommunens pensionsadministratör. Samtliga pensionskostnader bokförs löpande.

Kommunens åtagande avseende förmånsbestämd tjänstepensionen (FÅP), inkomster över 7,5 basbelopp är försäkrad vilket innebär att de endast finns upptagen i resultaträkningen. Kostnaden för FÅP utgörs av under året fakturerat belopp då det bedöms vara mer korrekt än siffror som lämnas av pensionsadministratören. Prognosen beaktar inte kostnad för sk alternativa lösningar för berörd personalkategori. Osäkert om detta förfarande normeras i RKR 10. Överskottsfond hos försäkringsgivaren redogörs för i not.

Intäkter

Vissa erhållna statsbidrag har kommunen bedömt som riktade men av vad som senare framkommit genom uttalanden från RKR och SKR är dessa statsbidrag generella. Det gäller statsbidrag avseende äldreomsorg. Anledningen till kommunens hantering är att statsbidragen ifråga omfattades av ett ansökningsförfarande som hanterades på nämndnivå inom kommunen där kunskapen att skilja på generella och riktade bidrag saknas. Kommunen väljer att redovisa statsbidrag som ska återbetalas som en minskning av intäkter istället för en kostnad.

Driftredovisning

Driftredovisningen innehåller interna poster eftersom KF:s budgetbeslut omfattar interna poster. Interna poster är avstämnda och eliminerade på kommunnivå. Utfallet på driftredovisningens rad "verksamhetens nettokostnader" är densamma som resultaträkningens rad "verksamhetens nettokostnader". Resultaträkningens rader härleds genom att från driftredovisningen dra bort interna poster. Resultaträkning med enbart externa budgetposter saknas i KF:s budgetbeslut.

Kommungemensamma kostnader fördelas enligt schablon. Lokalkostnad fördelas genom internhyra. Alla anläggningstillgångar belastas med en internränta på 1,25 %. Samtliga lönekostnader belastas med löneomkostnadspålägg. Löneomkostnadspålägget uppgår till den procentsats som rekommenderas av SKR vilken inte överensstämmer med faktiskt redovisade löneskatter till Skatteverket.

Skatteintäkter

Skatteintäkter som bokförts utöver årets framgång av not. SKR:s decemberprognos har använts för att skatta slutavräkning för 2021.

Jämförelsestörande poster

Under 2020 betraktades kostnader och intäkter som uppkommit på grund av Corona-epidemin som jämförelsestörande. Under 2021 betraktas dessa inte som jämförelsestörande då det minskat betydligt. Detta har inte föranlett någon omräkning av 2020 års siffror

Uppställning och noter

Noterna har förändrad uppställning sen föregående år. 2020 års siffror är anpassade efter 2021 års uppställning för att bli jämförbara.

Resultaträkning, balansräkning och noter redovisas inte efter förvaltningsberättelsen då det bedömts att dessa uppgifter tilltalar en snävare krets av läsare. Därför har vi valt att lägga dessa sist i årsredovisningen för att underlätta läsningen för övriga läsare.

NOT 2

UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Inga är gjorda

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Not 3a Verksamhetens intäkter				
Verksamhetens intäkter enligt driftredovisningen	726,7	873,3	615,2	589,3
avgår interna poster /elimineringar inom koncernen	-389,5	-560,3	-58,7	-53,2
Summa verksamhetens intäkter	337,2	313,0	556,5	536,2
varav				
Taxor och avgifter	92,4	97,9		
Bostads- lokalhyror och arrenden	32,3	32,6		
Bidrag och kostnadsersättning från staten	163,3	139,3		
EU-bidrag	-1,4	2,5		
Försäljning av verksamhet	25,3	25,8		
Försäljning av exploateringsfastigheter	0,9	1,4		
Reavinst vid avyttring av anläggningstillgångar	0,1	0,0		
Övriga intäkter	24,4	13,5		
Not 3b koncernens intäkter				
Östhammars kommun			337,2	313,0
Östhammarshem			166,3	165,1
Östhammar vatten AB			54,0	51,5
Hargs hamn AB			57,7	59,8
Elimineringar			-58,8	-53,2
			556,5	536,2
Not 4a Verksamhetens kostnader				
Verksamhetens kostnader enligt driftredovisningen	-1 947,9	-2 135,3	-1 747,6	-1 774,4
avgår interna poster /elimineringar inom koncernen	389,5	560,3	58,8	53,2
Summa verksamhetens kostnader	-1 558,5	-1 575,0	-1 688,9	-1 721,2
varav				
Personalkostnader inkl sociala avg.	-922,0	-953,3		
Pensionskostnader	-70,1	-77,9		
Lämnade bidrag	-31,8	-29,2		
Köp av huvudverksamhet	-200,0	-228,7		
Lokal- och markhyror	-56,6	-41,7		
Reaförlust vid avyttring av anläggningstillgångar	0,0	0,0		

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Bolagsskatt	0,0	0,0		
Övriga kostnader	-278,0	-244,2		
Not 4b koncerners kostnader				
Östhammars kommun			-1 558,5	-1 575,0
Östhammarshem			-95,9	-106,9
Östhammar vatten AB			-43,9	-43,0
Hargs hamn AB			-39,0	-41,2
Justering skatter och obeskattade reserver				-8,4
Elimineringar			58,8	53,2
			-1 678,5	-1 721,2
Not 5 Av- och nedskrivningar				
Avskrivning av imateriella tillgångar	-5,5	-4,0		-4,0
Avskrivning av fastigheter och anläggningar	-48,4	-48,2	-107,7	-86,1
Avskrivning leasade fastigheter och anläggningar		-7,2		-7,2
Avskrivning av inventarier	-11,3	-12,0		-16,2
Avskrivning av leasade tillgångar		-2,4		-2,4
Nedskrivningar av anl.tillgångar	-14,9		-14,9	-0,2
Summa av- och nedskrivningar	-80,2	-73,8	-122,6	-116,1
Not 6 Skatteintäkter	2020	2021	2020	2021
Preliminär kommunalskatt	1 089,5	1 088,7	1 089,5	1 088,7
Preliminär slutavräkning innevarande år	-15,9	25,4	-15,9	25,4
Slutavräkning föregående år, justering	-5,4	3,7	-5,4	3,7
Slutavräkning tidigare år	-1,3	0,0	-1,3	0,0
Övriga skatteintäkter				
Summa skatteintäkter	1 066,9	1 117,7	1 066,9	1 117,7
Not 7 Generella statsbidrag och utjämning				
Inkomstutjämning	174,9	181,4	174,9	181,4
Kostnadsutjämning	-22,6	-15,9	-22,6	-15,9
Regleringsbidrag/ avgift	22,7	66,0	22,7	66,0
Kommunal fastighetsavgift	62,7	68,6	62,7	68,6

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Bidrag/ Avgift för LSS utjämning	-16,6	-15,7	-16,6	-15,7
Övriga bidrag				
Generella bidrag från staten	45,1	2,4	45,1	2,4
Summa generella statsbidrag och utjämning	266,2	286,9	266,2	286,9
Not 8 Finansiella intäkter				
Utdelningar från koncernföretag				
Utdelning aktier och andelar	1,0	0,5	1,0	0,5
Intäkter från finansiella anläggningstillgångar				
Ränteintäkter	0,2	0,1	0,3	0,2
Kommunal borgensavgift	1,5	1,8	1,5	-
Övriga finansiella intäkter	0,1	0,1	0,1	
Summa finansiella intäkter	2,8	2,6	2,9	0,7
Not 9 Finansiella kostnader				
Räntekostnader	-1,6	-1,8	-9,1	-5,7
Kommunal borgensavgift				
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättning				
Kostnader från finansiella anläggningstillgångar	-0,1		0,0	
Övriga finansiella kostnader	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2
Summa finansiella kostnader	-1,9	-2,1	-9,3	-5,9
Genomsnittlig upplåningsränta		0,41%		
Not 10 Extraordinära poster				
Not 11 Jämförelsestörande poster				
Not 12 Immateriella anläggningstillgångar				
Ingående anskaffningsvärde	31,8	27,6	31,8	27,6
Årets investeringar	0,5	0,2	0,5	0,2
Försäljningar				
Utrangeringar	-4,7		-4,7	
Omföringar				
Utgående anskaffningsvärde	27,6	27,9	27,6	27,9
Ingående ack. Avskrivningar	-16,3	-19,0	-16,3	-19,0
Värde av avyttringar och utrangeringar	2,8		2,8	

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Överföring från eller till annat slag av tillgång				
Årets avskrivningar	-5,5	-4,0	-5,5	-4,0
Utgående ack. Avskrivningar	-19,0	-23,0	-19,0	-23,0
Utgående redovisat värde	8,6	4,8	8,6	4,8
Avskrivningstid	3-5 år	3-5 år	3-5 år	3-5 år
Linjär avskrivningstid för alla immateriella tillgångar				
Not 13 Mark, byggnader, tekniska anläggningar				
Ingående anskaffningsvärde	1 904,0	1 991,4	3 466,7	3 683,4
Inköp	118,4	104,0	252,3	252,9
Försäljningar			-1,5	0,0
Utrangeringar	-31,0		-33,5	-5,6
Omföringar inkl finansiell leasing		40,5	-6,9	43,5
Utgående anskaffningsvärde	1 991,4	2 135,9	3 677,0	3 974,3
Ingående ack. Avskrivningar	-790,7	-820,9	-1 292,3	-1 345,4
Försäljningar			1,4	0,0
Utrangeringar	18,2	0,0	18,2	2,8
Omföringar			0,0	0,0
Årets avskrivningar	-48,4	-55,4	-89,0	-95,8
Utgående ack. Avskrivningar	-820,9	-876,3	-1 361,7	-1 438,4
Ingående ack. Nedskrivningar				
Försäljningar				
Utrangeringar				
Omföringar				
Årets nedskrivningar/återföring				
Utgående ack. Nedskrivningar				
Utgående redovisat värde	1 170,5	1 259,6	2 315,3	2 535,821
Avskrivningstider	10-50 år	10-50 år	10-100 år	10-100 år
Not 14 Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärde	214,6	228,6	259,3	271,7
Inköp	14,1	13,7	15,9	16,3

100| NOTER

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Försäljningar			-0,7	0,0
Utrangeringar			0,0	0,0
Omföringar inkl finansiell leasing		17,4	0,0	17,4
Utgående anskaffningsvärde	228,6	259,7	274,5	305,4
Ingående ack. Avskrivningar	-147,0	-158,4	-173,7	-183,7
Försäljningar			0,6	0,0
Utrangeringar			0,0	0,0
Omföringar			0,0	0,0
Årets avskrivningar	-11,3	-14,4	-13,2	-16,3
Utgående ack. Avskrivningar	-158,4	-172,8	-186,2	-200,1
Utgående redovisat värde	70,2	87,0	88,2	105,4
Avskrivningstider	3-20 år	3-20 år	3-20 år	3-20 år
Linjär avskrivning tillämpas för maskiner och inventarier				
Not 15 Övriga materiella tillgångar	-	-	-	-
Not 16 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar koncernföretag				
Hargs Hamn AB	44,6	83,0	-	-
Östhammars Vatten AB	10,0	10,0	-	-
Grundfondskapital Östhammarshem	4,3	4,3	-	-
Gästrike Vatten AB	0,5	0,5	0,5	0,5
SKL företag	0,0	0,0	0	0,0
Kommuninvest	8,2	10,4	8,2	10,4
Förlagsbevis Kommuninvest	0,0	0,0	0,0	0,0
Visit Östhammar AB	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga	0,1	0,1	1,4	0,5
Summa aktier och andelar koncernföretag	67,8	108,3	9,7	11,5
Bostadsrätter	0,1	0,1	0,1	0,1
Långfristig utlåning				
Lån till Trafikverket	13,5	0,0	13,5	0,0
Summa långfristig utlåning	13,5	0,0	13,5	0,0

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Summa finansiella anläggningstillgångar	81,4	108,4	23,3	11,6
Not 17 Bidrag till infrastruktur	-	-	-	-
Not 18 Förråd och exploateringsfastigheter				
Exploatering bostadstomter	1,0	0,9	1	0,9
Övriga förråd och lager	-	0,0	-	0,0
Summa förråd	1,0	0,9	1,0	0,9
Not 19 Fordringar				
Kundfordringar	20,7	15,5	38,7	33,5
Statsbidragfordringar	15,0	11,3		11,3
Upplupna kommunalskatteintäkter	63,1	97,0	63,1	97,0
Övriga kortfristiga fordringar	31,7	20,0	48,0	25,1
Upplupna intäkter och förutbetalda kostnader	36,9	28,9	36,9	30,9
Skuld dotterbolag deras andel av koncernkonto	-70,9	-	-61,9	-
Eliminering koncernintern fordran				-4,5
Summa fordringar	96,5	172,8	106,8	193,4
Not 20 Kortfristiga placeringar	-	-	-	-
Not 21 Kassa och bank				
Bank kommun	116,8	69,2	116,8	69,2
Bank förvaltade stiftelser	0,8	0,8	0,8	0,8
Bank dotterbolag	70,9	31,3	93,3	31,3
Summa kassa och bank	188,4	101,3	210,9	101,3
Not 22 Eget kapital				
Ingående balans eget kapital fastställd balansräkning	724,7	757,3	931,1	1 002,8
Resultatutjämningsreserv	22,3	22,3	22,3	22,3
Förändring obeskattade reserver BR			6,6	-0,3
Årets resultat	32,6	69,3	65,1	98,3
Summa eget kapital	779,6	848,9	1 025,1	1 123,1
Not 23 Avsättning till pensioner, Skandias beräkning	2020	2021	2020	2021
Ingående avsättning	29,1	26,4	29,1	26,4
Nyintjänad pension	-1,4	0,0	-1,4	0,0
Pensionsutbetalningar	-1,2	-1,1	-1,2	-1,1

102| NOTER

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,6	0,3	0,6	0,3
Förändring löneskatt	-0,5	-0,1	-0,5	-0,1
Övrigt	-0,2	0,5	-0,2	0,5
Summa utgående avsättning till pensioner	26,4	26,1	26,4	26,1
Not 24 Andra avsättningar				
Återställande av deponi	2020	2021	2020	2021
Ingående värde vid årets början	15,5	15,9	16,0	15,9
Nya avsättningar	0,4	0,4	-0,6	0,4
Utgående avsättning deponi	15,9	16,3	15,4	16,3

Avsättningen avser återställande av deponi samt efterbehandlingskontroll. Första delen av deponin beräknades att täckas 2017 till en beräknad utgift om 5,1 mnkr. Den andra delen beräknas täckas 2041.

Avsättning skadestånd VA-huvudman			0,6	0,4
Avsättning obeskattade reserver och uppskjuten skatt				
Redovisat värde vid årets början	-	-	35,4	30,3
Nya avsättningar	-	-	3,7	11,3
Utgående avsättning	0,0	0,0	39,1	42,0
Summa avsättningar	15,9	16,3	55,1	58,7
Not 25 Långfristiga skulder				
Lån i banker och kreditinstitut	470,0	470,0	1 206,5	1 275,4
Anslutningsavgifter och investeringsbidrag	11,5	11,0	37,2	37,0
Lånfristig leasingskuld		42,8		42,8
Övriga långfristiga skulder	1,3	1,3	1,3	1,3
Summa långfristiga skulder	482,8	525,2	1 245,0	1 356,6
Uppgifter om lång- och kortsiktig upplåning				
Genomsnittlig ränta		0,41%		
Lån som förfaller inom 0-1 år				
Lån som förfaller inom 1-3 år				
Lån som förfaller senare än 3 år	428,8	525,2		

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Not 26 Kortfristiga skulder				
Kortfristiga skulder till kunder och kreditinstitut	0,9	31,6		55,5
Skuld till Renhållningsverksamheten	4,2	2,2	4,2	2,2
Leverantörsskulder	95,5	87,6	118,3	124,5
Moms och punktskatter	3,1	2,0		3,1
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	16,2	14,3	16,2	14,3
Retroaktiva löner	6,2	6,2	6,2	6,2
Semesterlön	41,7	39,9	41,7	39,9
Kommunalskatteskulder	30,7	12,2	30,7	12,2
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	113,2	121,9	105,3	149,7
Övriga kortfristiga skulder	0,4	0,5	96,6	15,9
Eliminering koncernintern skuld				-5,0
Eliminering kassa koncernintern				-29,3
Summa kortfristiga skulder	312,0	318,4	419,1	389,5
Not 27 Pant och därmed jämförliga säkerheter				
Borgensåtagande kommunala bolag				
Stiftelsen Östhammarshem	539,2	539,2	539,2	539,2
Östhammar vatten AB	181,7	229,2	181,7	229,2
Hargs Hamn AB	87,9	35,4	87,9	35,4
Övriga borgensåtaganden				
Egna hem och småhus	0,2	0,2	0,2	0,2
Föreningar	4,8	4,8	4,8	4,8
Summa pant och därmed jämförliga säkerheter	813,8	808,8	813,8	808,8

”Östhammars kommun har i juni 2009 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner och regioner som per 2021-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Östhammars kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Östhammars kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 431 074 206 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 497 308 884 kronor.”

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Not 28 Pensionsförpliktelser som inte tagits upp som skuld eller avsättning				
Ingående ansvarsförbindelse	445,7	428,8		
Pensionsutbetalningar	-20,9	-20,8		
Nyintjänad pension	0,1	0,7		
Ränte- och basbeloppsuppräknings	10,3	5,7		
Förändring av löneskatten	-3,3	-2,6		
Ändring av försäkringstekniska grunder	-1,7	8,4		
Byte av tryggande	0,0	-1,4		
Övrigt	-1,3	-3,2		
Summa utgående ansvarsförbindelse	428,8	415,6		
Del av ansvarsförbindelsen som tryggats genom försäkring	47,1	59,6		
Utredningsgrad				
Värde på överskottsfond hos Skandia	3,8	14,9		
Antal visstidsförordnanden				
Politiker	3	3		
Tjänstemän	0	0		
Not 29 Övriga ansvarsförbindelser	-	-	-	-
Not 30 Finansiell leasing				
Fastigheter				
Totala minimileaseavgifter		44,4		
Nuvärde		43,3		
Därav betalt i år		13,2		
Därav att betala nästa år		13,0		
Därav att betala senare		18,2		
Maskiner och inventarier				
Totala minimileaseavgifter		15,0		
Nuvärde		14,6		
Därav betalt i år		2,4		
Därav att betala nästa år		5,1		
Därav att betala senare		7,5		

MNKR	KOMMUN 2020	KOMMUN 2021	KONCERN 2020	KONCERN 2021
Not 31 Justering för ej likviditetspåverkande poster				
Planenliga avskrivningar	65,2	73,8	-107,7	-116,1
Nedskrivningar av anl.tillgångar	14,9	0,0	-14,9	-
Gjorda avsättningar	0,4	0,4		-2,8
Återförda avsättningar	2,7	-0,3		-0,3
Resultat rehallningsverksamhet konto 62700		2,0		2,0
Not 31A Övriga likviditetspåverkande poster				
Aktivering av interna poster i investeringsredovisning		1,3		1,3
Not 32 Kostnad för revision				
Grunduppdrag	0,2	0,2		0,6
Övriga uppdrag	0,4	0,6		0,6
Förtroendevalda revisorer	0,2	0,2		0,2



Östhammars kommun
Stångörsgatan 10, Box 66 • 74221 Östhammar
Tel: 0173-860 00 • E-post: osthammardirekt@osthammar.se
Hemsida: www.osthammar.se • Orgnr: 212000-0290